



RELATÓRIO FINANCEIRO

1º QUADRIMESTRE

2022

RELATÓRIO FINANCEIRO REFERENTE À EXECUÇÃO DO 1º QUADRIMESTRE DE 2022

1 – INTRODUÇÃO

As atividades e rotinas administrativas da FeSaúde têm como propósito atender ao Contrato de Gestão 001/2020, firmado com a Secretaria Municipal de Saúde/Fundação Municipal de Saúde – SMS/FMS, cujo objeto é: garantir os serviços de assistência à saúde nas unidades do programa médico de família e unidades de atenção psicossocial.

Este relatório foi elaborado com vistas à submissão ao Conselho Fiscal da execução financeira da Fundação, com vistas à composição do relatório quadrimestral a ser aprovado pelo Conselho Curador, em observância ao preconizado no artigo 18, VIII, do Estatuto da FeSaúde, que assim dispõe:

Art. 18. À Diretoria Geral da FeSaúde, dirigida pelo Diretor Geral, compete gerir a Fundação de acordo com o disposto neste Estatuto e com as deliberações do Conselho Curador e da Diretoria Executiva.

§ 1º. Cabe ainda ao Diretor Geral: (...)

VIII – Encaminhar, sessenta dias após cada quadrimestre, ao Conselho Curador, para distribuição aos Conselheiros, relatório financeiro e de atividades da FeSaúde, bem como transmitir ao Conselho Curador, em qualquer tempo, opiniões e recomendações de interesse da Fundação;

CONTRATO DE GESTÃO



2 – PLANEJAMENTO FINANCEIRO

A programação financeira do contrato de gestão foi originalmente construída com base em um valor projetado para cada um dos cinco anos do contrato, sendo o primeiro deles adaptado ao início gradual das atividades da Fundação, por conta da previsão no cronograma físico (Anexo III) de ingresso dos concursados somente no final de 2020.

Por disposição expressa do próprio Contrato de Gestão (CG), tais valores seriam apenas projeções norteadoras, que deveriam ser revistas anualmente para que ficassem mais próximas da realidade dos serviços. Conforme disposto no CG em sua Cláusula Quinta:

Cláusula Quinta

(...)

§ 6º. Anualmente serão atualizados os limites financeiros e eventualmente as fontes orçamentárias, de acordo com as ações e serviços de saúde contratualizados, e seus respectivos custos previstos na memória de cálculo dos Planos Operativos.

A atualização do planejamento financeiro do segundo ano de execução do contrato ocorreu com grande dificuldade e atraso, por conta dos óbices causados pela pandemia do Covid-19. A FeSaúde somente assumiu obrigações e despesas essenciais para a manutenção de suas atividades de preparação para a gestão das unidades de saúde com suas equipes próprias.

No terceiro quadrimestre de 2021 a FeSaúde manteve sua atuação nas ações de estruturação, preparação para o recebimento dos empregados a serem admitidos no Concurso Público a ser concluído no início de 2022, além de dar continuidade à transição da Rede de Atenção Psicossocial com os empregados temporários da Fundação Municipal de Saúde, conforme dispôs o Decreto n.º 14.108/2021.

Durante o terceiro quadrimestre de 2021 foi elaborada a Nota Técnica DAF n.º 02/2021 para submeter uma proposta de atualização do planejamento financeiro do contrato de gestão para o ano de 2022 e inserção das iniciativas do Projeto de intervenções críticas para qualificação dos serviços da RAPS, a ser financiado com recursos do COFI-RAPS. Essa proposta foi convertida no segundo Termo Aditivo ao Contrato de Gestão, assinado em 28 de abril de 2022, no valor total de R\$ 103.396.290,87.

3 – GESTÃO FINANCEIRA

Ao longo do primeiro quadrimestre a FeSaúde aderiu ao contrato da Prefeitura Municipal de Niterói com o Banco Itaú. A partir do mês de abril a FeSaúde passou a movimentar três contas bancárias. Sendo que a conta no Banco Itaú passou a se consolidar como principal conta de movimentação bancária para pagamentos a fornecedores e de salários. Até então os recursos financeiros do patrimônio da FeSaúde ficavam aplicados na Caixa Econômica Federal, que servia também para processar o pagamento da folha de salários, férias e rescisões trabalhistas. No mesmo período a FeSaúde movimentava os demais recursos do CG/001/2020, no Banco do Brasil, e possuía dois fundos de investimentos de aplicação financeira, sendo um de aplicação e resgates automáticos e o outro para resguardar os recursos financeiros destinados a dar cobertura à provisão trabalhista.

O valor estimado e integralizado do Contrato de Gestão é o estabelecido na Programação e Cronograma Financeiro, conforme seu Anexo IV. Durante o ano de 2022, o primeiro repasse ocorreu em 04/05/2022, no valor de R\$ 21.592.567,34, totalizando o valor programado para o 1o. Quadrimestre do ano de 2022. Sendo necessário ao longo desse primeiro quadrimestre de 2022 fazer uso das suas reservas de provisões trabalhistas e patrimônio para pagar a folha de pagamento e as despesas do período.

CRONOGRAMA FINANCEIRO ANUAL 2022				
DESPESA	1º Quadrimestre 2022	2º Quadrimestre 2022	3º Quadrimestre 2022	Total Anual 2022
RECURSOS HUMANOS	R\$ 13.498.674,58	R\$ 32.807.969,00	R\$ 32.807.969,00	R\$ 79.114.612,58
SERVIÇOS	R\$ 6.064.935,47	R\$ 6.064.935,47	R\$ 6.064.935,47	R\$ 18.194.806,41
INSUMOS	R\$ 1.572.142,35	R\$ 1.572.142,35	R\$ 1.572.142,35	R\$ 4.716.427,05
INVESTIMENTOS	R\$ 456.814,94	R\$ 456.814,94	R\$ 456.814,94	R\$ 1.370.444,83
TOTAL	R\$ 21.592.567,34	R\$ 40.901.861,76	R\$ 40.901.861,76	R\$ 103.396.290,87

CRONOGRAMA FINANCEIRO MENSAL 2022					
DESPESA	Janeiro / 2022	Fevereiro / 2022	Março / 2022	Abril 2022	1º Quadrimestre 2022
RECURSOS HUMANOS	R\$ 1.472.847,31	R\$ 1.472.847,31	R\$ 2.350.987,72	R\$ 8.201.992,25	R\$ 13.498.674,58
SERVIÇOS	R\$ 1.516.233,87	R\$ 1.516.233,87	R\$ 1.516.233,87	R\$ 1.516.233,87	R\$ 6.064.935,47
INSUMOS	R\$ 393.035,59	R\$ 393.035,59	R\$ 393.035,59	R\$ 393.035,59	R\$ 1.572.142,35
INVESTIMENTOS	R\$ 114.203,74	R\$ 114.203,74	R\$ 114.203,74	R\$ 114.203,74	R\$ 456.814,94
TOTAL	R\$ 3.496.320,50	R\$ 3.496.320,50	R\$ 4.374.460,91	R\$ 10.225.465,44	R\$ 21.592.567,34

Fonte: Anexo IV do CG/001/2020 – 2º T.A. n. 28/2022

4 – DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS DO QUADRIMESTRE

 CONTRATO DE GESTÃO 001/2020 FESAÚDE NITERÓI DEMONSTRATIVO DE RECEITAS E DESPESAS		
EXERCÍCIO		2022
1º QUADRIMESTRE		
	PROGRAMADO	EXECUTADO
RECEITAS		
CONTRATO DE GESTÃO	21.592.567,34	
RECEITAS FINANCEIRAS		201.702,89
TOTAL DE RECEITAS	21.592.567,34	201.702,89
DESPESAS		
PESSOAL E ENCARGOS	13.498.674,58	10.423.989,27
SERVIÇOS	6.064.935,47	389.350,86
INSUMOS	1.572.142,35	115.906,25
INVESTIMENTOS	456.814,94	344.645,00
TOTAL DE DESPESAS	21.592.567,34	11.273.891,38

Fonte: Programado – Anexo IV do CG/001/2020 – 2º T.A. n. 28/2022; Executado – Balancetes mensais - FeSaúde


Notas explicativas:

- 1 - No Quadro **Demonstrativo das Receitas e Despesas**, a apuração dos valores tem como base o regime de competência para a Despesa Executada;
- 2 – No item RECEITAS FINANCEIRAS está o valor líquido, descontados os impostos incidentes sobre rendimentos de aplicação;
- 3 – Em PESSOAL E ENCARGOS estão incluídas as provisões trabalhistas obrigatórias (sobre 13º e férias);
- 4 – Como INVESTIMENTOS foram considerados os valores correspondentes ao ativo imobilizado (bens móveis e intangíveis) e desconsideradas as despesas com depreciação e amortização. Também foram consideradas as despesas com locação de imóveis como forma de manter correlação com o planejamento.
- 5 – Os valores planejados para o primeiro quadrimestre consideravam valores previstos para licitações que dependiam da aprovação por parte da Comissão de Programação Financeira e Gestão Fiscal (CPFGE). Na medida que tais processos não retornaram a FeSaúde para prosseguimento os valores executados se

encontram em patamar inferior aos planejados, especialmente nos itens relativos a serviços e insumos. Além disso, subsidiariamente, haveria um problema de ordem financeira. Ainda que caso os processos licitatórios não tivessem sido sobrestados, o repasse referente ao primeiro quadrimestre somente ocorreu após o encerramento do período, de modo que não haveria como garantir reserva financeira para proceder a assinatura de novos contratos.

6 – No que tange aos gastos com pessoal a diferença se deve, em grande medida, a não realização da licitação do Vale Alimentação para os colaboradores de FeSaúde e, a partir do mês de março com a não admissão do quantitativo total de concursados (especialmente no caso de médicos de saúde da família).

5 - FLUXO DE CAIXA

 CONTRATO DE GESTÃO 001/2020 FESAÚDE NITERÓI FLUXO DE CAIXA					
PERÍODO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	1º QUADR/22
SALDO ANTERIOR	3.127.062,14	2.676.070,82	1.578.923,54	830,00	3.127.062,14
RECEITAS					
CONTRATO DE GESTÃO					-
RECEITAS FINANCEIRAS	59.034,79	58.031,36	54.652,71	29.984,03	201.702,89
OUTRAS RECEITAS					-
TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS			2.578,12	5.210.084,67	5.212.662,79
TOTAL DE RECEITAS	59.034,79	58.031,36	57.230,83	5.240.068,70	5.414.365,68
DESPESAS					
PESSOAL E ENCARGOS	376.970,93	695.829,20	901.444,35	2.487.949,22	4.462.193,70
BENEFÍCIOS	2.111,40	2.071,60	4.511,00	262.481,79	271.175,79
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	18.473,84	19.828,46	54.429,50	40.174,11	132.905,91
DESPESAS DE SERVIÇOS	93.239,37	35.645,44	139.323,49	236.957,41	505.165,71
DESPESAS FINANCEIRAS	121,28	241,40	626,50	261,70	1.250,88
DESPESAS COM SUPRIMENTOS DIVERSOS	18.433,29	41.562,54	31.249,53	23.366,05	114.611,41
IMOBILIZADO/INTANGÍVEL	676,00	-	3.740,00	-	4.416,00
TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS		360.000,00	500.000,00	451.000,00	1.311.000,00
TOTAL DE DESPESAS	510.026,11	1.155.178,64	1.635.324,37	3.502.190,28	6.802.719,40
SALDO PARA O EXERCÍCIO SEGUINTE	2.676.070,82	1.578.923,54	830,00	1.738.708,42	1.738.708,42

Fonte: Valores de Tesouraria e Balancetes mensais – FeSaúde


Notas explicativas:

1 - Os valores na linha RECEITA/TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS se referem ao resgate de aplicações na conta Patrimônio (FeSaúdeCEF), visando dar cobertura a saldo bancário insuficiente devido à ausência do repasse pela FMS, o que se regularizou no mês de maio;

2 - Os demais valores demonstrados na linha SAÍDAS/TRANSFERÊNCIA ENTRE CONTAS, refere-se as transferências financeiras entre as contas FeSaúdeBB e FeSaúdeCEF, quando do o movimento bancário para pagamento das folhas de salários, férias e rescisões trabalhistas que é feito pela conta da CEF;

3 - A FeSaúde realizou o pagamento do líquido da folha de salários da competência de dezembro no dia 30 de dezembro de 2021, gerando redução no desembolso financeiro com despesas de Pessoal em janeiro de 2022. Restando em janeiro os pagamentos da previdência social e encargos trabalhistas.

6 – RESUMO DA FOLHA DE PAGAMENTO

 CONTRATO DE GESTÃO 001/2020 FESAÚDE NITERÓI RESUMO DA FOLHA DE PAGAMENTO					
EXERCÍCIO	2022				
TIPO DE PAGAMENTO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	1º QUADRIMESTRE
LÍQUIDO FOPAG	400.576,80	509.614,26	1.514.363,05	2.800.386,46	5.224.940,57
INSS	186.683,36	242.853,41	652.990,19	1.185.409,56	2.267.936,52
FGTS	40.376,83	53.184,38	141.889,63	270.483,23	505.934,07
IRRF	65.216,71	93.824,55	147.234,92	283.289,55	589.565,73
PIS	5.047,10	6.478,75	17.751,20	33.339,11	62.616,16
TOTAL	697.900,80	905.955,35	2.474.228,99	4.572.907,91	8.650.993,05

Fonte: Valores da Folha de Pagamento

7 – RELAÇÃO DE CONTRATOS, ATAS DE REGISTRO DE PREÇOS E ORDENS DE COMPRA

Contratos	Processo	Empresa	Objeto	Modalidade	Início	Término	Valor Total
C. 9912562491	720.159/2021	Empresa Bras. de Correios e Tel. – EBCT	Serviços Postais	Inexigibilidade	20/12/2021	19/12/2022	54.450,00
CONT 2020 - 11	720.084/2020	EC Diferencial Auditores e Consultores	Auditoria	Pregão Eletrônico	24/12/2020	23/12/2023	118.000,00
CONT 2021 - 01	720.079/2021	UBX Datacenter e Tel. LTDA	Link Dedicado	Dispensa por preço	01/08/2020	08/09/2022	29.449,58
CONT 2021 - 04	720.130/2021	Total Sistemas	Acessibilidade	Dispensa por preço	25/11/2021	24/05/2022	17.420,00
CONT 2021 - 05	720.065/2021	Metrópole Soluções	Folha de Pagamento	Pregão Eletrônico	28/12/2021	27/12/2022	24.990,00
CONT 2021 - 06	720.094/2021	Riopar Participações S/A	Vale Transporte RAPS	Inexigibilidade	28/12/2021	27/12/2022	32.875,20
CONT 2021 - 08	720.105/2021	Dimaster Prod. Hospitalares	Medicamento Emergencial	Dispensa por emergência	28/12/2021	27/03/2022	41.738,95
CONT 2022 - 01	720.105/2021	Hospvida LTDA - EPP	Medicamento Emergencial	Dispensa por emergência	19/01/2022	18/04/2022	7.896,51
CONT 2022 - 02	720.105/2021	Virtual Farma	Medicamento Emergencial	Dispensa por emergência	25/01/2022	24/04/2022	42.778,06
CONT 2022 - 03	720.105/2021	Efraim Pharma Medicamentos	Medicamento Emergencial	Dispensa por emergência	04/02/2022	03/05/2022	7.524,00
CONT 2022 - 04	720.093/2021	Rio e Mondial Comércio e Serviços LTDA.	Crachá	Dispensa por preço	03/02/2022	02/02/2023	7.842,00
CONT 2022 - 05	720.166/2021	Wilson Rabelo Brandão	Locação Sede Provisória	Inexigibilidade	04/02/2022	03/06/2022	97.479,72
CONT 2022 - 06	720.087/2022	Empório Frezzo Alim. Ind. e Com. Eireli	Coffe Break Acolhimento	Dispensa por preço	09/03/2022	08/04/2022	-
CONT 2022 - 07	720.031/2021	Mar e Fire Equip. e Prot. C. Incendio LTDA	Manutenção de Extintores	Dispensa por preço	30/03/2022	29/03/2023	10.565,00
CONT 2022 - 12	720.085/2022	Gabriel Antunes de Oliveira - MEI	Locação de Mesas e Cadeiras Acolhimento	Dispensa de licitação	12/04/2022	11/06/2022	4.800,00
FMS 2015 - 05	720.011/2021	Nelly Wanderley Barreto	Locação CAPS Mont. Lobato	Sub-rogação FMS	09/12/2019	07/12/2022	87.426,24
FMS 2017 - 01	720.008/2021	Ivana Souto S. Lemos e Ana Paula Souto S.	Locação CAPS Casa do Largo	Sub-rogação FMS	08/03/2022	07/03/2023	273.600,00
FMS 2017 - 09	720.116/2021	Claudia Vieira Nazareth	Locação UAI	Sub-rogação FMS	29/09/2021	28/09/2022	60.000,00
FMS 2018 - 12	720.119/2021	José O. C. F. e Fátima A. da S. F.	Locação PMF Grotta II	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	50.380,32
FMS 2018 - 13	720.120/2021	Wilson Lima de Faria Júnior	Locação PMF Sapê	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	33.021,51
FMS 2018 - 14	720.013/2021	Marcelio Luiz Pinto	Locação PMF Cafubá II	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	36.832,07
FMS 2018 - 15	720.118/2021	Cleide Portugal Barbosa da Matta	Locação PMF Morro do Céu	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	24.146,88
FMS 2018 - 16	720.122/2021	Monica Montenegro Coaracy	Locação PMF Viradouro	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	49.532,26
FMS 2018 - 17	720.121/2021	Luana P. G., Tatiana G. Stael e Marcus V. G.	Locação PMF Martins Torres	Sub-rogação FMS	14/05/2018	13/05/2022	53.659,92
FMS 2018 - 26	720.013/2021	Polyana J. H. Karam e Lucia B. Jorge Henrique	Locação RT Centro	Sub-rogação FMS	25/09/2018	24/09/2022	49.622,40
FMS 2018 - 27	720.009/2021	Antonio Walas Vodopives Junior	Locação RT São Francisco	Sub-rogação FMS	25/09/2018	24/09/2022	92.987,40
FMS 2018 - 28	720.117/2021	Espólio de Paschoalina Logato	Locação PMF Boavista	Sub-rogação FMS	26/09/2018	25/09/2022	37.216,80
FMS 2019 - 03	720.010/2021	Luiz Claudio Martins Alves	Locação RT Charitas	Sub-rogação FMS	26/03/2019	25/03/2022	67.931,17
FMS 2019 - 09	720.012/2021	Octavio Spargoli Rocha	Locação RT São Lourenço	Sub-rogação FMS	05/07/2019	04/07/2022	49.440,00

Atas	Processo	Empresa	Objeto	Início	Término	Valor Total
ARP 2021 - 01	720.037/2020	TY Bortholin Comercial LTDA.	Material de Expediente	02/03/2021	01/03/2022	253,98
ARP 2021 - 02	720.037/2020	Grana 298 Distribuidora	Material de Expediente	02/03/2021	01/03/2022	316,20
ARP 2021 - 03	720.037/2020	F Pereira Comércio	Material de Expediente	02/03/2021	01/03/2022	1.860,00
ARP 2021 - 04	720.037/2020	MHS Comércio	Material de Expediente	02/03/2021	01/03/2022	1.869,22
ARP 2021 - 05	720.037/2020	Revollux Rio	Material de Expediente	02/03/2021	01/03/2022	5.978,38
ARP 2021 - 06	720.040/2020	Vipe Comercial Eireli	Material de Escritório	27/05/2021	26/05/2022	6.207,87
ARP 2021 - 07	720.040/2020	WC Comércio Serviços e Repres.	Material de Escritório	27/05/2021	26/05/2022	1.331,24
ARP 2021 - 08	720.040/2020	Marc Soluções em Produtos e Serviços	Material de Escritório	27/05/2021	26/05/2022	1.171,95
ARP 2022 - 01	720.115/2021	Com. At. de Prod. Alim. Soretto do Brasil	Material de Expediente	21/01/2022	20/01/2023	4.650,00

Ordem de Compra	Processo	Data	Objeto	Empresa	Valor
OC 2022 - 01	720.115/2021	25/01/2022	Material de Expediente	Com. At. de Prod. Alim. Soretto do Brasil	R\$ 775,00
OC 2022 - 02	720.050/2021	25/01/2022	Material de Expediente	Grana 298 Distribuidora	R\$ 85,70
OC 2022 - 03	720.052/2021	25/01/2022	Material de Expediente	MHS Comércio	R\$ 303,54
OC 2022 - 04	720.053/2021	25/01/2022	Material de Expediente	Revollux Rio	R\$ 988,98
OC 2022 - 05	720.049/2021	25/01/2022	Material de Expediente	TY Bortholin Comercial LTDA.	R\$ 141,10
OC 2022 - 06	720.167/2021	17/02/2022	Aquisição mobiliário admissão	Office Solução Eireli	R\$ 14.144,00
OC 2022 - 07	720.042/2022	22/02/2022	Aquisição ventiladores	MTC Comércio de Mobiliário Eireli	R\$ 3.740,00
OC 2022 - 08	720.017/2022	04/03/2022	Banco de Preços	NP Tecnologia e Gestão de Dados Ltda.	R\$ 9.875,00
OC 2022 - 09	720.066/2021	16/03/2022	Material de Escritório	Vipe Comercial Eireli	R\$ 4.731,19
OC 2022 - 10	720.067/2021	16/03/2022	Material de Escritório	WC Comércio Serviços e Repres.	R\$ 1.059,91
OC 2022 - 11	720.068/2021	16/03/2022	Material de Escritório	MARC Soluções	R\$ 1.121,90
OC 2022 - 12	720.115/2021	16/03/2022	Material de Expediente	Com. At. de Prod. Alim. Soretto do Brasil	R\$ 775,00
OC 2022 - 13	720.079/2022	23/03/2022	Material Esportivo	Casa do Atleta - Niterói	R\$ 1.370,00
OC 2022 - 14	720.079/2022	23/03/2022	Material Esportivo	C&C Campinas	R\$ 2.922,00
OC 2022 - 15	720.078/2022	04/04/2022	Instrumentos Musicais	Som&Cia	R\$ 14.020,00
OC 2022 - 16	720.092/2021	14/04/2022	Placas de Identificação	Navegue Comercial Eireli	R\$ 4.371,30
OC 2022 - 17	720.047/2022	26/04/2022	Receituário Azul tipo B	R.C Freire Serviços Gráficos	R\$ 930,00
OC 2022 - 18	720.090/2022	27/04/2022	Eletrodoméstico Sede	SMS Móveis Mobiliário Corporativo	R\$ 17.093,00
OC 2022 - 19	720.125/2022	27/04/2022	Coletes ACS-ARD	Fast Solution	R\$ 13.446,00