



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratualização da Rede Própria (GECORP)

CI/SESA/ SSERCAS/GMOCS/NEEFOS/ nº 115/2021

Conforme previsão legal contida no art. 5º, § 2º, do Decreto Estadual nº 2.484/2010 de 09/03/2010 (DOE 10/03/2010)

Ao Gerente de Contratualização da Rede Própria - GECORP

Ao Chefe de Núcleo Especial Econômico-Financeiro das Organizações Sociais

Ref: Relatório Anual da Comissão de Monitoramento e Avaliação de Serviços de Saúde CMASS- Econômico /Financeiro – HEUE -Pró-Saúde.

A Comissão de Monitoramento e Avaliação de Serviços de Saúde para fiscalização dos contratos de gestão dos hospitais estaduais, em pleno exercício de suas atribuições técnicas, em especial do disposto nos artigos 30 e 31 da Lei Complementar Estadual nº 489, de 22 de julho de 2009 e combinado com os artigos 5º, 6º e 23º do Decreto nº 2.484-R, de 10 de março de 2010, tem a responsabilidade na emissão de relatórios sobre os valores financeiros resultantes dos respectivos demonstrativos financeiros apresentados pelas organizações sociais prestadoras de serviço aos hospitais estaduais, vem apresentar o RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS – HEUE - Pró-Saúde no período de 01/01/2020 à 31/12/2020.

Data da entrega do Relatório: 17/05/2021

Recebido por: _____

CONTRATO DE GESTÃO SESA: Nº 001/2015

Processo: Nº 70994196



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratualização da Rede Própria (GECORP)

RELATÓRIO ANUAL DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO
COMISSÃO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DE SERVIÇOS DE SAÚDE
CMASS - ECONÔMICO-FINANCEIRO
PERÍODO 01/01/2020 A 31/12/2020

Relatório anual da Comissão de Monitoramento e Avaliação, relativo à gestão indireta do Hospital Estadual de Urgência e Emergência, obedecendo ao Princípio do Contraditório e da Ampla Defesa, em relação aos respectivos relatórios que antecederam a prestação de contas, correspondendo ao período: 01/01/2020 à 31/12/2020, a que a CMAAS está obrigada a apresentar a Secretaria de Estado da Saúde - SESA, nos termos do art. 70 da Constituição Federal e art. 30 da Lei Complementar Estadual nº 489/2009.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Considerando o pleno exercício das atribuições técnicas a CMASS, em especial do dispositivo nos artigos 30 e 31 da Lei Complementar Estadual nº 489, de 22 de julho de 2009 e combinado com os artigos 5º, 6º e 23º do Decreto nº 2.484-R, de 10 de março de 2010, tem a responsabilidade na emissão de relatórios sobre os valores financeiros resultantes dos respectivos demonstrativos financeiros apresentados pelas Organizações Sociais prestadoras de serviço aos hospitais estaduais.

Considerando o Contrato de Gestão 001/2015, processo: 70994196 celebrado entre o Estado do Espírito Santo, por intermédio da SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE – SESA e a PRÓ-SAÚDE ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL HOPITALAR, referente ao gerenciamento e execução de atividades e serviços de saúde a serem desenvolvidos no Hospital ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

1 INTRODUÇÃO

Trata-se o presente do Relatório Anual de Prestação de Contas, referente ao período de 01/01/2020 a 31/12/2020, do Hospital Estadual de Urgência e Emergência – HEUE, gerenciado pela PRÓ - SAÚDE – ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTENCIA SOCIAL E HOSPITALAR, e foi elaborado de acordo com o disposto nos art. 30, 31 e 32 da Lei Complementar Estadual nº 489/2009 e o Decreto 2.484-R/2010 e a Instrução Normativa nº 42, publicada em 16 de agosto de 2017, que trata da apresentação de prestação de contas das Organizações Sociais.

A finalidade administrativa é satisfazer o interesse público. Já a finalidade do Estado é satisfazer o bem comum.

A Comissão de Monitoramento e Avaliação é a instância responsável pelo acompanhamento, controle e avaliação dos resultados alcançados pela Organização Social, previstos no respectivo Contrato de Gestão.

A Comissão realiza o monitoramento do Contrato de Gestão por meio do acompanhamento contínuo das atividades e serviços realizados pela Organização Social, elaborando relatórios técnicos periódicos sobre o andamento dos trabalhos, avaliando os relatórios apresentados pela Organização Social, bem como a prestação de contas.



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde**

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

2 IDENTIFICAÇÃO DO CONTRATO DE GESTÃO, DA ORGANIZAÇÃO SOCIAL, DA UNIDADE HOSPITALAR

- Contrato de Gestão: nº 001/2015;
- Vigência: 05 (cinco) anos a partir da data de assinatura em 18/12/2015;
- Objeto contratual: operacionalização da gestão e execução das atividades e serviços de saúde no HEUE;
- CNPJ: 24.232.886/0001-67 (sede) e 24.232.886/0169-18 (filial Vitória - HEUE);
- Endereço: Rua Desembargador José Vicente, 1533 – Forte São João – Vitória/ES.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 1: Composição da Diretoria no exercício de 2020

DECLARAÇÃO

A PRÓ-SAÚDE ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E HOSPITALAR, entidade filantrópica, sem fins lucrativos, representada na forma dos seus atos constitutivos, vem, muito respeitosamente, **DECLARAR**, para fins e efeitos que a Diretoria apresentou a seguinte composição durante o exercício de 2020:

Entre 01/01/2020 a 18/04/2020:



PRESIDENTE	Dom Eurico dos Santos Veloso	CPF n.º 019.244.196-53
PRIMEIRO VICE-PRESIDENTE	Mons. Antônio Robson Gonçalves	CPF n.º 084.724.458-01
SEGUNDO VICE-PRESIDENTE	Dom Hugo Cleiton da Silva Cavalcante	CPF n.º 487.894.814-87
SECRETÁRIO	Mons. José Gomes Moraes	CPF n.º 644.422.414-49
VICE-SECRETÁRIO	Pe. Simão Stock Miguel	CPF n.º 210.832.742-87
TESOUREIRO	Mons. André Sampaio de Oliveira	CPF n.º 006.211.357-71
VICE-TESOUREIRO	Cônego Luis Celso de Souza Bili	CPF n.º 952.322.658-49

Entre 18/04/2020 a 23/04/2020:

PRESIDENTE	Dom João Bosco Oliver de Faria	CPF n.º 059.760.225-34
PRIMEIRO VICE-PRESIDENTE	Mons. Antônio Robson Gonçalves	CPF n.º 084.724.458-01
SEGUNDO VICE-PRESIDENTE	Dom Hugo Cleiton da Silva Cavalcante	CPF n.º 487.894.814-87
SECRETÁRIO	Mons. José Gomes Moraes	CPF n.º 644.422.414-49
VICE-SECRETÁRIO	Pe. Simão Stock Miguel	CPF n.º 210.832.742-87
TESOUREIRO	Mons. André Sampaio de Oliveira	CPF n.º 006.211.357-71
VICE-TESOUREIRO	Cônego Luis Celso de Souza Bili	CPF n.º 952.322.658-49

Entre 24/04/2020 a 31/12/2020:

PRESIDENTE	Dom João Bosco Oliver de Faria	CPF n.º 059.760.225-34
PRESIDENTE EMÉRITO	Dom Eurico dos Santos Veloso	CPF n.º 019.244.196-53
PRIMEIRO VICE-PRESIDENTE	Mons. Antônio Robson Gonçalves	CPF n.º 084.724.458-01
SEGUNDO VICE-PRESIDENTE	Dom Hugo Cleiton da Silva Cavalcante	CPF n.º 487.894.814-87
SECRETÁRIO	Mons. José Gomes Moraes	CPF n.º 644.422.414-49
VICE-SECRETÁRIO	Pe. Simão Stock Miguel	CPF n.º 210.832.742-87
TESOUREIRO	Mons. André Sampaio de Oliveira	CPF n.º 006.211.357-71
VICE-TESOUREIRO	Cônego Luis Celso de Souza Bili	CPF n.º 952.322.658-49

www.prosaude.org.br prosaude@prosaude.org.br
 CEP 42201-900 Rua Guaraná, 183 - Apoi. Riova - CEP 42201-900 - São Paulo - SP

Fonte: Relatório enviado pela OS, 2021

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 2: Composição do Conselho Administrativo no exercício de 2020

A PRÓ-SAÚDE ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E HOSPITALAR, entidade filantrópica, sem fins lucrativos, representada na forma dos seus atos constitutivos, vem, muito respeitosamente, **DECLARAR**, para fins e efeitos de direito, que o Conselho de Administração apresentava a seguinte composição durante o exercício de 2020.

Pelo período compreendido entre 01/01/2020 a 01/04/2020:

ÓRGÃO DE INDICAÇÃO	NOME	CPF
Associados	Mons. Mario Sérgio Bittencourt de Carvalho	336.862.306-04
	Pe. Guanair da Silva Santos	411.241.036-00
	Pe. Ronaldo de Sousa Menezes	210.832.742-87
	Maria Elina Molina Scoralick	333.856.366-68
	Alexandro Pereira Sales	166.434.036-63
Sociedade Civil	Jefferson Machado Pereira	622.166.430-60
	Pe. Ederson Carlos Alves Rodrigues	128.670.618-14
	Luciano de Lima Mendonça	853.189.626-72
	Johnys Ferreira Dutra	045.162.231-63
Empregados da Entidade	William Cesar Rodrigues dos Santos	386.944.268-97

Pelo período compreendido entre 02/04/2020 a 01/05/2020:

ÓRGÃO DE INDICAÇÃO	NOME	CPF
Associados	Mons. Mario Sérgio Bittencourt de Carvalho	336.862.306-04
	Pe. Guanair da Silva Santos	411.241.036-00
	Pe. Ronaldo de Sousa Menezes	210.832.742-87
	Maria Elina Molina Scoralick	333.856.366-68
	Alexandro Pereira Sales	166.434.036-63
Sociedade Civil	Munir Abagge (Presidente)	428.972.389-68
	Pe. Ederson Carlos Alves Rodrigues	128.670.618-14
	Luciano de Lima Mendonça	853.189.626-72
	Johnys Ferreira Dutra	045.162.231-63
Empregados da Entidade	William Cesar Rodrigues dos Santos	386.944.268-97

Pelo período compreendido entre 18/05/2020 a 31/12/2020:

ÓRGÃO DE INDICAÇÃO	NOME	CPF
Associados	Pe. Ederson Carlos Alves Rodrigues	128.670.618-14
	Carlos Arvelino Meoli	018.894.738-09
	Alexandro Pereira Sales	166.434.036-63
	Eveline Barbosa Figueireda	089.794.906-40
	Gustavo da Silva Santos	134.266.796-21
Sociedade Civil	Munir Abagge	428.972.389-68
	Pe. Ezequiel Macedo Gabriel	937.443.076-20
	Pe. Charles Fernando Gomes	054.473.417-38
	Johnys Ferreira Dutra	045.162.231-63
Empregados da Entidade	William Cesar Rodrigues dos Santos	386.944.268-97

www.prosaude.org.br 0800-0400000 0800-0400000

Fonte: Relatório enviado pela OS, 2021

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 3: Composição do Conselho Fiscal no exercício de 2020

DECLARAÇÃO

A PRÓ-SAÚDE ASSOCIAÇÃO BENEFICENTE DE ASSISTÊNCIA SOCIAL E HOSPITALAR, entidade filantrópica, sem fins lucrativos, representada na forma dos seus atos constitutivos, vem, muito respeitosamente, **DECLARAR**, para fins e efeitos de direito, que o Conselho Fiscal apresentava a seguinte composição durante o exercício de 2020.

Pelo período compreendido entre 24/04/2020 a 31/12/2020:

NOME	CPF
RITIENNE KARINA SOGLIO	268.200.388-52
RAILSON DA SILVA BARBOZA	106.150.637-13
CLAUDIA PERIARD PRESSATO CARNEIRO	497.275.326-91

Adicionalmente, informa que os membros do Conselho não recebem qualquer forma de remuneração ou ajuda de custo.

Vitória, 17 de março de 2021



Humberto Caetano
Diretor Operacional



Paulo Czinhak
Diretor Hospitalar

Fonte: Relatório enviado pela OS, 2021

3 IDENTIFICAÇÃO DA COMISSÃO DE MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO ECONÔMICO-FINANCEIRO

A atual formação dos componentes da Comissão de Monitoramento e Avaliação criada para fiscalização dos Contratos de Gestão dos hospitais gerenciados por Organizações Sociais, instituída pela Portaria nº 560-S de 21/11/2019 (DOE 22/11/2019), conforme Decreto nº 2.484-R/2010 de 09/03/2010 (DOE 10/03/2010), está constituída da seguinte forma:

- Merian Souza Gonçalves – Contador – CRC-ES 9.601/O –
Período atuação: a partir de 27/03/2019 – Portaria nº 165-S,
Portaria nº 560-S de 21 de novembro de 2019.
- Lucila Moraes Silva – Administrador – Período atuação: de
26/09/2019 à 05/01/2021 – CRA-ES 5465, Portaria nº 560-S de 21
de novembro de 2019.

3.1 DAS ATIVIDADES DA CMASS

A metodologia contábil adotada constou em analisar os contratos ativos no hospital, a relação de receitas e despesas e demais demonstrativos financeiros contidos nas prestações de contas. A fonte das informações relacionadas a matéria contábil está de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade e as Normas Brasileiras de Contabilidade.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

4 REPASSES FINANCEIROS, RENDIMENTOS AUFERIDOS E TARIFAS BANCÁRIA

Os itens abaixo estão contidos em planilha fornecida pelo Fundo Estadual de Saúde – FES.

- a) Quadro com as datas dos repasses concedidos e das respectivas prestações de contas, bem como a aplicação de sanções por eventuais ausências de comprovação ou desvio de finalidade;
- b) Quadro com os montantes transferidos, identificando número, data, e valor das respectivas notas de empenho, se for o caso, por fontes de recursos;
- c) Quadro com os valores aplicados no objeto de repasse;
- d) Quadro com a comprovação de devolução de eventuais glosas, saldo ou autorização formal para sua utilização em exercício.



GOVERNO DO ESTADO
do Espírito Santo
Secretaria de Saúde

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 4: Repasses Financeiros Estadual

Governo do Estado do Espírito Santo
PAG.15.03 - Pagamentos da UG por Credor_OB_Data Emissão OB_Dom. Bancário OB_Fonte Completa_Histórico_Processo/EMP_LIQ_PAG - UG 2020
24232886016918 - PRÓ SAÚDE - ASSOCIAÇÃO BENEF. DE ASSIST. SOCIAL E HOSPITALAR CUSTEIO ESTADUAL

Ordem Bacaria	Data	Fonte Completa	Histórico	Despesas Pagas
2020OB00504	13/01/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REPASSE PARA COBRIR DESPESAS CORRESPONDENTES AO EXERCÍCIO DE 2019, PELO SALDO DISPONÍVEL INSCRITO EM RESTOS A PAGAR.	679.388,44
2020OB00505	13/01/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REPASSE PARA COBRIR DESPESAS CORRESPONDENTES AO EXERCÍCIO DE 2019, PELO SALDO DISPONÍVEL INSCRITO EM RESTOS A PAGAR.	664.103,15
2020OB00506	13/01/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REPASSE PARA COBRIR DESPESAS CORRESPONDENTES AO EXERCÍCIO DE 2019, PELO SALDO DISPONÍVEL INSCRITO EM RESTOS A PAGAR.	2.094.548,62
2020OB12599	03/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO REFERENTE AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - RECURSO ESTADUAL - À PEDIDO DA GECOS FLS. 3429 A 3431, AUTORIZAÇÃO FLS. 3432.	3.610.573,86
2020OB13112	08/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0056, COMPETÊNCIA JUNHO/2020, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020.	2.581.480,65
2020OB13883	17/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0056, COMPETÊNCIA JUNHO/2020, RECURSO ESTADUAL, REFERENTE A OPERACIONALIZAÇÃO DAS AÇÕES DE SERVIÇOS DE SAÚDE, CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020.	2.055.110,16
2020OB14433	25/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0056, AS FLS. 3453 COMPETÊNCIA JUNHO/2020, RECURSO ESTADUAL, REFERENTE A OPERACIONALIZAÇÃO DAS AÇÕES DE SERVIÇOS DE SAÚDE, CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020.	1.025.686,06
2020OB14799	30/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO REFERENTE AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - RECURSO ESTADUAL - À PEDIDO DA GECOS FLS. 3523 A 3525, AUTORIZAÇÃO FLS. 3526.	1.576.426,82
2020OB14916	30/06/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO COMPLEMENTAR DA 2020 OB14799 - VALOR DE R\$ 1.576.426,82, REFERENTE AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - RECURSO ESTADUAL - À PEDIDO DA GECOS FLS. 3523 A 3525, AUTORIZAÇÃO FLS. 3526.	3.000,00



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

20200B15645	10/07/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DESPESAS PARA OPERACIONALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS DE SAÚDE DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE; REFERENTE O SALDO RESIDUAL DA NOTA FISCAL 0051 - VALOR R\$ 313.475,86, NOTA FISCAL 0052 - VALOR DE R\$ 213.498,39, NOTA FISCAL 0053 - VALOR R\$ 1.613.639,33, NOTA FISCAL 0054 - R\$ 1.428.185,12, NOTA FISCAL 0055 - VALOR 4.291.931,95 - DEVIDO ANULAÇÕES DAS RESPECTIVAS 2020NL01513, 2020NL01517, 2020NL05282, 2020NL05283 E 2020NL5284; PARA ACERTO ACERTO CONTÁBIL PARA TROCA DE FONTE PARA COMPENSAÇÃO DA QUEDA NA ARRECADAÇÃO DE ROYALTIES E PARTICIPAÇÃO ESPECIAL (F 0107) - CONFORME ORIENTAÇÃO DA SEP/SEFAZ - DECRETO Nº 0659-S, DE 01.06.2020 - ASSOC. BENEF. DE ASSIST. SOCIAL E HOSPITALAR - PRO SAÚDE- TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - RECURSO ESTADUAL - À PEDIDO DA GEMCS.	2.670.729,97
20200B15646	10/07/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	APROPRIAÇÃO DE DESPESAS DA NOTA FISCAL Nº.0056, COMPETÊNCIA JUNHO/2020, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020.	2.733.373,07
20200B16693	20/07/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0057, COMPETÊNCIA JULHO/2020, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 15º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/07/2020 A 31/07/2020, AS FLS.3573/3574/3575 - SOLICITAÇÃO GESTOR AS FLS.3577/3578/3579/3580 - AUTORIZAÇÃO DE PAGAMENTO AS FLS: 3581.	1.519.016,96
20200B17238	29/07/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DESPESAS, COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº 0057, COMPETÊNCIA JULHO/2020, RECURSO ESTADUAL (ENFRENTAMENTO COVID-19) - REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 15º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/07/2020 A 31/07/2020.	619.741,09
20200B17706	30/07/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DESPESAS PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0057, COMPETÊNCIA JULHO/2020, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 15º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/07/2020 A 31/07/2020.	2.996.764,21
20200B18391	10/08/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DA DESPESAS PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0057, COMPETÊNCIA JULHO/2020, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 15º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/07/2020 A 31/07/2020. - AUTORIZAÇÃO ÀS FLS.3631.	3.260.127,68
20200B18442	10/08/2020	0304000000 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO COMPLEMENTAR DA NF Nº 0057, REFERENTE A COMPETÊNCIA DE JULHO, DESPESAS COM O 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OBJETIVANDO A OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - ENFRENTAMENTO A COVID-19 - RECURSOS ORIUNDOS DA LC 173/2020 - VIG. AGO/2020 - AUTORIZAÇÃO ÀS FLS.3631	11.132,91
20200B18943	19/08/2020	0304000000 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NF 58, FLS. 3616, RECURSO ESTADUAL - AUTORIZAÇÃO AS FLS. 3660, PARA CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE CONFORME 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015.	805.102,91
20200B20067	28/08/2020	0304000000 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NF 58, FLS. 3616, RECURSO ESTADUAL - SOLICITAÇÃO AS FLS. 3671/3672 E AUTORIZAÇÃO AS FLS. 3673, PARA CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE CONFORME 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015.	3.382.450,41



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

20200B21222	10/09/2020	0304000000 - SUPERÁVIT FINANCEIRO - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO DA NF 58, FLS. 3616, RECURSO ESTADUAL - 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - CONFORME INFORMAÇÕES FLS. 3692 E AUTORIZAÇÃO FLS. 3693.	3.577.222,61
20200B22752	30/09/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/09/2020 A 30/09/2020.	4.159.025,35
20200B23594	09/10/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/09/2020 A 30/09/2020.	3.219.688,61
20200B24579	20/10/2020	0130000001 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL - LC 173/20	REPASSE PARCIAL DA NF 58, FLS. 3616 - 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OBJETIVANDO A OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - ENFRENTAMENTO A COVID-19 - RECURSOS ORIUNDOS DA LC 173/2020 - VIG. AGO/2020 - CONFORME INFORMAÇÕES FLS 3769 A 3772.	619.741,10
20200B24580	20/10/2020	0130000001 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL - LC 173/20	REPASSE E DESPESAS COMPLEMENTAR REFERENTE A PARTE COVID-19, DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO,) RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA CONFORME FLS. 3769 A 3772.	533.167,57
20200B25802	05/11/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0060, FL.3794, CONFORME SOLICITAÇÃO FLS.3776/3777, INFORMAÇÕES FLS. 3810/3812, E AUTORIZAÇÃO FLS. 3813 - COMPETÊNCIA OUTUBRO, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020.	3.141.629,99
20200B26517	11/11/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0060, FL.3794, COMPETÊNCIA OUTUBRO, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020.	3.193.268,12
20200B26523	11/11/2020	0130000001 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL - LC 173/20	PAGAMENTO COMPLEMENTAR REFERENTE A PARTE COVID-19, DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO,) RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/09/2020 A 30/09/2020.	86.573,53



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

20200B27258	20/11/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/09/2020 A 30/09/2020.	355.871,61
20200B27259	20/11/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº 0060, FL.3794, COMPETÊNCIA OUTUBRO, PARTE RECURSO ESTADUAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020.	1.416.002,21
20200B27263	20/11/2020	0130000001 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL - LC 173/20	PAGAMENTO REFERENTE A PARTE COVID-19, DA NOTA FISCAL Nº 00060, FL.3794, COMPETÊNCIA OUTUBRO (RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020.	619.741,10
20200B28250	30/11/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO DA PARTE ESTADUAL, DA NOTA FISCAL Nº 0061, FL.3864, COMPETÊNCIA NOVEMBRO, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 19º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3857 A 3861, COM VIGÊNCIA 01/11/2020 A 30/11/2020.	1.434.832,85
20200B30687	18/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO RELATIVO AO 13º DA FOLHA DE PESSOAL DA PRÓ SAÚDE, CONFORME INFORMAÇÕES FLS. 3914/3915 E AUTORIZAÇÃO 3916, ESSE VALOR ESTÁ SENDO DESCONTADO DA NOTA FISCAL Nº 0061, FL.3864, COMPETÊNCIA NOVEMBRO, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 19º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3857 A 3861, COM VIGÊNCIA 01/11/2020 A 30/11/2020.	921.698,50
20200B31481	23/12/2020	0130000001 - PROGRAMA FEDERATIVO DE ENFRENTAMENTO AO COVID-19 VINCULADO ÀS AÇÕES DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL - LC 173/20	PAGTO COMPLEMENTAR (COVID-19) DA NOTA FISCAL Nº 0061, FL.3864, COMPETÊNCIA NOVEMBRO, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 19º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3857 A 3861, COM VIGÊNCIA 01/11/2020 A 30/11/2020, QUE SERÁ UTILIZADO PARA PAGAMENTO DIRETAMENTE AOS FUNCIONÁRIOS.	619.741,10
20200B31482	23/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO COMPLEMENTAR NOTA FISCAL Nº 0060, FL.3794, COMPETÊNCIA OUTUBRO, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020, QUE SERÁ PAGA DIRETAMENTE AOS FUNCIONÁRIOS	25.008,52



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

2020OB31483	23/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº.0061, FL.3884, COMPETÊNCIA NOVEMBRO, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3857 A 3861, COM VIGÊNCIA 01/11/2020 A 30/11/2020, QUE SERÁ PAGO DIRETAMENTE AOS FUNCIONÁRIOS	5.197.811,56
2020OB31484	23/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGTO COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº.0082, FL.3950, COMPETÊNCIA DEZEMBRO - PERÍODO 01 A 18/12/2020, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 2º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, QUE SERÁ PAGO DIRETAMENTE AOS FUNCIONÁRIOS	2.488.369,97
2020OB31491	23/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DARF - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS - 716692,99.	329.948,19
2020OB31493	28/12/2020	0104000006 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DARF- DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAÇÃO DA GUIA NO VALOR 716.692,99	386.744,80
2020OB31494	28/12/2020	0104000006 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO INSS- DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAÇÃO DA GUIA NO VALOR 379.195,53	102.255,20
2020OB31496	23/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE INSS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAR DA GUIA NO VALOR DE 379.195,53	62.150,55
2020OB31920	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE INSS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAR DA GUIA NO VALOR DE 379.195,53	125.264,32
2020OB31921	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE FGTS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS.	2.513.081,00
2020OB31922	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE FGTS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS.	623.886,49
2020OB31923	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DARF - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS.	1.331,49
2020OB31924	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE DARF - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS.	7.476,19
2020OB31925	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE FGTS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS.	6.135,17
2020OB31926	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE INSS - DOS FUNCIONÁRIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS -	8.372,47

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

20200B31927	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE INSS - DOS FUNCIONARIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAR DA GUIA NO VALOR DE 379.195,53	76.923,00
20200B31928	29/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO DE INSS - DOS FUNCIONARIOS DA PRÓ SAÚDE - GUIAS PAGAS DIRETAMENTE PELO FES CONFORME INFORMAÇÃO AOS AUTOS, COMPLEMENTAR DA GUIA NO VALOR DE 379.195,53	12.602,46
20200B32025	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B02750 - NOTA FISCAL Nº NF052 - COMPETÊNCIA FEV.	2.874.253,75
20200B32026	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B01643 - NOTA FISCAL Nº NF051 - COMPETÊNCIA JAN,	919.600,77
20200B32027	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B02369 - NOTA FISCAL Nº NF051 - COMPETÊNCIA JAN,	368.059,63
20200B32028	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B04228 - NOTA FISCAL Nº NF052 - COMPETÊNCIA FEV.	4.260.841,50
20200B32029	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B05129 - NOTA FISCAL Nº NF051 - COMPETÊNCIA JAN.	3.613.278,29
20200B32031	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B06637 - NOTA FISCAL Nº NF053 - COMPETÊNCIA MAR.	547.946,70
20200B32033	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B05915 - NOTA FISCAL Nº NF051 - COMPETÊNCIA JAN.	3.181.235,39
20200B32036	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 20200B07038 - NOTA FISCAL Nº NF053 - COMPETÊNCIA MAR.	830.898,36



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

2020OB32037	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB07622 - NOTA FISCAL Nº NF053 - COMPETÊNCIA MAR.	3.415.675,33
2020OB32039	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB010283 - NOTA FISCAL Nº NF053 - COMPETÊNCIA MAR.	1.987.490,22
2020OB32042	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB08159 - NOTA FISCAL Nº NF054 - COMPETÊNCIA ABR.	2.287.086,83
2020OB32043	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB08669 - NOTA FISCAL Nº NF054 - COMPETÊNCIA ABR.	1.617.097,66
2020OB32045	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB09320 - NOTA FISCAL Nº NF054 - COMPETÊNCIA ABR.	758.838,54
2020OB32046	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB10023 - NOTA FISCAL Nº NF054 - COMPETÊNCIA ABR.	316.951,58
2020OB32047	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB10284 - NOTA FISCAL Nº NF054 - COMPETÊNCIA ABR.	1.987.490,21
2020OB32048	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB11074 - NOTA FISCAL Nº NF055 - COMPETÊNCIA MAIO.	3.185.994,94



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

20200B32049	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB11942 - NOTA FISCAL Nº NF055 - COMPETÊNCIA MAIO.	502.456,50
20200B32050	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB12222 - NOTA FISCAL Nº NF055 - COMPETÊNCIA MAIO.	415.266,55
20200B32051	30/12/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	REGULARIZACAO DA despesa apropriada na FONTE DE RECURSOS 0104, CONFORME DEFINIDO PELA SEFAZ (OF/SEFAZ/GABSEC Nº451/2020) E ACORDADO PELA SEP E SESA - OPERACIONALIZACAO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGENCIA E EMERGENCIA HEUE -CONTRATO DE GESTAO Nº 001/2015 (PROC. 88112411) - ORDEM BANCÁRIA Nº. 2020OB04228 - NOTA FISCAL Nº NF052 - COMPETÊNCIA FEV.	1.047.056,30
Total				102.271.841,65

Fonte: SIGEFES/FES/SIPEF/SESA, 2021



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 5: Repasses Financeiros Federal

24232886016918 - PRÓ SAÚDE - ASSOCIAÇÃO BENEF. DE ASSIST. SOCIAL E HOSPITALAR CUSTEIO
FEDERAL

Ordem Bacaria	Data	Fonte Completa	Histórico	Despesas Pagas
20200B00502	13/01/2020	0104000000 - AÇÕES E SERVIÇOS DE SAÚDE	PAGAMENTO REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE MES DE DEZEMBRO/2019, CONFORME NOTA FISCAL 00050, DE ACORDO COM 12º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO 001/2015, COM VIGÊNCIA ATÉ DEZEMBRO/2019.	1.966.500,00
20200B03458	12/02/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO PARCIAL DA NF. 0052, AS FLS. 1081, PARA COBRIR DESPESA COM OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA, COMPETÊNCIA FEVEREIRO DE 2020, CONFORME INSTRUIÇÃO FL. 1063/1064 - 13º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15 - RECURSO ESTADUAL.	1.966.500,00
20200B05923	11/03/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO PARCIAL DA NF. 0051, AS FLS. 1038, PARA COBRIR DESPESA COM CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA, COMPETÊNCIA JANEIRO DE 2020, CONFORME 13º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15 - RECURSO FEDERAL.	1.966.500,00
20200B08671	15/04/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO COMPLEMENTAR DA NF. 0053, AS FLS. 2619, PARTE FEDERAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15.	1.966.500,00
20200B11084	13/05/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGTO PARCIAL NOTA FISCAL Nº 0055, FLS. 3356 COMPETÊNCIA MAIO/2020, CONFORME INFORMAÇÕES FLS. 3371, RECURSO FEDERAL. REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020, AUTORIZAÇÃO FLS. 3386.	1.966.500,00
20200B13942	17/06/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO NOTA FISCAL Nº 0054/20 - PARTE RECURSO FEDERAL, COMPETÊNCIA ABRIL, REFERENTE A OPERACIONALIZAÇÃO DAS AÇÕES DOS SERVIÇOS DE SAÚDE, CONFORME 13º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15.	1.966.500,00
20200B14857	30/06/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO PARCIAL NOTA FISCAL Nº 0056, COMPETÊNCIA JUNHO/2020, PARTE RECURSO FEDERAL - REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DAS AÇÕES DE SERVIÇOS DE SAÚDE - CONFORME 14º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA ATÉ 30/06/2020.	1.966.500,00
20200B18436	10/08/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO COM DESPESAS COMPLEMENTAR DA NOTA FISCAL Nº 0057, COMPETÊNCIA JULHO/2020, PARTE RECURSO FEDERAL. REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 15º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/07/2020 A 31/07/2020. AUTORIZAÇÃO ÀS FLS. 3631	1.966.500,00



GOVERNHO DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO
SECRETARIA DE SAÚDE
Secretaria de Saúde

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

2020OB21221	10/09/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGTO DA NF 58, FLS. 3616, RECURSO FEDERAL - 16º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015 - OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA HEUE - CONFORME INFORMAÇÕES FLS. 3692 E AUTORIZAÇÃO FLS. 3693.	1.966.500,00
2020OB23625	09/10/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO PARCIAL DA NOTA FISCAL Nº 0059, FL.3722, COMPETÊNCIA SETEMBRO, PARTE RECURSO FEDERAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 17º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, COM VIGÊNCIA 01/09/2020 A 30/09/2020.	1.966.500,00
2020OB26524	11/11/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGAMENTO - NOTA FISCAL Nº.00060, FL.3794, COMPETÊNCIA OUTUBRO, PARTE RECURSO FEDERAL, REFERENTE AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 18º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/2015, AS FLS. 3805/3806/3807/3808/3809, COM VIGÊNCIA 01/10/2020 A 31/10/2020.	1.966.500,00
2020OB28267	30/11/2020	0155000000 - BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE - SUS - FEDERAL	PAGTO PARTE FEDERAL, DA NOTA FISCAL Nº.0061, FL.3864, COMPETÊNCIA NOVEMBRO, RELATIVO AO CUSTEIO E OPERACIONALIZAÇÃO DO HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE - CONFORME 19º TERMO ADITIVO AO CONTRATO DE GESTÃO Nº 001/15, AS FLS. 3857 A 3861, COM VIGÊNCIA 01/11/2020 A 30/11/2020.	1.966.500,00
Total				23.598.000,00

Fonte: SIGEFES/FES/SIPEF/SESA, 2021

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

4.2 REPASSE RECURSO FEDERAL

O repasse do Custeio Federal anual foi no valor de **R\$23.598.000,00** (vinte e três milhões, quinhentos e noventa e oito mil reais).

O valor global do repasse financeiro no ano de 2020 totalizou em **R\$125.869.841,65** (cento e vinte cinco milhões, oitocentos e sessenta e nove mil, oitocentos quarenta e um reais e sessenta e cinco centavos).

4.3 REPASSE RECURSO ESTADUAL INVESTIMENTO

Mesmo sem repasse estadual na conta de investimentos, a OSS realizou no ano de 2020, 5 projetos de investimentos adquiridos com os valores dos Cheques Administrativos, como apresentado na planilha 1.

Planilha 1: Investimentos adquiridos com os valores dos Cheques Administrativos

Investimentos realizados pela OSS no 1º semestre de 2020					
Projeto	Itens	Quantidade	Valor unitário (R\$)	Valor total (R\$)	Destino
01	Enceradeira	2	2.550,00	5.100,00	Limpeza
02	Beliche	2	895,00	1.790,00	Repouso da Enfermagem
03	Micro-ondas	1	595,00	595,00	Copa da UTI
06	Neuro estimulador	2	13.250,00	26.500,00	Centro Cirúrgico
08	Ar Condicionado	1	4.690,00	5.990,00	Tomografia
	Cortina de Ar	1	1.300,00		

Fonte: Sistema de Prestação de Contas Econômico Financeiro – SIPEF, 2021

Observação: O saldo do Cheque Administrativo em 31/07/20 era de R\$344.863,47 (trezentos e quarenta e quatro mil, oitocentos e sessenta e três reais e quarenta e sete centavos).



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

4.4 RENDIMENTOS AUFERIDOS

Durante a vigência do contrato nº 001/2015 da Organização Social, a Pró-Saúde - Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, encaminhou Ofício HEUE/PRÓ-SAÚDE/OSS Nº 282/2020 sobre, ausência de aplicação financeira, sobre a movimentação dos cheques administrativos e de saldo de empréstimos a funcionários.

Conforme a OS, os valores relacionados foram a risco zero de resgate imediato e ausência de impostos sobre movimentação financeiro. A OSS reiterou que a poupança é uma aplicação mais conservadora e segura e que por se tratar de instituição filantrópica, o rendimento é mensal, não havendo rendimentos diários, com exceção dos valores que se mantêm em saldo bancário maior ou igual a trinta dias.

Diante do exposto, a Controladoria Geral da União – CGU, tece em seu relatório de avaliação do Hospital de Urgência e Emergência – HEUE exercício 2015-2019, ausência de aplicação financeira dos recursos, nos termos da citada cláusula 7ª, § 4º do Contrato de Gestão nº 001/2015. O valor do prejuízo auditado pela CGU é superior ao alegado pela Pró-Saúde, pois o índice utilizado, a poupança, só remunera as aplicações a partir de 30 dias:

4.9 Prejuízo de R\$30.899,21 em um período de seis meses, por ausência de aplicação financeira dos recursos, devido ao uso de cheques administrativos para evitar bloqueios judiciais (RELATÓRIO CGU, 2015-2019).



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

4.5 TARIFAS BANCÁRIAS

Em relação às tarifas bancárias, as mesmas correspondem aos repasses realizados por investimentos realizados com emissão de Cheques Administrativos cujos valores foram estornados, conforme extratos da instituição bancária Banestes das contas Estadual, Federal e Investimento.

5 ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (Orçado e Realizado)

O Quadro 3, da Execução Orçamentária do ano de 2020 do Hospital Estadual de Urgência e Emergência - HEUE demonstra os valores orçados versus realizados, de janeiro à dezembro de 2020, com as Receitas e Despesas da execução orçamentária.

A análise da execução orçamentária, foi baseada na análise horizontal. Percebe-se que os valores originais dos orçamentos das receitas correntes orçadas se somaram em R\$120.200.929,00 (cento e vinte milhões, duzentos mil, novecentos e vinte e nove reais) e o custos e as despesas orçadas somaram-se em R\$120.196.945,00 (cento e vinte milhões, cento e noventa e seis mil, novecentos e quarenta e cinco reais) tendo um resultado de R\$3.984,00 (três mil, novecentos e oitenta e quatro reais). As receitas correntes realizadas somaram-se em R\$125.185.014,42 (cento e vinte e cinco milhões, cento e oitenta e cinco mil, quatorze reais e quarenta e dois centavos), os custos e despesas realizadas se somaram em R\$131.188.694,94 (cento e trinta e um milhões, cento e oitenta e oito mil, seiscentos e noventa e quatro reais e



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

noventa e quatro centavos), tendo apresentado um resultado negativo de -R\$6.003.680,52 (seis milhões, três mil, seiscentos e oitenta reais e cinquenta e dois centavos), conforme Figuras 6 e 7.



GOVERNO DO ESTADO
DE MATO GROSSO DO SUL
Secretaria de Saúde

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 6: Planilha de Execução Orçamentária – Orçado X Realizado

Unidade: Hospital Estadual de Urgência e Emergência

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ANO 2020

	JANEIRO		FEBREIRO		MARÇO		ABRIL		MAIO		JUNHO	
	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado	Orçado	Realizado
RECEITA TOTAL	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.421.669,72	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.384.140,27	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.445.041,24	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.427.554,41	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.424.686,11	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.405.819,33
RECEITA GESTÃO	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94	R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94
RECEITA FINANCEIRA		27.843,04		5.354,03		55.583,27		33.317,45		34.768,50		16.380,76
OUTRAS RECEITAS		4.896,33		-10.144,11		527,62		5.306,61		987,26		465,82
SUBVENÇÃO												
RECEITA C/ DEPRECIAÇÃO		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.822,91
(-) GLOSA												
CUSTOS E DESPESA	R\$ 10.171.222,00	R\$ 10.120.658,51	R\$ 10.266.170,00	R\$ 10.286.856,05	R\$ 10.310.361,00	R\$ 10.435.736,69	R\$ 10.293.270,00	R\$ 10.053.820,27	R\$ 10.295.380,00	R\$ 10.963.246,16	R\$ 10.295.009,00	R\$ 10.936.353,87
CUSTO DE PESSOAL PRÓPRIO	R\$ 3.333.728,00	R\$ 3.144.698,99	R\$ 3.431.026,00	R\$ 3.414.424,65	R\$ 3.431.026,00	R\$ 3.407.522,92	R\$ 3.431.026,00	R\$ 3.370.200,14	R\$ 3.431.026,00	R\$ 3.646.317,97	R\$ 3.431.026,00	R\$ 3.618.527,69
CUSTO DE SERVIÇO	R\$ 4.585.410,00	R\$ 4.545.407,54	R\$ 4.581.960,00	R\$ 4.505.402,37	R\$ 4.600.569,00	R\$ 4.475.790,61	R\$ 4.597.760,00	R\$ 4.374.928,24	R\$ 4.611.370,00	R\$ 4.398.920,56	R\$ 4.607.469,00	R\$ 4.455.021,24
CUSTO DE MATERIAIS	R\$ 1.620.912,00	R\$ 1.761.396,10	R\$ 1.620.912,00	R\$ 1.636.304,63	R\$ 1.620.912,00	R\$ 1.884.535,83	R\$ 1.620.912,00	R\$ 1.669.292,91	R\$ 1.620.912,00	R\$ 2.194.950,78	R\$ 1.620.912,00	R\$ 2.236.199,22
DESPESAS GERAIS	R\$ 318.918,00	R\$ 330.146,98	R\$ 320.018,00	R\$ 311.714,33	R\$ 345.600,00	R\$ 368.835,10	R\$ 331.318,00	R\$ 300.182,70	R\$ 319.818,00	R\$ 362.443,64	R\$ 323.348,00	R\$ 287.543,20
DESPESAS FINANCEIRAS	R\$ 1.390,00	R\$ 1.364,50	R\$ 1.390,00	R\$ 1.365,66	R\$ 1.390,00	R\$ 1.407,82	R\$ 1.390,00	R\$ 1.571,97	R\$ 1.390,00	R\$ 22.968,80	R\$ 1.390,00	R\$ 1.974,81
PROVISÃO PARA RESERVAS DE CONTINGÊNCIAS												
DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.780,41		26.822,91
RESULTADO ENCERRAMENTO CONTRATO-IMOBILIZADO												
RESULTADO ENCERRAMENTO CONTRATO-ESTOQUE												
OUTRAS DESPESAS OPERACIONAL	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00
RESULTADO	R\$ 190.927,00	R\$ 301.011,20	R\$ 95.979,00	R\$ 177.284,22	R\$ 51.788,00	R\$ 30.695,45	R\$ 68.879,00	R\$ 373.734,04	R\$ 66.769,00	R\$ 538.560,05	R\$ 67.140,00	R\$ 531.133,64

Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 7: Continuação da Planilha de Execução Orçamentária – Orçado X Realizado

JULHO			AGOSTO			SETEMBRO			OUTUBRO			NOVEMBRO			DEZEMBRO			ACUMULADO		
Orçado	Realizado		Orçado	Realizado		Orçado	Realizado		Orçado	Realizado		Orçado	Realizado		Orçado	Realizado		Orçado	Realizado	
R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.407.033,79		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.382.903,17		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.498.396,73		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.601.297,86		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.612.327,73		R\$ 6.217.290,00	R\$ 9.974.143,96		R\$ 120.200.929,00	R\$ 125.185.014,42	
R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94		R\$ 10.362.149,00	R\$ 10.362.149,94		R\$ 6.217.290,00	R\$ 7.658.408,31		R\$ 120.200.929,00	R\$ 121.642.057,65	
	10.281,65			193.266,22			109.137,95			211.793,74			222.865,88			4.241,69			R\$ 924.834,18	
	7.764,31			428,28			0,20			245,54			191,27			3.017,00			R\$ 13.686,13	
	26.837,89			27.058,73			27.108,64			27.108,64			27.120,64			2.308.476,96			R\$ 2.604.436,46	
R\$ 10.381.440,00	R\$ 10.648.571,05		R\$ 10.470.294,00	R\$ 10.539.180,46		R\$ 10.398.965,00	R\$ 10.442.909,64		R\$ 10.486.726,00	R\$ 10.809.994,03		R\$ 10.386.424,00	R\$ 10.865.129,93		R\$ 6.441.681,00	R\$ 15.036.538,95		R\$ 120.196.945,00	R\$ 131.182.694,94	
R\$ 3.568.656,00	R\$ 3.447.728,40		R\$ 3.570.564,00	R\$ 3.373.528,16		R\$ 3.570.564,00	R\$ 3.298.746,98		R\$ 3.611.228,00	R\$ 3.467.590,87		R\$ 3.611.228,00	R\$ 3.594.313,41		R\$ 2.260.460,00	R\$ 6.969.699,29		R\$ 40.681.558,00	R\$ 44.753.299,47	
R\$ 4.358.424,00	R\$ 4.422.559,28		R\$ 4.460.251,00	R\$ 4.532.396,71		R\$ 4.443.982,00	R\$ 4.493.292,03		R\$ 4.441.419,00	R\$ 4.483.114,67		R\$ 4.396.527,00	R\$ 4.522.980,37		R\$ 2.788.437,00	R\$ 2.874.502,77		R\$ 52.473.578,00	R\$ 52.084.316,39	
R\$ 1.830.056,00	R\$ 2.129.189,52		R\$ 1.802.535,00	R\$ 2.080.953,68		R\$ 1.758.735,00	R\$ 1.993.003,46		R\$ 1.802.535,00	R\$ 2.172.377,29		R\$ 1.758.735,00	R\$ 2.026.778,64		R\$ 1.081.521,00	R\$ 1.418.424,37		R\$ 19.759.589,00	R\$ 23.203.406,43	
R\$ 311.992,00	R\$ 309.184,70		R\$ 324.632,00	R\$ 312.325,92		R\$ 313.372,00	R\$ 318.045,86		R\$ 319.232,00	R\$ 345.591,47		R\$ 307.622,00	R\$ 379.789,75		R\$ 198.483,00	R\$ 520.676,28		R\$ 3.734.353,00	R\$ 4.146.479,93	
R\$ 1.448,00	R\$ 2.207,27		R\$ 1.448,00	R\$ 2.053,26		R\$ 1.448,00	R\$ 1.848,67		R\$ 1.448,00	R\$ 2.447,09		R\$ 1.448,00	R\$ 3.283,12		R\$ 869,00	R\$ 4.210,89		R\$ 16.449,00	R\$ 46.703,86	
																R\$ 285.513,49		R\$ 285.513,49		
	26.837,89			27.058,73			27.108,64			27.108,64			27.120,64			15.747,84		R\$ 311.707,34		
R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00		R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00		R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00		R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00		R\$ 310.864,00	R\$ 310.864,00			2.292.729,12				
																R\$ 460.958,91		R\$ 460.958,91		
R\$ 19.291,00	R\$ 241.537,27		R\$ 108.145,00	R\$ 56.277,29		R\$ 36.816,00	R\$ 55.487,09		R\$ 124.577,00	R\$ 207.796,17		R\$ 24.275,00	R\$ 252.802,20		R\$ 111.911,00	R\$ 184.076,00		R\$ 3.531.415,00	R\$ 3.603.580,00	
																5.052.395,00		R\$ 3.984,00	R\$ 6.003.680,52	

Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021

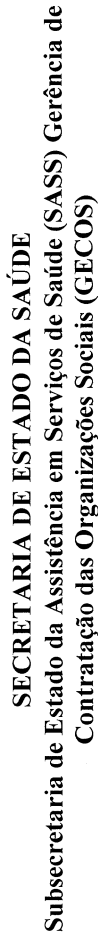
SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

6 DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS – ANO 2020

Figura 8: Demonstrativo de Receitas e Despesas de 2020

		PRO-SAÚDE Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar												PRO-SAÚDE	
		Hospital Estadual de Urgência e Emergência - Vitória/ES													
		CNPJ - 24.232.886/0169-18													
		DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS - ANO : 2020													
03 - RECEITAS		Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	Acumulado	
RECEITA DE SERVIÇOS HOSPITALARES															
Hospital Estadual Urgência e Emergência - Vitória		10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	10.362.149,94	7.658.408,31	121.642.057,65	
Doações de materiais		4.896,33	(10.144,11)	527,62	5.306,61	987,26	465,82	7.764,31	428,28	0,20	245,54	191,27		10.669,13	
(-) Descontos por glosa															
RECEITA DE SUBVENÇÕES															
Investimentos		26.780,41	26.780,41	26.780,41	26.780,41	26.780,41	26.822,91	26.837,89	27.059,73	27.109,64	27.109,64	27.120,64	2.308.476,96	2.604.436,46	
RECEITA FINANCEIRA		10.393.826,68	10.378.786,24	10.389.457,97	10.394.236,96	10.389.917,61	10.389.438,67	10.396.752,14	10.389.636,95	10.389.258,78	10.389.904,12	10.389.461,85	9.966.885,27	124.257.163,24	
Juros		22,47				928,08			1.694,18	20,05	647,77		1.386,31	3.312,55	
Correção Monetária													1.386,31	1.386,31	
Descontos Obitos		27.820,57	5.354,03	55.583,27	33.317,45	33.840,42	16.380,76	10.281,65	191.572,04	109.117,90	211.145,97	222.855,88	2.855,38	920.135,32	
OUTRAS RECEITAS		27.843,04	5.354,03	55.583,27	33.317,45	34.769,50	16.380,76	10.281,65	191.572,04	109.117,90	211.145,97	222.855,88	2.855,38	920.135,32	
Receita com indenização													4.241,69	924.834,38	
TOTAL DAS RECEITAS		10.421.669,72	10.384.140,27	10.445.041,24	10.427.554,41	10.424.686,11	10.405.819,43	10.407.033,79	10.582.903,17	10.488.596,73	10.601.297,86	10.612.327,73	9.974.143,96	125.185.034,42	
04 - DESPESAS OPERACIONAIS														Acumulado	
PESSOAL PRÓPRIO															
13-Salário		198.167,42	212.897,67	212.344,52	208.610,07	226.110,23	230.146,86	218.506,00	215.083,59	209.914,66	209.443,50	210.382,97	174.920,57	2.326.428,06	
Adicional Noturno		72.368,98	77.174,22	71.872,53	76.360,56	71.273,25	76.757,33	76.330,54	79.151,86	77.122,05	73.383,65	75.100,48	76.425,50	903.329,95	
Ajuda de Custos			6.000,00					6.000,00						12.000,00	
Auxílio Doença		2.642,77	1.586,49	3.556,27	4.015,04	5.313,24	4.922,60	789,02						22.825,43	
Capacitação Profissional															
D.S.R		7.273,43	11.188,32	11.838,48	31.052,03	37.781,61	23.440,23	12.052,34	16.088,17	15.433,40	14.493,22	16.916,61	16.910,00	214.467,84	
Férias		270.182,24	358.036,68	305.894,74	272.008,83	366.031,13	302.225,38	312.506,68	257.460,79	275.695,91	288.583,52	244.309,09	437.573,26	3.690.508,25	
Gratificações/ Quinquênio															
Hora Extra		40.138,15	36.683,54	39.228,65	55.024,68	136.029,56	87.885,60	42.303,47	36.186,10	38.496,07	46.380,25	44.827,00	91.111,13	694.894,20	
Súmula 444															
Indenização E Aviso Prévio		7.235,15	26.039,08	16.844,08	(2.859,70)	15.455,64	37.259,38	19.352,65	5.391,21	22.313,51	98.412,36	216.516,95	1.710.026,74	2.171.987,05	
Insalubridade		169.591,42	171.623,32	178.006,56	179.026,02	177.828,45	180.553,05	174.180,11	179.097,42	171.604,39	172.007,96	174.843,33	2.196.774,47	4.120.136,50	
Ordenados		1.847.660,57	1.943.887,39	1.962.788,47	2.017.575,86	2.004.150,03	2.076.626,81	2.032.311,48	2.019.609,73	1.934.432,67	1.991.313,55	2.007.011,04	1.754.467,55	23.591.885,15	
Seguro de Vida		3.468,88	3.536,39	3.556,27	3.554,94	3.601,28	3.816,43	3.760,16	3.657,55	3.561,56	3.588,04	3.578,11	3.515,22	43.159,09	
Periculosidade		1.650,38	1.708,16	1.708,16	1.708,16	1.708,16	1.651,22	1.708,16	1.708,16	854,08	1.708,16	1.708,16	2.192,14	20.013,10	
BENEFÍCIOS															
Assistência Médicas e Odontológicas		163.551,06	162.824,36	165.625,31	165.998,95	171.596,62	179.492,82	182.887,02	174.707,01	170.645,37	165.043,87	170.794,13	130.385,25	2.003.451,77	
Cesta Básica / Refeição		91.376,60	94.393,30	93.653,80	90.605,80	93.931,60	101.061,00	100.240,20	99.624,60	94.983,40	94.202,60	91.154,30	(40,00)	1.045.187,20	
Auxílio creche															
Vale transporte		22.351,35	14.351,20	20.719,10	15.911,98	23.255,70	12.483,13	15.351,25	15.121,01	13.649,04	13.239,71	10.952,19	(2.920,09)	174.465,61	
Uniformes															
(-) Isenção INSS		(655.073,63)	(688.444,18)	(696.606,82)	(702.185,46)	(740.264,31)	(727.048,72)	(724.183,37)	(719.278,55)	(701.773,24)	(721.233,52)	(730.834,73)	(1.876.057,06)	(9.682.980,57)	
TOTAL DAS DESPESAS		2.245.214,14	2.428.023,35	2.393.017,70	2.417.355,52	2.596.877,97	2.593.294,93	2.475.044,75	2.383.608,65	2.326.932,87	2.450.566,87	2.537.159,63	4.715.184,72	31.562.281,10	

Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021



Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021

29



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 10: Continuação do Demonstrativo de Receitas e Despesas de 2020

FORNECEDORES DE SERVIÇOS DIVERSOS PESSOA JURIDICA	2.776.487,92	2.764.797,92	2.778.205,36	2.755.076,17	2.760.660,25	2.774.629,25	2.765.734,25	2.792.884,25	2.748.037,49	2.746.672,88	2.774.659,20	1.626.643,10	32.006.502,04
Bio Scan Diagnóstico por Imagem Ltda	5.500,00	17.600,00	14.850,00	12.100,00	6.600,00	12.410,00	11.000,00	7.700,00	12.100,00	25.100,00	14.850,00	12.100,00	151.910,00
Clinica Hiperbarica Novo Horizonte(exame hiperbarica)	9.860,00	7.860,00	5.440,00	5.000,00	9.690,00	8.500,00	9.010,00	7.650,00	8.500,00	4.705,00	7.650,00	70.890,00	70.890,00
TEG Terapia Endoscopia em Gastroenterologia Ltda	79.500,00	79.500,00	79.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	44.370,96	79.500,00	47.072,37	589.443,33
Centro Médico Vila Velha					3.237,84	3.237,84							3.237,84
Ambiental Controle Integrado de Pragas Ltda (desintetização)	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	1.333,33	17.606,63
Cetan Centro Tecnológico de Análises Ltda	7.765,00	2.580,00	5.220,00	3.960,00	2.225,00	2.300,00	2.300,00	4.405,00	3.085,00	4.705,00	2.485,00	600,00	41.555,00
IBES - Inst Brasileiro para Excelencia	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	1.274,67	(509,87)	13.511,50
LM Auditores Associados	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	2.412,07	14.929,76	30.951,22
Nunes Remoções Ltda	22.490,00	20.860,00	14.540,00	5.990,00	21.210,00	27.670,00	30.390,00	33.160,00	34.250,00	28.210,00	41.500,00	29.810,00	310.020,00
Planisa Planejamento e Org. de Inst. De Saúde	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	6.957,24	136.207,24
Sapra Landauer	637,20	733,23	637,20	637,20	637,20	637,20	637,20	637,20	637,20	637,20	1.274,40	382,32	5.104,31
Organização Nacional de Acreditação				957,84	1.333,03	584,10		941,78	757,23	530,33			177.000,00
Sistema de Prestação de Contas SESA- BR GAAP	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	47.200,00	8.600,00
Vital Vitória Telecomunicações	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00	860,00			8.600,00
Cremasco Medicina Diagnóstica Ltda	12.473,81	12.406,66	12.406,66	6.969,33	2.234,31	1.738,90	1.876,23	1.237,43	1.378,77	2.289,56	1.569,03	10.347,48	68.527,78
Laboratório Madre Regina Ltda(exames de Análise Clínica)	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	244.717,50	243.885,00	258.532,50	270.442,50	254.340,00	257.490,00	217.117,50	2.946.525,00
Montefio Serviços de Fisioterapia Ltda	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	76.973,68	1.506.973,68
Stema S/A Grupo Gerador (manutenção de geradores)	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.197,28	4.573,36			42.348,88
THYSENKRUPP Elevadores S/A(manutenção em elevadores)	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00	7.540,00			75.400,00
RPL Segurança Privada Ltda	66.210,80	66.210,80	66.210,80	66.210,80	66.210,80	44.140,52	44.140,52	44.140,52	29.427,01	22.070,26	22.070,26	13.067,92	528.040,73
Marca Construtora e Serviços Ltda(coleta de resíduos)	7.000,20	5.912,70	7.216,80	4.778,80	5.033,30	6.289,30	4.537,20	5.450,00	4.922,90	5.892,70	6.036,30	5.303,10	68.373,30
Comed Comercial			8.570,00	5.200,00	14.820,00	26.195,00		2.200,00			2.900,00		59.885,00
SO3 Assessoria Ocupacional Ltda		219,15	557,69	115,38	57,69	296,07							1.245,98
UP Emergências (transporte Avançado)	18.100,00	21.600,00	16.100,00	11.700,00	13.900,00	15.800,00	12.300,00	18.900,00	15.000,00	11.100,00	14.950,00	12.900,00	182.350,00
LM Diagnóstico por Imagem Ltda (Serviços de Imagem)	613.650,29	589.089,26	560.924,05	555.789,07	595.789,07	584.053,14	624.109,62	648.011,67	644.094,45	654.936,03	647.401,94	373.578,54	7.091.426,13
Outros exames				860,00	1.700,00	2.000,00	850,00	1.600,00	1.600,00	1.680,00	2.289,20		9.369,20
Vita Rede Telecomunicações Ltda	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00		17.600,00
Interact	3.590,59	3.590,59	3.590,59	3.835,38	3.835,38	3.835,38	3.835,38	3.835,38	3.835,38	3.835,38	3.835,38	41.454,81	14.000,00
OPUS Medical									7.000,00				
Organização Nacional de Acreditação								4.095,00					
Pro Rad Consultores em Radio Proteção								1.186,00					
Kelvine Pivato Tecnologia da Informação Ltda		1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00			11.860,00
FORNECEDORES DE SERVIÇOS LAVANDERIA	1.259.485,24	1.243.334,74	1.207.304,68	1.125.735,06	1.164.746,78	1.186.811,23	1.150.412,43	1.242.437,76	1.239.004,16	1.243.707,22	1.271.127,95	867.830,04	14.243.937,31
Solux Lavanderia Ltda	53.969,42	52.629,86	63.921,60	67.620,03	75.572,72	77.791,12	76.333,42	74.038,54	67.105,10	65.905,08	59.329,44	30.768,51	764.984,84
	53.969,42	52.629,86	63.921,60	67.620,03	75.572,72	77.791,12	76.333,42	74.038,54	67.105,10	65.905,08	59.329,44	30.768,51	764.984,84
ALIMENTAÇÃO TERCEIRIZADA													
Nutri Hospitalar Alimentação e Serviços	423.198,95	435.865,92	413.211,07	351.829,87	377.854,09	398.283,01	390.306,39	424.641,34	437.700,46	425.434,67	462.213,98	347.866,30	4.888.406,05
	423.198,95	435.865,92	413.211,07	351.829,87	377.854,09	398.283,01	390.306,39	424.641,34	437.700,46	425.434,67	462.213,98	347.866,30	4.888.406,05

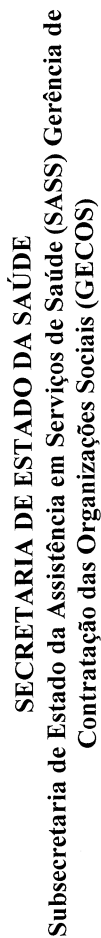
Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 11: Continuação do Demonstrativo de Receitas e Despesas de 2020

Tabela 11: Contribuição do Demonstrativo de Receitas e Despesas												
MATERIAIS E MEDICINAIS REEMBOLSÁVEIS												
Ajuste de Inventário	92,38	110,43	6.394,90	2.381,19	848.888,97	843,27	8.703,77	56.583,03	3.630,39	12.736,24	121.778,97	
Drogas e Medicamentos	600.092,02	524.123,92	578.521,91	709.935,23	848.888,97	828.804,56	715.598,49	808.963,55	789.580,15	501.105,28	8.214.024,26	
Hemoderivados e Soro	4.198,66	4.655,36	4.671,41	5.683,45	4.609,98	4.127,15	4.385,13	4.017,49	3.239,80	4.022,72	31.773,65	
Materiais De Uso De Paciente	300.362,98	276.215,69	323.310,47	304.446,58	287.656,08	306.265,08	323.538,60	365.500,81	315.632,14	178.176,77	3.561.326,95	
Ortose e Prótese	272.413,49	243.427,62	320.868,20	335.579,71	289.287,22	241.572,87	212.435,24	213.537,81	235.430,47	246.124,00	3.071.651,50	
Oxigênio e Carvão	36.844,82	31.120,62	33.109,60	41.672,83	33.790,86	34.507,89	31.234,43	29.542,38	33.500,10	14.920,85	392.452,73	
Dieta Enteral e Parenteral	84.008,02	70.366,03	78.889,70	68.856,92	60.214,31	77.648,70	90.389,61	78.780,69	62.938,20	30.382,04	843.329,98	
Fios Cirúrgicos	15.242,15	9.812,64	9.469,60	10.957,24	9.964,84	7.900,84	8.536,85	9.005,45	8.739,51	5.689,32	116.059,44	
Materiais De Dilise e Hemodialise	15.676,91	9.351,86	16.224,51	14.925,90	17.799,50	13.832,86	6.074,93	16.375,25	9.826,59	167.065,08	16.455.469,34	
	1.328.931,43	1.169.184,08	1.379.552,01	1.493.979,50	1.520.638,72	1.363.881,00	1.400.887,09	1.584.365,51	1.469.128,05	1.002.983,81		
MATERIAIS E MEDICINAIS REEMBOLSÁVEIS												
Ajuste de Inventário	(10,00)	91,82	42,38	341,45	(23,90)	230,39	533,29	(548,60)	8.532,96	8.039,18	18.026,20	
Combustíveis e Lubrificantes e GLP	6.888,87	6.963,97	6.506,24	6.639,77	8.732,14	6.862,34	10.016,91	2.942,63	6.608,29	7,75	83.914,38	
Impressos e Materiais De Expedientes	40.969,87	35.635,56	38.208,90	36.314,66	37.646,07	38.016,91	39.117,21	40.131,26	37.285,22	28.717,83	441.673,36	
Materiais Descartáveis	3.735,70	3.186,83	3.867,91	2.981,38	2.676,66	2.857,37	3.425,23	2.975,07	3.458,30	1.345,70	38.406,34	
Materiais De Informática	8.061,29	3.126,53	4.347,49	2.240,35	3.955,67	5.797,07	5.123,30	4.633,59	3.182,11	1.385,70	49.135,43	
Peças e Materiais de manutenção predial	10.362,85	24.871,75	11.483,36	11.483,36	11.483,36	11.483,36	11.483,36	9.374,82	7.303,91	23.935,33	182.431,77	
Peça e materiais de manutenção equip. hospitalares	69.700,39	59.456,81	87.889,27	84.924,76	83.582,65	58.737,75	67.833,10	62.916,56	62.189,62	55.192,93	839.433,47	
Equipamentos de Proteção Individual/Coletiva	23.603,59	22.221,20	25.162,32	35.333,60	12.143,88	12.175,95	17.731,55	18.713,95	13.968,20	2.866,50	219.653,31	
Equipamentos De consumo Geral	4.468,49	8.232,82	19.148,30	30.505,65	32.722,81	28.141,53	24.625,51	37.433,33	34.828,20	13.896,50	402.113,70	
Materiais De consumo Diversos	214.635,94	193.372,02	240.814,75	372.618,78	416.562,95	394.164,63	370.884,35	400.315,50	1.282,27	5.124,99	4.042.052,09	
Utensílios e materiais diversos	38.123,44	38.274,34	16.820,80	2.492,42	7.238,83	7.071,96	6.676,46	2.663,18	2.370,50	9.339,32	379.184,78	
Uniformes, roupas e enxovais	10.331,00	81.404,72	43.278,87	41.527,39	9.949,99	43.387,03	43.489,20	58.011,78	557.650,63	415.440,56	6.630.991,14	
	425.367,16	425.584,14	500.230,56	694.505,50	663.543,69	555.308,52	592.116,41	598.011,78	557.650,63	415.440,56		
IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES												
Contribuintes A Associações De Classes	1.164,70	3.353,12	88,78	1.485,49	1.164,70	1.164,70	1.164,70	1.164,70	1.164,70	1.854,33	17.500,21	
Despesas Legais	-	-	25.378,75	75.743,16	23,25	1.886,57	1.886,57		6.162,65	-	107.284,56	
Imposto Predial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Multas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
DESPESAS GERAIS												
Água	45.194,34	49.906,46	47.194,00	50.492,40	51.284,42	56.026,98	45.462,30	49.607,04	57.996,22	42.477,82	602.991,38	
Alugueis, especializações e congressos	58.496,20	38.788,60	28.902,80	32.043,64	32.788,45	34.098,85	38.386,49	35.462,09	37.274,01	28.431,48	429.829,82	
Alugueis de Máquinas e Equipamentos	2.550,00	2.550,00	2.550,00	6.350,00	2.550,00	2.550,00	2.593,79	2.550,00	2.550,00	1.509,00	33.402,79	
Alugueis de Veículos			21.073,54								21.073,54	
Assimutara De Jornais E Revistas											709,00	
Bens De Pequenos Valores												
Propaganda e Publicidade	4.121,23	3.000,00	3.300,00	3.300,00	3.000,00	3.000,00	40,00	3.000,00	500,00	26.261,23	26.261,23	
Combustíveis e Lubrificantes de Veículos	1.763,49	1.808,20	612,44	352,78	1.628,48	267,72	1.024,15	499,53	1.024,15	18.345,79	27.098,16	
Condução E Taxis			282,60	140,45	174,85	657,90	940,15	7,00	556,70		3.805,35	
Correio E Comunicacao Electronica	78,09	19,70	19,70	52,12	52,12	23,64	11,82			212,07	311.707,34	
Despesas com Cartório / Xerox	26.780,41	26.780,41	26.780,41	26.780,41	26.822,91	26.837,89	27.058,73	27.086,64	27.120,64	15.747,84	1.918.288,40	
Depreciação	146.335,08	149.224,25	169.130,19	141.517,20	135.976,70	131.474,00	151.552,46	172.539,11	174.531,59	264.197,68	2.600,00	
Energia Elétrica											3.842,29	
Fretes e Carretos											5.274,35	
Indenizações de Responsabilidade Civil											196.223,49	
Lanches e Refeições	1.504,22	495,01	3.327,81	499,17	499,38	499,38	114,67	515,54	816,22	529,40	5.274,35	
Manutenção De Máquinas E Equipamentos	18.302,93	8.107,93	12.140,93	75.507,93	15.665,93	7.507,93	1.747,93	907,93	25.329,81	981,98	196.223,49	
Manutencao De Predios E Instalações	17,18	496,00	74,00	517,00	424,80	342,20	3.219,50	2.280,70	31.555,35	2.280,70	7.415,78	
Manutenção De Softwares	50.629,60	50.629,60	50.629,60	55.857,23	50.857,23	50.857,23	50.857,23	50.857,23	51.555,35	49.660,08	614.104,84	
Legais, taxas e emolumentos	628,77	628,77	6.403,32	6.403,32	250,84	6.403,39	5.776,25	5.635,02	3.422,98	9.937,61	9.937,61	
Prêmios de Seguros	6.403,32	6.403,32	6.403,32	6.403,32	6.403,32	6.403,32	5.776,25	5.776,25	5.776,25	15,975,10	30.889,85	
Manutenção de Veículos	1.891,00	6.403,32	6.403,32	3.336,75	319,00	319,00	4.796,00	4.415,00	4.415,00	15,975,10	30.889,85	
Internet e TV a cabo											37.237,22	
Telefone	2.455,61	2.463,00	2.707,39	3.952,42	4.021,21	3.847,25	2.846,00	3.139,83	2.897,47	2.552,18	37.237,22	
Utensílios Diversos/Outros	12.461,86	270,00	1.930,97	1.767,52	1.125,84	1.410,00	2.246,00	630,00	349,00	51.896,38	74.457,57	
Viagens e estadias	12.010,91	5.517,52	10.504,18	790,00	2.865,47	9.977,95	8.221,60	4.626,84	4.626,84	31.261,30	77.609,41	
	392.506,89	346.915,55	357.023,88	403.144,71	335.056,20	328.708,04	335.035,12	344.498,08	399.546,73	534.569,79	4.522.590,20	
PROVISÃO PARA RESERVAS DE CONTINGÊNCIAS												
Contingências Trabalhistas											285.513,49	

Fonte: Relatório IN42 enviado pela OS, 2021



ANEXO 12: CONTINUAÇÃO DO DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS DE 2020												
	12.461,86	270,00	1.390,97	1.767,52	1.410,00	910,00	2.246,00	630,00	349,00	51.886,38	74.457,57	
Utilitários Diversos/Outros	12.010,91	5.517,52	10.504,18	2.303,35	2.865,47	6.997,95	2.471,60	8.310,56	4.626,84	31.261,03	87.609,41	
Viagens e estadias	392.506,89	346.915,55	387.023,88	403.144,71	335.035,12	344.498,08	343.969,80	371.535,41	399.546,73	534.569,79	4.522.530,20	
PROVISÃO PARA RESERVAS DE CONTINGÊNCIAS												
Contingências Trabalhistas												
DESPESAS FINANCEIRAS												
Descontos Concedidos												
Despesas Bancárias												
Juros Passivo	1.364,50	1.365,66	1.407,82	1.555,45	1.602,05	1.962,50	1.764,20	2.409,65	3.249,95	3.349,45	24.198,49	
Multas				16,52	21.366,75	12,31	84,47	37,44	33,17	861,44	22.505,37	
Tarifas de Cartão de Crédito/Débito												
Descontos Obtidos												
Juros Ativos	1.364,50	1.365,66	1.407,82	1.571,97	22.968,80	1.974,81	1.848,67	2.447,09	3.283,12	4.210,89	46.703,86	
RESULTADO ENCERRAMENTO DE CONTRATOS												
Imobilizado												
Estoque												
TOTAL DESPESAS HOSPITALARES	10.120.658,52	10.206.856,05	10.475.735,69	10.563.246,16	10.336.953,07	10.648.571,06	10.639.180,46	10.442.909,64	10.865.129,93	15.026.538,96	131.188.694,94	
Resultado	901.011,20	177.284,22	30.695,45	538.560,05	531.133,64	56.277,29	55.487,09	207.796,17	252.802,20	5.692.395,00	6.003.680,32	

Paulo Czinhak Diretor Hospitalar	Geralda Sêrvola dos Santos Contadora	Adriana Morais G. Macagnan Diretora Adm Financeira do Hospital
CRC: MG-054246/O-1 T-ES		

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

7 DESPESAS COM PESSOAL

Na apuração das despesas com pessoal, prevista no contrato de gestão nº 001/2015, na cláusula terceira (3.1.28), das Obrigações e Responsabilidade da Contratada, o texto fala em "Limitar suas despesas com pagamento de remuneração e vantagens de qualquer natureza a serem percebidas pelos dirigentes e empregadas das Organizações Sociais de Saúde em até 70% (setenta por cento) do valor global das despesas de custeio das respectivas unidades". Diante do exposto, a entidade vem cumprindo com o contrato de forma satisfatória, conforme apresentado na Figura 13.

Figura 13: Despesas com Pessoal

2020
HOSPITAL ESTADUAL DE URGÊNCIA E EMERGÊNCIA - HEUE
DEMONSTRATIVOS DO CUSTO PESSOAL E SERVIÇOS MÉDICOS DE PJ

PERÍODO	jan/20	%	fev/20	mar/20	MARÇO	%
DESPESA GERAL	10.120.658,52		10.206.856,05		10.475.736,69	
DESPESA C/PESSOAL	3.144.698,99	58,51%	3.414.424,65	60,54%	3.407.522,92	59,05%
SERVIÇO MEDICO (PJ)	2.776.497,92		2.764.797,92		2.778.205,36	
TOTAL (DP+SM)	5.921.196,91		6.179.222,57		6.185.728,28	
PERÍODO	abr/20		mai/20	%	jun/20	%
DESPESA GERAL	10.053.820,37		10.963.246,16		10.963.953,07	
DESPESA C/PESSOAL	3.370.200,14	60,92%	3.646.317,97	58,44%	3.618.527,69	58,31%
SERVIÇO MEDICO (PJ)	2.755.076,17		2.760.664,25		2.774.629,25	
TOTAL (DP+SM)	6.125.276,31		6.406.982,22		6.393.156,94	
PERÍODO	jul/20	%	ago/20	%	set/20	%
DESPESA GERAL	10.648.571,06		10.639.180,46		10.442.909,64	
DESPESA C/PESSOAL	3.447.728,40	58,33%	3.373.528,16	57,87%	3.298.746,98	57,90%
SERVIÇO MEDICO (PJ)	2.763.734,25		2.782.884,25		2.748.037,49	
TOTAL (DP+SM)	6.211.462,65		6.156.412,41		6.046.784,47	
PERÍODO	out/20		nov/20		dez/20	
DESPESA GERAL	10.809.094,03		10.865.129,93		15.026.538,96	
DESPESA C/PESSOAL	3.467.590,87	57,49%	3.594.313,41	58,20%	6.969.699,29	57,21%
SERVIÇO MEDICO (PJ)	2.746.672,88		2.728.659,20		1.626.643,10	
TOTAL (DP+SM)	6.214.263,75		6.322.972,61		8.596.342,39	

Fonte: Relatório da IN42 enviado pela Pró-Saúde, 2021



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde**
SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

8 ANÁLISE DA REGULARIDADE DAS COMPRAS E CONTRATAÇÕES

A seguir será apresentada a análise das compras e das contratações promovidas pela gestão da Pró-Saúde no Hospital Estadual de Urgência e Emergência – HEUE

8.1 METODOLOGIA

As Organizações Sociais que mantêm Contrato de Gestão com o Estado do Espírito Santo ou que venham a gerenciar as unidades públicas de saúde, devem implantar plataforma eletrônica para a transmissão de dados econômicos, financeiros e contábeis, evidenciando com fidedignidade todas as ocorrências financeiras e contábeis da unidade hospitalar, conforme estabelecido na Portaria 066-R, publicada em 01 de dezembro de 2017, e na Portaria 052-R, publicada em 31 de julho de 2018.

As transmissões das movimentações financeiras devem ser realizadas diariamente, de acordo com a metodologia D+1 (transmissão no 1º dia útil após a movimentação financeira) e devem incluir, minimamente, os seguintes comprovantes e documentos: extrato bancário diário, nota fiscal legível e atestada; relatório de medição dos serviços, no caso de serviços; demais comprovantes dos gastos (DARF, DARE, DUAM, RPA, etc); documentos que comprovem a forma de pagamento (TEV, TED, DOC, boleto, dinheiro); contratos; orçamentos utilizados para a composição dos preços; e demais documentos que comprovem a observância das regras previamente fixadas em regulamento próprio de compras, contratações, e seleção de pessoal.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

A partir da transmissão eletrônica dos relatórios de prestação de contas dos repasses realizados às OSS, além das respectivas documentações comprobatórias dos desembolsos realizados, foram analisadas todas as informações financeiras e contábeis e toda a movimentação bancária da unidade hospitalar.

A movimentação econômica e financeira do período compreendido entre os meses de janeiro à dezembro de 2020, teve como objetivo verificar as informações disponibilizadas pela Pró-Saúde na gestão do Hospital Estadual de Urgência e Emergência – HEUE, sendo dada a entidade o devido direito de se manifestar sobre as inconformidades encontradas pela comissão.

8.2 ANÁLISE DAS COMPRAS REALIZADAS

A análise financeira da Prestação de Contas foi realizada por meio da verificação dos itens adquiridos em Portal de Compras próprio da entidade, hospedado no endereço eletrônico: <https://compras.prosaude.org.br> ou via formulário de “Mapa de Preço”, utilizado pela entidade quando as cotações, via Portal de Compras, não se efetivaram ou se efetivaram parcialmente.

Também foi analisado se estas transações comerciais estão de acordo com o Regulamento Próprio de Compras, Contratações de Obras e Serviços da Pró-Saúde, publicado no DIO/ES em 30 de março de 2016, sendo divididas em Compras de Medicamentos, Serviços e Materiais Médicos.

Apesar das compras de materiais, medicamentos, órteses, próteses e materiais especiais (OPME) e demais aquisições serem feitas em grande



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

parte (90%), de acordo com o Manual de Compras da Entidade, foram verificadas algumas exceções (10%), ainda que a entidade tenha se manifestado em responder e justificar-se.

É entendimento da CMAAS que as OSS tem a obrigação de "Publicar no Diário Oficial do Estado, no prazo máximo de 90 (noventa) dias contados da assinatura do contrato de gestão, regulamento próprio contendo os procedimentos que adotará para contratação de obras e serviços, bem como para compras com emprego de recursos provenientes do Poder Público", como apresentado no Contrato de Gestão nº 001/2015, cláusula terceira, item 3.1.30. Também observando-se o disposto no art. 19 do Decreto nº 2484-R que determina que os prazos das organizações das contratações deveriam ser feitos em 90 dias.

Em 2019, o fato que chamava atenção nos contratos com terceiros era a ausência de cláusula expressa contendo índice oficial de reajuste, contudo, os mesmos foram reajustados com percentuais variados e pelo que se observou em alguns casos, acima dos índices oficiais, sem a devida justificativa de sua adoção. Em 2020 não houve mudança nos contratos.

O Relatório de Avaliação de Gestão de Medicamentos e Materiais Hospitalares em hospitais estaduais administrados por Organizações Sociais (fonte: Hospital Estadual de Urgência e Emergência - HEUE realizado pela farmacêutica NEEFOS/GMOCS/SESA – 2020), apresenta a análise sobre a gestão de medicamentos e matérias hospitalares do HEUE, exposta a seguir:



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

8.2.1 Análise da Gestão de Medicamentos e Materiais Hospitalares

Analisando-se os preços unitários dos medicamentos e materiais hospitalares classe A, no período de janeiro à outubro de 2020, verificou-se que vários itens tiveram variação de preço, são eles:

- ✓ Midazolam 5mg/ml ampola 10ml foi adquirido de janeiro à abril por R\$2,81 a R\$3,50 e a partir de junho o preço deste item variou de R\$6,50 a R\$23,00;
- ✓ Omeprazol 40mg frasco/ampola foi comprado de janeiro à março por R\$5,30 a R\$5,69 e a partir de maio o preço unitário variou de R\$18,00 a R\$29,63;
- ✓ Fentanila 0,05mg/ml ampola 10ml era comprado de janeiro à março por R\$3,00 e teve aquisição em julho e agosto por R\$40,00;
- ✓ Cefepime 2g custava R\$12,00 em janeiro e foi comprado em maio por R\$94,00;
- ✓ Cefazolina sódica 1g foi adquirido de janeiro à março por R\$5,80 e a partir de abril o preço variou de R\$8,90 a R\$14,40;
- ✓ Norepinefrina 2mg/ml ampola 4ml era comprada de janeiro à abril por R\$1,66 a R\$1,99 e a partir de maio o preço variou de R\$8,33 a R\$12,98;
- ✓ Avental descartável polipropileno branco (pacote com 10 unidades) era comprado de janeiro à março por R\$12,56 e chegou a ser adquirido em abril e maio por R\$56,80;
- ✓ Luvas de procedimento P e M (caixa com 100 unidades) foram adquiridas em janeiro por R\$13,98 com aumento de preço durante o período de análise, sendo adquiridas em outubro por R\$48,62.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Conforme as tabelas de comparação de preços entre as aquisições do HEUE, da SESA e das demais OSSs, observou-se que dentre os medicamentos e materiais estudados, o HEUE apresentou menor média de valor para os itens: Meropenem 1g, Midazolam 5mg/ml ampola 10ml, Cefazolina sódica 1g, Norepinefrina 2mg/ml ampola 4ml e Equipos para bomba de infusão.

Em relação às análises das compras emergenciais e das compras programadas, verificou-se que o HEUE realizou muitas aquisições emergenciais para os itens analisados, sendo que a maior diferença estimada das compras emergenciais em relação às compras programadas foi de R\$58.634,64 (cinquenta e oito mil, seiscentos e trinta e quatro reais e sessenta e quatro centavos) para as aquisições emergenciais de Fentanila 0,05mg/ml ampola 10ml e de R\$ 334.674,21 para as aquisições de Avental descartável polipropileno branco.

Além disso, os itens que tiveram maior quantidade comprada de forma emergencial foram o Avental cirúrgico estéril descartável tamanho Grande (96% do total de unidades adquiridas), o Midazolam 5mg/ml ampola 10ml (60%), o Avental descartável polipropileno branco (54%), a Luva de procedimento latex pequeno (54%) e a Norepinefrina 2mg/ml ampola 4ml (51%).

Quanto ao atendimento à Câmara de Regulação do Mercado de Medicamentos (CMED) foram identificados alguns medicamentos adquiridos no HEUE com valor superior ao teto da CMED, são eles: Cefazolina sódica 1g, Fentanila 0,05mg/ml ampola 10ml e Norepinefrina 2mg/ml ampola 4ml. Lembramos que a CMED é o órgão responsável pela regulação econômica do mercado de medicamentos no Brasil e competem aos consumidores, entes públicos ou privados, monitorar e



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde**

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

cobrar dos distribuidores, farmácias e drogarias o atendimento aos preços determinados pela CMED.

Conforme identificado na análise de evolução mensal de medicamentos e materiais, ambos possuem valor do estoque maior do que valor do consumo mensal, além disso, quando foi comparada a quantidade em estoque, de acordo com a posição de estoque consolidado de agosto de 2020 de cada item, com o seu Consumo médio mensal (CMM), verificou-se que, para materiais hospitalares o maior valor em estoque representa os produtos em estoque para 1,01 a 2,00 meses e para medicamentos, o maior valor em estoque são os medicamentos com 3,01 a 6,00 meses.

Em relação aos indicadores avaliados observou-se que, para o período analisado, o HEUE apresentou taxa de abastecimento média de medicamentos de 88%, taxa de perda média de medicamentos de 0,3% e taxa de perda média de material hospitalar de 0,2%.

Além disso, quanto ao giro do estoque verificou-se que foi observado o perfil esperado de giro de estoque para os itens da Curva ABC somente para os materiais hospitalares, pois dos itens com maior giro a maioria são da classe A, dos itens com giro intermediário a maioria são itens da classe B e dentre os itens de menor giro a maioria são os itens da classe C.

Desta forma, pode-se resaltar a importância de um eficiente gerenciamento no controle de estoque de materiais hospitalares e medicamentos, onde o desabastecimento pode causar descontinuidade do tratamento dos pacientes, comprometendo o atendimento à população que necessita dos serviços hospitalares, além

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

de maior custo para instituição, devido a necessidade de aquisições emergenciais para suprir a demanda de forma imediata, e por outro lado a manutenção de grandes estoques pode configurar em recursos financeiros imobilizados, perdas por validade e espaços mal utilizados.

Considerando os levantamentos realizados, foi encaminhado Ofício OF/SESA/SSERCAS/GECORP/NEEFOS/Nº66/2021 à Organização Social, que sinalizou resposta pelo Ofício Pró-Saúde/OSS/Nº78 -2021. A resposta da OSS é apresentada nas Figuras 14 e 15:

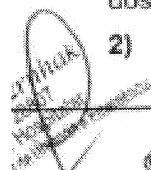
Figura 14: Resposta da OSS

vem em resposta aos apontamentos presentes no ofício em epígrafe expor o que segue:

1) Aumento de preço unitário Midazolam 5mg/ml ampola 10 ml; Omeprazol 40 mg frasco ampola; Fentanila 0,05mg/ml ampola de 10 ml; Cefepime 2 g; Cefazolina Sódica 1 g; Norepinefrina 2 mg/ml 4 ml; Avental descartável polipropileno; e luvas de procedimento P e M.

R: Conforme amplamente noticiado em diversos canais de comunicação, vem ocorrendo expressivos aumentos de preços de medicamentos e materiais utilizados no atendimento à pacientes de covid-19 e em outros pacientes a exemplo da luva de procedimento. A desvalorização do real frente ao dólar também contribuiu para o aumento dos preços destes itens.

2) Rotina e controle de dispensação dos equipamentos de proteção



 www.prosaude.org.br

 prosaude@prosaude.org.br

 (11) 2238-5558  Rua Guakurus, 563, Água Branca - CEP 05033-001 - São Paulo (SP)

Fonte: Ofício Pró-Saúde/OSS/Nº78, 2021


Roberto Cabral
Gerente Geral

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 15: Resposta da OSS

individual (EPIs), aos setores/prestadores, para proteção dos colaboradores do hospital no atendimento ao Covid-19.

R: A Pró-Saúde desde o início da pandemia, em março de 2020 por meio da diretoria implementou todas as ações que fortaleceu a segurança de todos os profissionais, pacientes e acompanhantes. Encaminhamos em anexo lista de assinaturas de treinamentos e orientações de dispensação e uso adequado de EPIs.

3) Aquisição de medicamentos com preço acima da CMED (Câmara de Regulação do Mercado de Medicamentos) são eles: Cefazolina Sódica 1g, Fentanila 0,05mg/ml ampola 10ml e Norepinefrina 2mg/ml ampola 4ml.

R: Conforme amplamente noticiado em diversos canais de comunicação, vem ocorrendo expressivos aumentos de preços de medicamentos e materiais utilizados no atendimento à pacientes de covid-19. A desvalorização do real frente ao dólar também contribuiu para o aumento dos preços destes itens.

4) Rotina de aquisição e controle de estoque, considerando o novo perfil de atendimento do HEJSN como referência no tratamento de Covid-19.

R: Não temos informações da rotina de aquisição e controle de estoque referente ao atendimento do HEJSN, afirmamos que no HEUE foi instituída Comissão de Enfrentamento a Pandemia de Covid-19 que juntamente com as Comissões de Custos, SCCIH e SESMT desenvolveram ações e controle diário pela área de suprimentos utilizando o sistema MV, graças a estas ações conjuntas os estoques e fornecimentos de materiais e medicamentos para as unidades assistenciais permaneceram regulares.

Fonte: Ofício Pró-Saúde/OSS/Nº78, 2021

n .



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

8.3 ANÁLISE DAS CONTRATAÇÕES REALIZADAS

Analisando as contratações dos fornecedores de serviços médicos, vale ressaltar que a Comissão de Monitoramento e a fiscalização dos órgãos de controle (CGU e SECONT), analisou, levantou e apresentou oficialmente questionamentos referentes a falta de fiscalização por parte da OSS e a falta de relatórios de medição dos serviços executados por parte das contratadas. A Comissão de Monitoramento concedeu a OSS todas as oportunidades de direito de contraditório, inclusive prazos de dilação solicitados pela OSS.

O critério de análise foi o de apurar as notas fiscais de serviços por mês e comparar com os relatórios emitidos pelo Sistema de Gestão Hospitalar MV SOUL.

Após análise relacionadas aos meses levantados referentes ao ano de 2020 a Comissão de Monitoramento e Avaliação – CMASS fez questionamentos por meio de Ofícios e CIs, relacionadas a seguir:

- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/CMASS Nº57/2019;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/CMASS Nº136/2020;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GMOCS/NEAMOS/CMASS Nº18/2020;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/CMASS Nº29/2020;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/ CMASS Nº186/2020;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/ CMASS Nº18/2020;
- ✓ OF/SESA/SSERCAS/GECOS/ CMASS Nº50/2020;
- ✓ CI/SESA/SERCAS/GECORP/NEAMOS/NEEFOS/HEUE/28/2020;
- ✓ CI/SESA/SSAS/GECOS/CMASS-HEUE Nº010/2020;
- ✓ CI/SESA/SSAS/GECOS/ Nº079/2020.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Em atendimento aos Ofícios e CIs emitidos pela Comissão de Monitoramento, a Organização Social passou a apresentar os relatórios referentes aos contratos médicos mais elaborados, porém não apresentaram os questionamentos apontados pela CMASS conforme ofícios supracitados.

Vale ressaltar, que a Associação Beneficente e Assistencial Pró-Saúde, foi auditada pela CGU e SECONT e o processo se encontra na Auditoria da Secretaria de Estado da Saúde – SESA, permanecendo com questões que não foram respondidas em sua totalidade ou não houve o acatamento às recomendações apresentadas pela CMASS.

8.4 RESSALVAS

A aplicação da metodologia de monitoramento e avaliação permite constatar os seguintes quesitos que merecem ressalva:

8.4.1 Custos Corporativos Compartilhados – CCC

Conforme normativa, as Organizações Sociais podem se utilizar de estruturas centralizadas para compartilhamento de serviços e custos, com o objetivo de otimizar a gestão dos recursos humanos, gestão financeira e contábil, gestão de suprimentos, entre outras atividades.

A SESA publicou a Portaria nº 072-R em 28 de setembro de 2018, cujo objetivo é parametrizar, uniformizar e limitar o reembolso a ser realizado por meio de procedimentos de rateio dos gastos operacionais e administrativos realizados em função de Custos Corporativos Compartilhados – CCC. “Ressalta-se que os valores repassados à título



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

de Custos Corporativos Compartilhados não podem configurar-se como despesas com taxa de administração”.

Até a edição da normativa não havia consenso sobre a metodologia de cálculo a ser aplicada para o rateio dos Custos Corporativos Compartilhados, assim como suficiente comprovação das despesas administrativas despendidas pela Matriz em decorrência dos Contratos de Gestão celebrados com a Secretaria de Estado da Saúde conforme detalhamento constante no processo de nº 75676249.

Assim, com a falta de aprovação dos custos compartilhados pelo Grupo de Trabalho (GT) da CMAAS, a partir da documentação apresentada, não houve autorização ou liberação de recursos financeiros para custos compartilhados no HEUE nos termos da Portaria 072-R, permanecendo o recurso financeiro retidos no Fundo Estadual de Saúde (FES).

Esclarecemos que este fato ocasionou a retenção cautelar dos valores relativos ao CCC após julho/2017 para a sede da Pró-Saúde - Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar, ou seja, a partir da referida data, quando das solicitações de liberação de recursos financeiros semanais, com detalhamento dos pagamentos a serem realizados pela unidade hospitalar, a Secretaria passou a autorizar somente a liberação de recursos para pagamento da folha de pessoal, fornecedores e demais despesas não relativas a custos compartilhados.

Cumpramos ressaltar que, após a retenção cautelar dos recursos de CCC foram realizadas as seguintes tratativas e encaminhamentos, conforme pode-se observar nos autos do processo:

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

- Envio dos autos à PGE para análise jurídica em dezembro de 2017, folhas 143/175;
- Envio de cópia dos autos à Pró-Saúde para as providências necessárias conforme recomendações da PGE em janeiro de 2018, folhas 179/180;
- Envio do OF/SESA/SSAS/GECOS/Nº15/2018 com considerações e esclarecimentos necessários à aprovação e comprovação das despesas, tomando como base as recomendações pregressas em janeiro de 2018, folhas 182/184;
- Recebimento das informações enviadas pela Pró-Saúde em abril de 2018, folhas 185/1148;
- Realização de reunião para apresentação pela Pró-Saúde em maio de 2018 dos relatórios de despesas de junho de 2017 à fevereiro de 2018, folha 1149;
- Realização de agendas para a elaboração e validação de minuta de normativa, incluindo a participação das OSSs, de maio à setembro de 2018, folhas 144/1474.

Conforme CI/SESA/SSAS/GECOS/NEEFOS/Nº 286, de agosto de 2019, o GT emitiu parecer com indeferimento do pleito, reiterando o não atendimento dos requisitos da Portaria com ausência de documentos comprobatórios.

Posteriormente, o GT avaliou a documentação submetida a esta secretaria de Estado através dos ofícios relacionados a seguir:

- Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 928/2019;
- Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 1036/2019;
- Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 1154/2019;

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

-
- Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 1288/2019;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 035/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 110/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 271/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 369/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 465/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 232/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 660/2020;
 - Ofício HEUE / PRÓ-SAÚDE / OSS Nº 794/2020;
 - Ofício Nº 931/2020.

Os ofícios descritos são respondidos no OF/SSERCAS/GECORP/NEEFOS Nº255/2020. Diante do exposto, a Organização Social insiste em não demonstrar os pontos solicitados nos Ofícios anteriores e de acordo com a Portaria nº 072-R, por consequência não sendo aprovada a documentação apresentada pelo GT. Assim, com a falta de aprovação dos custos corporativos compartilhados pelo GT responsável, não houve liberação de recursos financeiros para CCC no HEUE, permanecendo até o momento os valores cautelarmente retidos no Fundo Estadual de Saúde. A Pró-Saúde ajuizou aos autos do processo de nº756762249 a causa no valor de R\$28.130.407,27 (vinte oito milhões, cento e trinta mil, quatrocentos e sete reais e vinte sete centavos).

8.4.2 Cheques Administrativos

Com relação aos cheques administrativos, a CMASS vem acompanhando suas emissões e a ausência de aplicação financeira da Organização Social Pró-Saúde dos recursos públicos para operacionalização do Hospital Estadual de Urgência e Emergência, tecendo comentários e apontado fragilidades nesse processo.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

No ano de 2019, a CMASS encaminhou e-mail solicitando maiores informações e esclarecimentos sobre a utilização dos cheques administrativos pela OSS. Em resposta, por meio do Ofício HEUE/PRO-SAÚDE/OSS Nº 900/2019 e, em atendimento a solicitação de fiscalização da Controladoria Geral da União – CGU, a Pró-Saúde apresentou a justificativa sobre as emissões dos cheques administrativos e ausência de aplicação financeira desses valores, a seguir:

- ✓ A emissão dos cheques administrativos se deve a disciplina financeira da Pró-Saúde, voltada assegurar maior controle e segurança no manejo dos recursos repassados. É adotada esta modalidade para se evitar eventuais bloqueios judiciais em suas contas bancárias, decorrentes de ações trabalhista em que a Pró-Saúde é ré em outros estados da federação.

No ano de 2020 a CMASS solicitou a OSS, por meio de Ofício do nº15/2020 para se justificar da operação via cheques administrativos. Em resposta ao pleito, a Pró-Saúde, por meio do Ofício nº282/2020 informou, que a emissão dos cheques administrativos se deve a disciplina financeira, voltada a assegurar maior controle e segurança no manejos dos recursos repassados e que nos últimos quatro anos, a Pró-Saúde, vem lidando com um grave cenário de inadimplência, nos contratos de gestão, celebrados com os entes públicos da Federação (Estaduais e Municipais), regidos pela Lei nº 8666/1993 e legislações estaduais e municipais conforme o caso. Informou também que a razão de inadimplência dos entes da federação são conhecidas: ausência de recursos para fazer frente aos pagamentos devidos, dentre quais se insere aquelas dirigidas à área da saúde, no âmbito das contratações promovidas com as Organizações Sociais.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Diante desse quadro, a entidade passou a ingressar com ações executivas contra o contratante inadimplente, visando a executar as notas de empenho, título executivo extrajudicial, perfeitamente dotado dos requisitos necessários a exequibilidade, existência de crédito líquido certo e exigível, nos termos da legislação processual aplicável ao tema.

A versão apresentada pela CGU é que a causa das falhas da Pró-Saúde foi de que os recursos são retirados das contas bancárias via emissão de cheques administrativos, e retornam após certo período como depósito no mesmo valor. Tal fato está em desacordo com a Cláusula 7ª, § 4º do Contrato de Gestão em tela, transcrita a seguir:

§ 4º Os recursos repassados remanescentes à Contratada deverão ser por esta aplicados no mercado financeiro, desde que os resultados dessa aplicação revertam-se, exclusivamente, aos objetivos deste Contrato de Gestão, ficando a Contratada responsável por eventual perda financeira decorrente de aplicação no mercado financeiro, comunicando imediatamente a Contratante o valor perdido (Cláusula 7ª, § 4º, dos Recursos Financeiros, 2015).

As ocorrências identificadas, bem como os respectivos períodos em que os recursos estiveram sem aplicação no mercado financeiro, encontram-se relacionadas na tabela a seguir.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 17: Movimentação de cheques Administrativos na conta de investimento (Período Outubro/2018 à Março/2019)

Nº Cheque Adm	Data saída dos recursos	Data retorno dos recursos	Valor (R\$)	Dias sem aplicação financeira
3636	10/04/18	20/12/18	2.565,90	254
3710	16/07/18	18/10/18	35.610,98	94
3762	11/09/18	29/11/18	180.556,49	79
3764	13/09/18	28/12/18	72.206,36	106
3777	19/09/18	28/12/18	15.293,82	100
3789	04/10/18	04/12/18	51.456,35	61
3808	16/10/18	20/12/18	26.205,22	65
3812	18/10/18	28/12/18	1.965,98	71
3821	29/10/18	11/12/18	7.410,38	43
3856	11/12/18	28/12/18	2.214,38	17
3858	13/12/18	28/12/18	27.012,84	15

Fonte: CGU, 2019

Figura 18: Continuação figura 17: movimentação de cheques Administrativos na conta de investimento (Período Outubro/2018 à Março/2019)

3868	20/12/18	28/12/18	1.331,22	8
3889	02/01/19	25/01/19	120.024,60	23
3908	25/01/19	30/01/19	45.896,27	5
3918	05/02/19	02/04/19	101.906,74	56
3920	12/02/19	22/03/19	11.813,34	38
3929	21/02/19	10/04/19	258.201,27	48

Fonte: Extrato bancário da conta de investimento. Cliente: PRO S – ASSOC B DE A S E H - Banco Banestes - Agência 84 - Conta 26.573.683

Tabela – Movimentação de cheques administrativos na conta de recursos estaduais do contrato de gestão nº 01/2015 – Período Outubro/2018 a Março/2019

Nº Cheque Adm	Data saída dos recursos	Data retorno dos recursos	Valor (R\$)	Dias sem aplicação financeira
3869	20/12/18	28/12/18	8.294.221,05	8
3872	21/12/18	27/12/18	1.232.432,24	6
3886	02/01/19	10/01/19	3.330.014,05	8
3887	02/01/19	04/01/19	3.260.209,13	2
3888	02/01/19	17/01/19	409.938,09	15

Fonte: Extrato bancário da conta de recursos estaduais. Cliente: PRO S – ASSOC B DE A S E H - Banco Banestes - Agência 84 - Conta 26.573.493

Tabela – Movimentação de cheques administrativos na conta de recursos federais do contrato de gestão nº 01/2015 – Período Outubro/2018 a Março/2019

Nº Cheque Adm	Data saída dos recursos	Data retorno dos recursos	Valor (R\$)	Dias sem aplicação financeira
3890	02/01/19	10/01/19	1.966.465,00	8

Fonte: Extrato bancário da conta de recursos federais. Cliente: PRO S – ASSOC B DE A S E H - Banco Banestes - Agência 84 - Conta 26.573.634

Fonte: CGU, 2019

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

A CGU versa que a causa das falhas apresentadas é a utilização de cheques administrativos, forma encontrada pela Pró-Saúde para evitar a inviabilização do contrato de gestão devido a bloqueios judiciais em suas contas bancárias, decorrentes de ações trabalhistas em que a Pró-Saúde é ré em outros estados da federação, sem que as medidas jurídicas porventura adotadas tenham sido suficientes para mitigar ou elidir a situação.

Solicitou-se o cálculo, para as ocorrências identificadas, do rendimento financeiro que deixou de ser auferido em benefício do contrato de gestão, com base nos índices financeiros pertinentes, habitualmente utilizados com este fim. A Pró-Saúde apresentou cálculo com base no rendimento da poupança, porém o valor do prejuízo é superior ao alegado, pois o índice utilizado, a poupança, só remunera aplicações a partir de 30 dias. Tomando como base o índice Selic do Banco Central do Brasil, constatou-se que o prejuízo monta em R\$ 30.899,21 (trinta mil, oitocentos e noventa e nove reais e vinte e um centavos) no período de seis meses analisado, decorrente da ausência de aplicação financeira dos recursos públicos do contrato de gestão, em desacordo com cláusula contratual.

8.4.3 Bloqueio Judicial

A Comissão de Monitoramento apurou nos extratos bancários do BANESTES, nas contas: 2657349-3, 2657363-4 e 2657368-3, Agência - Esplanada, do cliente Pró-Saúde – Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar – HEUE, valores referentes aos períodos de 01 de janeiro de 2015 à 31 de dezembro de 2019 do Bloqueio Judicial de processos e situação que foi executado (não cabe mais recurso) e



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

transferência judicial BACEN, conforme extrato bancário das contas supracitadas.

As fontes de Informações foram extraídas do Sistema de Prestação de Contas Econômico Financeiro (SIPEF-AUDIT), extratos bancários com as devidas conciliações bancárias, planilha dos demonstrativos apresentadas pela Pró-Saúde verso SESA. Foram analisados os bloqueios judiciais e desbloqueios judiciais e transferências judiciais e devoluções das transferências judiciais – Período de 2015 à 31 dezembro de 2019, utilizados pela Organização Social - Pró-Saúde Associação Beneficente de Assistência Social e Hospitalar – HEUE, por se tratar de verba pública impenhoráveis nos termos do artigo 833, IX do novo código civil foi feito.

A primeira notificação a Organização social – Pró –saúde Associação Beneficente de Assistência social Hospital – HEUE foi em 06 de junho de 2019 de nº029/2019. Em 28 de junho foi feita a 2º Notificação de nº041/2019, sobre a aplicação da sanção administrativa Advertência nos termos da alínea "a", item 11.1, cláusula décima primeira do Contrato de Gestão nº 001/2015 por descumprimento à notificação de nº29/2019, conforme processo administrativo de número 86353462.

8.4.4 Evidenciação Rubrica Empréstimos à Sede

Foi observado, pela Comissão de monitoramento, o reconhecimento da rubrica do ATIVO e PASSIVO referente a conta contábil Empréstimos à Sede no balancete de verificação do Hospital Estadual de Urgência e Emergência- HEUE.



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Por meio do Ofício 13/2020, questionamos qual seria a evidenciação referente a rubrica empréstimo à sede, solicitamos o esclarecimento e a reclassificação do saldo na conta do passivo.

Levando-se em conta as Normas Brasileiras Contábeis (NBC) e o Comitê de Pronunciamento Contábil (CPC) elucidamos como deveria ser reconhecida tal rubrica.

Em contrapartida a Organização Social do Hospital Estadual de Urgência e Emergência – HEUE respondeu através do Ofício nº 358/2020 informando que o registro de saída é lançado na conta Empréstimo à Sede até que seja adotado as medidas judiciais cabíveis usando a devolução dos valores para a conta da unidade onde ocorreu a transferência.

A reclassificação do saldo se deve a contrapartida da conta do Ativo Empréstimo Concedidos Sede/filial uma vez que o Hospital Estadual de Urgência e Emergência tem um crédito junto a sede Pró-Saúde.

8.4.5 Ativos Imobilizados

Foi orientado por meio do OF/SESA/SSAS/GECOS/ Nº 032/2020 que a Organização Social baseasse em procedimentos contábeis e posicionamento do Tribunal de Contas da União o devido reconhecimento dos ativos imobilizados assumidos pela Pró-Saúde conforme autorização em Termo de Permissão de Uso de Bens Contratados no Contrato de Gestão.

Como respostas aos Ofícios HEUE/Pró-Saúde/OSS/Nº 207/2020 e Ofício 45/2020 a Pró-Saúde oportunizada pelo contraditório, teceu

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

comentários que não produzem evidências efetivas que justifiquem o não reconhecimento dos ativos imobilizados que não constem nos Demonstrativos Contábeis.

Embasada na legislação do termo de Permissão de Uso dos Bens Públicos nas Organizações Sociais, a SESA notificou a Pró-Saúde, por meio da notificação de nº003/2020 para que fizesse o devido reconhecimento dos Bens Corpóreos ausentes nos demonstrativos contábeis.

8.4.6 Contratos Médicos

No segundo semestre de 2019 a Pró-Saúde passou por fiscalização da CGU e SECONT, referente as prestadoras de serviços médicos analisadas pelos órgãos de fiscalização e pela CMASS e as providências tomadas:

- TOE, SILVA E FARDIM SERVIÇOS DE SAÚDE LTDA – ME: a CMASS verificou através dos relatórios do MV SOUL e de Prestação de Contas de 2019, que a produção ambulatorial da especialidade de Infectologia ao longo dos meses de janeiro a setembro de 2019, foram inferior ao quantitativo contratado, entende-se que o mesmo foi superestimado, pois trata-se de ambulatório de pacientes egressos que necessitam de acompanhamento do Infectologista em especial, não é um ambulatório aberto a regulação de vagas, tendo uma quantidade de vagas previsíveis. Por meio do Ofício nº40/2019 foi questionado OSS qual seria a base de cálculo e apontou-se a necessidade de rever os valores contratados, sendo que a resposta da OSS não condiz com a realidade apresentada. Conforme a CGU, houve, na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos, superfaturamento decorrente de pagamentos indevidos

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

por serviços não executados no valor de R\$ 18.807,16 (dezoito mil, oitocentos e sete reais e dezesseis centavos). Atendimento assistencial excessivamente abaixo do dimensionamento pactuado;

- COOPERATIVA DOS CIRURGIÕES GERAIS DO ESPÍRITO SANTOS:
verifica-se, por meio dos relatórios de produtividade da Contratada extraídos do MV SOUL, que a única atividade que se aproxima da meta estimada no contrato é referente a atenção horizontal e apoio interdisciplinar. A meta estabelecida no contrato está superestima. Por meio do Ofício nº042/2019, a CMASS solicitou esclarecimentos quanto aos dados das ocorrências apresentadas, sendo que a resposta da Organização Social foi superficial e não apresentou as medidas de controle e monitoramento recomendadas. Conforme a CGU houve falhas na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos, superfaturamento decorrente de pagamentos indevidos por serviços não executados no valor de R\$1.069.500,00 (um milhão, sessenta e nove mil e quinhentos reais) e atendimento assistencial excessivamente abaixo do dimensionamento pactuado;
- COOTES – COOPERATIVA DOS ORTOPEDISTAS E TRAUMATOLOGIA DO ESPÍRITO SANTO: assim como as prestadoras citadas anteriormente, verificamos as seguintes desconformidades em análise ao MV SOUL: sobreposição de horas trabalhadas é comum nas atividades de coordenação; Ausência dos prestadores de serviços nos fins de semanas, conforme escala planejada. Atraso e saídas antecipadas dos acessos ao Sistema MV SOUL, o que gera indícios de não cumprimento da carga horária. Por meio do Ofício nº042/2019 a CMASS solicitou esclarecimentos quanto aos dados das ocorrências apresentadas, sendo que a resposta da Organização Social foi superficial e não apresentou as medidas de controle e monitoramento recomendadas. Conforme CGU, houve deficiência

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE**Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)**

na fiscalização em contrato de prestação de serviços médicos e pagamento indevido por inexecução contratual no valor de R\$44.800,00 (quarenta e quatro mil e oitocentos reais);

- COOPERATI – COOPERATIVA DOS MÉDICOS INTENSIVISTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO, UADC- CUIDADOS ESPECIAIS EM ATENDIMENTO HOSPITALAR LTDA e RT- TERAPIA INTENSIVA LTDA-ME: para esses três Fornecedores de Serviços Médicos, quando analisados pela CMASS, verificou-se os mesmos apontamentos, quais sejam: Falha na fiscalização dos serviços médicos; Ausência e/ou baixa fiscalização pela Pró-Saúde na execução das atividades previstas no contrato; Ausência de relatórios de produção de serviços executados em conjunto com o demonstrativo de controle das escalas de trabalho efetivamente realizadas, bem como, ausência de relatórios de medição expedidos pela contratada que possam ser objeto de aferição pela contratante. Ocasionalmente a execução do contrato fora dos moldes pactuados, acarretando distorções no alcance das metas pactuadas em face aos recursos humanos disponibilizados, em desacordo com o previsto no contrato, bem como os serviços não realizados, caracterizando superfaturamento por inexecução; atendimentos assistenciais excessivamente abaixo do pactuado. Houve inclusão, em outubro de 2019, de aditivos nos contratos (com cláusulas retroativas a Janeiro de 2019 e anistiando por 3 meses posteriores as multas por não atingir as metas compactuadas), posteriormente à fiscalização da CGU, juntamente com os ofícios emitidos pela CMASS, que apontaram as irregularidades nesses contratos, os quais foram solicitadas glosas e redimensionamento dos mesmos.

- ✓ UADC – CUIDADOS ESPECIAIS EM ATENDIMENTO HOPITALAR LTDA: conforme CGU, houve falhas na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos. Superfaturamento por

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

-
- inexecução, causada por faltas à escala de serviço, da ordem de R\$13.300,00 (treze mil e trezentos reais) mensais (28%), em contrato de prestação de serviços médicos no valor de R\$47.500,00 (quarenta e sete mil e quinhentos reais) mensais;
- ✓ RT TERAPIA INTENSIVA LTDA ME: falhas na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos. Superfaturamento por inexecução, causada por faltas à escala de serviço, na ordem de R\$9.900,00 (nove mil e novecentos reais) mensais (10,7%), em contrato de prestação de serviços médicos no valor de R\$92.500,00 (noventa e dois mil e quinhentos reais) mensais;
 - ✓ RT TERAPIA INTENSIVA LTDA.-ME (CNPJ 16.988.597/0001-64): falhas na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos. Superfaturamento por inexecução, causada por faltas à escala de serviço, da ordem de R\$13.400,00 (treze mil e quatrocentos reais) mensais (5%), em contrato de prestação de serviços médicos no valor de R\$267.000,00 (duzentos e sessenta e sete mil) mensais;
 - ✓ COOPERATI – COOPERATIVA DOS MÉDICOS INTENSIVISTAS DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO: falhas na fiscalização de contrato de prestação de serviços médicos. Superfaturamento por inexecução, causada por escala de serviço executada fora do padrão contratado, da ordem de R\$17.000,00 (dezessete mil reais) mensais (4,6%), em contrato de prestação de serviços médicos no valor de R\$372.000,00 (trezentos e setenta e dois mil reais) mensais;
- LM DIAGNÓSTICOS POR IMAGEM LTDA: verificou-se que o pagamento mensal do contrato continua sendo feito no seu valor integral, acrescido de uma segunda fatura contendo o valor de

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

exames excedentes. Os exames por ventura faltantes (ou seja, não realizados) para completar a quantidade contratual, não constam formalmente no termo aditivo a previsão do desconto dos exames faltantes e não prestados, sendo que estes já foram pagos de forma integral na primeira fatura e incidem na segunda como desconto. O valor unitário a ser descontado deverá ser o da tabela contratual, pela qual foi pago, e não a dos exames excedentes. Através do Ofício nº 01/2019 a CMASS solicitou esclarecimentos quantos aos dados e ocorrência apresentada. Conforme CGU houve falhas na execução de contrato de prestação de serviços médicos. Superfaturamento por inexecução da ordem de R\$7.300,00 (sete mil e trezentos reais) mensais (1,15%), em contrato de prestação de serviços de apoio ao diagnóstico e terapia por imagem no valor de R\$555.000,00 (quinhentos e cinquenta e cinco mil reais) mensais.

Na tabela 18 são apresentados os valores que estão em processo e que a CGU deu desfecho para a glosa.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

Figura 18: Tabela da CGU

VALORES APONTADOS PELA AUDITORIA CGU		
IDENTIFICAÇÃO	ITEM DA AUDITORIA	VALOR (R\$)
CCC (custo corporativo compartilhado)	Repasse para Matriz sem anuência da SESA	7.700,00,00
TOE SILVA & FARDIM	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	18.807,16
COOPERCIGES (cirurgia geral)	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	1.069.500,00
COOTES- Coop. dos Ortop.	Descumprimento de escala, inclusive nos fins de semana	44.800,00
UADC (intensivistas)	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	13.300,00
RT- Terapia Intensiva	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	9.900,00
RT- Terapia Intensiva	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	13.400,00
COOPERATI (intensivistas)	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	17.000,00
COOPERATI (intensivistas)	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	25.300,00
CHEQUE ADMINISTRATIVO	Prejuízo por não aplicação financeira dos recursos	30.899,21
LM- Diag. por Imagem	Atendimento assistencial abaixo do dimensionamento pactuado	7.300,00
TOTAL		8.950.206,37
Fonte: Relatório Conclusivo da CGU - auditoria HEUE/2019		



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde**

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

9 ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Analisar as demonstrações contábeis configura - se, num objetivo: a avaliação da situação da empresa, sob aspectos patrimoniais, econômicos, operacionais e financeiros. Os indicadores econômicos financeiros, extraídos das demonstrações contábeis, servem para tomada de decisão da organização.

Importante destacar, que as entidades sem finalidade de lucro são obrigadas a obedecerem ao que estabelece o ITG 2002(R1).

A Estrutura patrimonial apresentada pela Pró-Saúde/HEUE obedece aos normativos e procedimentos contábeis emanados pelo conselho Federal de Contabilidade.

Foram examinados os atos de gestão dos responsáveis relacionados neste processo de Prestação de Contas, do período de janeiro à dezembro 2020, com destaque para execução Física e Financeira do Contrato de Gestão, Demonstrativos das Receitas e Despesas, Remuneração da cúpula diretiva, Recursos Humanos e as Peças contábeis da Organização Social. A CMASS observou o reconhecimento da rubrica do ATIVO e PASSIVO referente a conta contábil Empréstimos à Sede no balancete de verificação do Hospital Estadual de Urgência e Emergência- HEUE. E o reconhecimento dos Ativos Imobilizados assumidos pela Pró-Saúde conforme autorização em termo de Permissão de Uso de Bens Contratados no Contrato de Gestão. O exame foi efetuado de acordo com as normas aplicáveis, utilizando-se os procedimentos e a abrangência julgados suficientes, sob os



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

aspectos de economicidade, eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial.

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

10 REGISTRO DE NOTIFICAÇÕES OU SANÇÕES

Na Figura 19 são apresentadas as notificações executadas pela SESA.

Figura 19: Notificações executadas pela SESA

NOTIFICAÇÕES HEUE			
Nº Notificação	Data	Descrição	Status (2020)
025/2019	14/05/2019	* Realização imediata do saneamento das pendências da OSS para a devida regularização dos repasses mensais conforme estabelecido contratualmente.	Repasses não regularizados e saldos de bloqueios judiciais não ressarcidos ao Contrato de Gestão, gerando a Notificação de Advertência Nº 041/2019, conforme processo 86353462, autuado em 27/06/2019.
029/2019	08/06/2019	* Apresentação da documentação comprobatória de retorno dos saldos bloqueados do Bacenjud; (5 dias)	Posteriormente foi realizada aquisição de 03 máquinas de osmose em 19/12/2019.
		* Apresentação da documentação comprobatória de retorno dos saldos bloqueados no valor de R\$ 194.000,00 que foi disponibilizado para a aquisição de 3 máquinas de osmose reversa; (5 dias)	
035/2019	11/06/2019	* Suspensão imediata de realização de qualquer exame ou procedimento de responsabilidade da OS em outra instituição pública;	* Aconteceu a suspensão dos exames e procedimentos;
		* Disponibilização de toda a assistência necessária ao paciente;	* As justificativas da OS para realização da CPRE no HEDS não foram acatadas pela CMASS e Gerência, os exames atualmente são realizados pela OS;
		* Justificativa para a realização do CPRE no HEDS;	* Foi descontado do repasse o valor de R\$ 55.000,00, na parcela de dezembro de 2019.
		* Ciência de que poderá ser descontado o valor de R\$ 55.000,00 referente aos 11 procedimentos de CPRE.	
041/2019	28/06/2019		Repasses não regularizados e saldos de bloqueios judiciais não ressarcidos ao Contrato de Gestão.
		* Expedida Advertência por descumprimento das notificações 025/2019 e 029/2019 conforme processo administrativo 86353462. Determinado a restituição dos valores bloqueados. (5 dias)	Processo 86353462 despachado à SSERCAS em 27/03/2020, com sugestão de orientação à PGE para ressarcimento do CCC (R\$ 7.734.707,00) e transferências BACENJUD (R\$ 5.089.240,40).
045/2019	04/07/2019	* Justificativas para a não realização das deduções da parte variável previstas nos contratos de serviços médicos, assim como descritivo das ações em andamento para o ressarcimento dos recursos;	* O ressarcimento dos recursos do CG não ocorreu ainda (Processo 86353462).
		* Informar o prazo para o ressarcimento dos recursos;	* A OS como medida fez acordos extrajudiciais com penalidade com aplicação de multa por não cumprimento de meta;
		* Informar se nos exercícios anteriores houve descontos referentes à parte variável (metas qualitativas.) previstos nos contratos de prestação de serviços médicos.	* A CMASS questionou por OFÍCIOS o não cumprimento dos descontos, como contraditório a OS adicionou TA no SIPEF aos Contratos de Serviços médicos dando anistia total nos anos, a CMASS respondeu e não acatou e manifestou que seja realizado o devido ressarcimento.
009/2020	03/03/2020	* Relação dos contratos médicos e quantitativo de horas não cumpridas mensalmente desde 2018 até hoje	* Não houve o cumprimento dos itens apontados na NOTIFICAÇÃO 009/2020;
		* Realização dos descontos por não execução de horas trabalhadas e não executadas nos anos de 2018 a 2020.	* Foi autuado o processo 87640198 referente a Serviços médicos e de imagem, tendo como sugestão pela GMOCS instauração de Auditoria para apurar as irregularidades e indícios de danos ao erário.

Fonte: Elaborado pela CMAAS, 2021



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

11 STATUS DO SIPEF – Sistema de Prestação de Contas Econômico Financeiro

O quantitativo de transmissões diárias conferidas encontra-se na planilha 2.

Planilha 2: Status SIPEF 2020

Meses	Quantidade	Itens Examinados sem Restrição	Diligenciadas pela SESA	Acatados pela HEUE
Janeiro	811	745	66	29
Fevereiro	814	757	57	12
Março	876	824	52	7
Abril	689	653	36	4
Maio	908	863	45	1
Junho	1020	952	68	15
Julho	872	808	71	10
Agosto	787	740	47	16
Setembro	459	425	34	6
Outubro	880	816	64	29
Novembro	781	758	24	8
Dezembro	419	396	16	0
Total	10.476	8737	580	137

Fonte: Elaborada pela CMAAS com dados do SIPEF, 2021



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

12 CONSIDERAÇÕES RELACIONADAS À PANDEMIA DE COVID 19

Estamos atravessando um momento singular na saúde decorrente da pandemia de COVID-19, o qual gerou necessidade de adequações e mudanças de caráter emergencial, inclusive em relação aos contratos com as Organizações Sociais de Saúde e avaliação das metas programadas durante o período de emergência em saúde pública no estado do Espírito Santo devido à mudança do perfil assistencial dos Hospitais.

Estas alterações foram formalizadas em instrumentos e legislações. As Portarias 067-R, de 20 de abril de 2020 e 083-R de 15 de maio de 2020 redefiniram o perfil de atuação do HEUE da seguinte forma:

- ✓ Portaria 067-R: serviço de referência porta aberta ao trauma, grande trauma e cirurgia vascular da região metropolitana e arredores. Avaliações de apoio (pareceres) a instituições sem esse serviço (incluindo unidades de pronto atendimento – UPA, pronto atendimento – PA e hospitais de pequeno porte – HPP. Manutenção dos outros serviços já desempenhados;
- ✓ Portaria 083-R: serviço de referência (porta aberta) para atendimento de pacientes na especialidade de neurocirurgia trauma e não trauma. Incluem-se nesse serviço paciente com politrauma, traumatismo cranioencefálico, trauma raquimedular, hematoma subdural crônico, hidrocefalia, lombociatalgias, espondilodiscites, tumores cerebrais, de coluna, aneurismas cerebrais, dentre outros. Os pacientes com diagnóstico de hidrocefalia, tumores cerebrais, de coluna e aneurismas cerebrais com indicação de internação,



SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

deverão, no primeiro atendimento, ser encaminhados ao Hospital Estadual Central - HEC através de contato telefônico direto. Abrangência estadual.



**GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde**

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE
Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)

13 EVIDÊNCIAS CRÍTICAS

Após análise da movimentação econômica e financeira do período compreendido entre janeiro à dezembro de 2020, a comissão de monitoramento - CMASS verificou algumas desconformidades nas prestações de contas relacionadas com os prestadores de Serviços Médicos por não apresentarem as devidas medições das metas quantitativas e qualitativas, que se não sanadas, podem caracterizar danos ao erário. Porém, a Comissão restringiu os lançamentos no sistema SIPEF (Sistema de Prestação de Contas Econômico Financeiro), informou as chefias através de CI'S e emitiu vários ofícios à OSS com objetivo de apontar as desconformidades e cobrar as ações corretivas.

14 RECOMENDAÇÕES

A Pró-Saúde passou por fiscalização da CGU e SECONT, referente alguns serviços médicos e, juntamente com a CMASS, a OSS foi questionada pela falta de fiscalização desses serviços prestados com relação às horas médicas. Verificamos ainda, que a OSS acrescentou, como acerto das restrições no SIPEF, os relatórios referentes às metas qualitativas compactuadas, porém não constam, no Relatório Sintético, os totais das horas executadas pelos profissionais com anuência do Diretor Técnico.

Salientamos, sinalizamos e oportunizamos inúmeras vezes a OSS para que fossem revistos todos os contratos médicos e redimensionassem metas, valores, além de acrescentarem numerações às páginas e estipularem o prazo de vigência desses contratos.

Assim, em atendimento às determinações contidas no Parágrafo Único, art. 30 da Lei Complementar nº 489/2009 e ora relatados, verificou-se que os recursos transferidos pela SESA à Pró-Saúde, os quais englobam valores públicos estaduais, federais e investimentos, foram aplicados em ações e serviços de saúde, conforme registros feitos no sistema de Prestação de Contas, porém com as ressalvas apontadas neste relatório.

Diante dos fatos elencados, analisados e em virtude da vasta documentação juntada em anexo, o nosso entendimento é que este Relatório é regular, porém com ressalvas apontadas pela Comissão de Monitoramento e Avaliação, referentes à prestação de contas do período de janeiro à dezembro de 2020.



GOVERNO DO ESTADO
DO ESPÍRITO SANTO
Secretaria da Saúde

SECRETARIA DE ESTADO DA SAÚDE

**Subsecretaria de Estado da Assistência em Serviços de Saúde (SASS) Gerência de
Contratação das Organizações Sociais (GECOS)**

É o relatório.

Merian Souza Gonçalves

Membro CMASS/ SESA – ES

Contadora

Lucila Moraes Silva

Membro CMASS/ SESA – ES

Administradora