PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS
SECRETARIA DE SAÚDE

PARECER CONCLUSIVO ITEM XXV-ARRT.167 INSTRUÇÃO Nº 001/2024
Elaborado nos termos do art. 203 desta instrução

Órgão Concessor: Prefeitura de São José dos Campos - Secretaria de Saúde
Entidade: INCS – Instituto Nacional de Ciências da Saúde
Endereço: Rua João Batista do Nascimento, 319, CEP.: 12.239-310 ,Campos dos Alemães, São José dos Campos/SP
Contrato nº: 34/2020
P.A. nº 46.808/2019

Em atendimento ao constante nos contratos em referência e às Instruções nº 01/2024 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo atestamos abaixo as seguintes informações referentes à entidade INCS – Instituto Nacional de Ciências da Saúde, exercício de 2024.

I - A Entidade beneficiária funciona regularmente em sua sede à Rua João Batista do Nascimento, 319, CEP.: 12.239-310, Campos dos Alemães, São José dos Campos/SP, é uma Entidade sem fins lucrativos, que tem por finalidade estatutária: Atividades de atendimento em pronto-socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências, objetivando o gerenciamento e o desenvolvimento das ações e serviços de saúde, na Unidade de Pronto Atendimento UPA CAMPO DOS ALEMÃES.

II - Relação dos repasses concedidos, identificando número, data e valor dos respectivos documentos de crédito, por fonte de recursos, bem como os rendimentos financeiros auferidos;

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	**VALORES PREVISTOS (R$)**	**DATA DO REPASSE**	**NÚMERO DO DOCUMENTO DE CRÉDITO**	**VALORES REPASSADOS (R$)**
05/01/2024	6.152,96	05/01/2024	-	6.152,96
05/01/2024	6.152,96	05/01/2024	-	6.152,96
(A) SALDO DO EXERCÍCO ANTERIOR				6.152,96
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				6.152,96
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				-
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				-
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A + B + C + D)				12.305,92
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO SOCIAL				-
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E + F)				12.305,92

DEMONSTRATIVO DOS RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO				
DATA PREVISTA PARA O REPASSE (2)	**VALORES PREVISTOS (R$)**	**DATA DO REPASSE**	**NÚMERO DO DOCUMENTO DE CRÉDITO**	**VALORES REPASSADOS (R$)**
04/01/2024	66.122,15	04/01/2024	-	66.122,15
04/01/2024	1.907.031,76	04/01/2024	-	1.907.031,76
06/02/2024	6.152,96	06/02/2024	-	6.152,96
06/02/2024	1.984.498,95	06/02/2024	-	1.984.498,95
06/03/2024	6.152,96	06/03/2024	-	6.152,96

06/03/2024	1.984.498,95	06/03/2024	-	1.984.498,95
14/03/2024	310.970,99	14/03/2024	-	310.970,99
14/03/2024	75.915,17	14/03/2024	-	75.915,17
05/04/2024	310.970,99	05/04/2024	-	310.970,99
05/04/2024	6.152,96	05/04/2024	-	6.152,96
05/04/2024	75.915,17	05/04/2024	-	75.915,17
05/04/2024	1.984.498,95	05/04/2024	-	1.984.498,95
06/05/2024	310.970,99	06/05/2024	-	310.970,99
06/05/2024	75.915,17	06/05/2024	-	75.915,17
06/05/2024	1.984.498,95	06/05/2024	-	1.984.498,95
06/05/2024	6.152,96	06/05/2024	-	6.152,96
06/06/2024	75.915,17	06/06/2024	-	75.915,17
06/06/2024	143.108,58	06/06/2024	-	143.108,58
06/06/2024	310.970,99	06/06/2024	-	310.970,99
06/06/2024	1.770.076,14	06/06/2024	-	1.770.076,14
06/06/2024	6.152,96	06/06/2024	-	6.152,96
07/06/2024	151.599,72	07/06/2024	-	151.599,72
(A) SALDO DO EXERCÍCO ANTERIOR				-
(B) REPASSES PÚBLICOS NO EXERCÍCIO				13.554.243,59
(C) RECEITAS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS DOS REPASSES PÚBLICOS				35.958,79
(D) OUTRAS RECEITAS DECORRENTES DA EXECUÇÃO DO AJUSTE (3)				-
(E) TOTAL DE RECURSOS PÚBLICOS (A + B + C + D)				13.590.202,38
(F) RECURSOS PRÓPRIOS DA ORGANIZAÇÃO SOCIAL				-
(G) TOTAL DE RECURSOS DISPONÍVEIS NO EXERCÍCIO (E + F)				13.590.202,38

DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA DO EXERCÍCIO 2024- CONTRATO DE GESTÃO Nº 34/2020
DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA: 60.70.3.3.50.39.10.302.0006.2.069.01.3020000
FONTE DE RECURSO: 01 – Próprio, 02 – Estadual, 05 – Federal, 06 – Outras fontes- COAPES, 91 – Próprio

III - As prestações de contas foram protocoladas conforme segue: entre os dias 01 à 15 de cada mês, não houve aplicação de sanções por eventuais ausências de comprovação ou desvio de finalidade;

IV - Os valores aplicados no objeto do repasse, informando inclusive eventuais glosas;

	DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO				
	ORIGEM DOS RECURSOS (4): FEDERAL				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA (8)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTES (R$)

PREFEITURA DE SÃO JOSÉ DOS CAMPOS

SECRETARIA DE SAÚDE

		(H)			
Recursos humanos (5)	6.152,96	6.152,96	6.152,96	12.305,92	-
Recursos humanos (6)	-	-	-	-	-
Medicamentos	-	-	-	-	-
Material médico e hospitalar (*)	-	-	-	-	-
Gêneros alimentícios	-	-	-	-	-
Outros materiais de consumo	-	-	-	-	-
Serviços médicos (*)	-	-	-	-	-
Outros serviços de terceiros	-	-	-	-	-
Locação de imóveis	-	-	-	-	-
Locações diversas	-	-	-	-	-
Utilidades públicas (7)	-	-	-	-	-
Combustível	-	-	-	-	-
Bens e materiais permanentes	-	-	-	-	-
Obras	-	-	-	-	-
Despesas financeiras e bancárias	-	-	-	-	-
Outras despesas	-	-	-	-	-
TOTAL	**6.152,96**	**6.152,96**	**6.152,96**	**12.305,92**	-

	DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS INCORRIDAS NO EXERCÍCIO				
	ORIGEM DOS RECURSOS (4): MUNICIPAL				
CATEGORIA OU FINALIDADE DA DESPESA (8)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO (R$)	DESPESAS CONTABILIZADAS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$) (H)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO E PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$) (I)	TOTAL DE DESPESAS PAGAS NESTE EXERCÍCIO (R$) (J= H + I)	DESPESAS CONTABILIZADAS NESTE EXERCÍCIO A PAGAR EM EXERCÍCIOS SEGUINTES (R$)
Recursos humanos (5)	3.926.744,98	1.010.263,12	3.926.744,98	4.937.008,10	-
Recursos humanos (6)	-	-	-	-	-
Medicamentos	-	46.318,34	-	46.318,34	-
Material médico e hospitalar (*)	81.743,22	38.437,87	81.743,22	120.181,09	-
Gêneros alimentícios	-	-	-	-	-
Outros materiais de consumo	4.694,78	-	4.694,78	4.694,78	-
Serviços médicos (*)	3.879.467,85	89.667,75	3.879.467,85	3.969.135,60	-
Outros serviços de terceiros	3.084.573,65	343.811,86	3.084.573,65	3.428.385,51	-
Locação de imóveis	-	-	-	-	-
Locações diversas	383.299,95	119.800,00	383.299,95	503.099,95	-
Utilidades públicas (7)	129.904,55	27.236,31	129.904,55	157.140,86	-
Combustível	-	-	-	-	-
Bens e materiais permanentes	12.624,00	-	12.624,00	12.624,00	-
Obras	-	-	-	-	-
Despesas financeiras e bancárias	14.231,26	-	14.231,26	14.231,26	-

Outras despesas	2.037,09	-	2.037,09	2.037,09	-
TOTAL	**11.519.321,33**	**1.675.535,25**	**11.519.321,33**	**13.194.856,58**	**-**

V - Houve glosa no valor de R$ 71.314,23, conforme memorando 52511/2024;

VI - As atividades desenvolvidas com os recursos próprios e as verbas públicas repassadas se compatibilizam com as metas propostas e os resultados alcançados e estão em conformidade com o objeto do repasse e o respectivo plano de trabalho e de metas pactuadas;

VII - Foram cumpridas as cláusulas pactuadas em conformidade com a regulamentação que rege a matéria;

VIII - Os gastos efetuados foram regulares e de acordo com o Plano de Trabalho aprovado, respeitando as metas e propostas estabelecidas, estando às demonstrações contábeis em regular contabilização;

IX - Não se aplica, pois a OSS segue os procedimentos próprios de contratações;

X - Os comprovantes de gastos contêm a identificação da Entidade, o tipo de repasse, o número do ajuste e o órgão repassador a que se referem;

XI - Houve regularidade dos recolhimentos de encargos trabalhistas;

XII - Foram atendidos os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficiência, motivação e interesse público;

XIII - O controle interno do Órgão Público Concessor existe e funciona regularmente, sendo responsável o Sr. Derik Luiz Fernandes Da Silva, matrícula 661243/1 , CPF nº 404.040.448-32;

XIV – Não foram realizadas visitas *in loco* pelo órgão concessor;

XV - A entidade não realiza rateio administrativo

XVI - Conforme Relatório Anual da Comissão de Avaliação a prestação de contas examinada foi julgada satisfatória, conforme consta no relatório supramencionado.

Diante da documentação verificada emitimos Parecer Conclusivo favorável à aprovação das despesas no valor de **R$13.207.162,50** e suas respectivas despesas, apresentadas nas prestações de contas mensais.

São José dos Campos, 25 de junho de 2025.

George Lucas Zenha de Toledo
Secretário de Saúde