



**Prefeitura de
SOROCABA**

Auditoria-Geral do
Município

Relatório de Alerta

Gestão Financeira e Orçamentária	Alerta Número: 0029/2021		Versão nº 1.0
	Data constatação 19/04/2021	Data alerta 19/04/2021	Pág. 1 de 3

Processo administrativo nº 2021/02.368-5

Órgão Secretaria da Fazenda

Responsável Marcelo Duarte Regalado

Cargo Secretário Municipal

Período 02/2021

Relator Évelin Fabiana Vallini

Com base no exercício de atividades de controle interno, por força do Decreto nº 25.980/2020, vimos por meio deste, alertá-lo a respeito da classificação da receita de recursos de restituição realizada em fevereiro de 2021.

Recebemos o ofício DAC/DAF 090/2021, através de email, em 15/04/2021, com o atendimento ao alerta nº 0027/2021 desta AUDI/CCEO.

Foram apresentados os esclarecimentos aos recursos classificados na receita nº 965 (1.7.1.8.03.2.1.0010 MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE) em 05/02/2021 e 18/02/2021, nos valores de R\$ 277.323,54 e R\$ 2.268.392,87 respectivamente, que conforme informado, correspondem à devolução de recurso de convênio celebrado entre a Prefeitura Municipal de Sorocaba e o GPACI – Grupo de Pesquisa e Assistência ao Câncer Infantil, PA 22.258/2019, recursos fontes 05 – Federal e 01 - Tesouro.

Os valores referem-se a restituições e estão classificados na receita de recebimento de recurso do Fundo Nacional de Saúde, para atenção especializada, antiga média e alta complexidade.

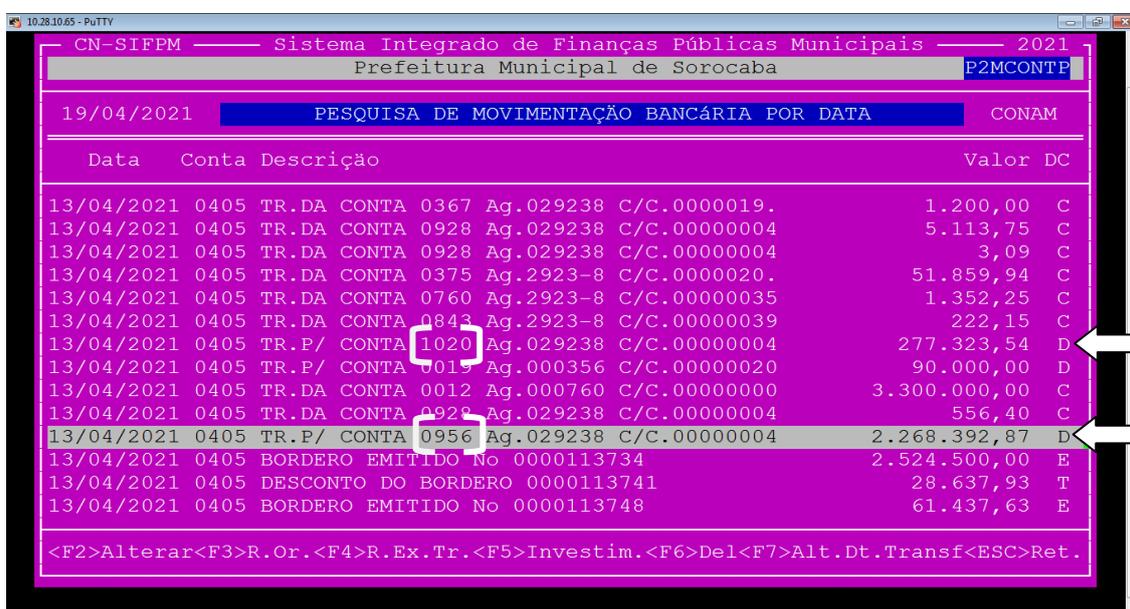
 Prefeitura de SOROCABA	Auditoria-Geral do Município		Relatório de Alerta	
	Gestão Financeira e Orçamentária	Alerta Número: 0029/2021		Versão nº 1.0
		Data constatação 19/04/2021	Data alerta 19/04/2021	Pág. 2 de 3

NR	Especificação	Descrição
1.7.1.8.03.2.1	Transferência de Recursos do SUS - Atenção Especializada - Principal	Registra o valor total de transferências correntes do bloco de manutenção das ações e serviços públicos de saúde do Fundo Nacional de Saúde (União) recebidos pelos Fundos de Saúde dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, referentes a gastos com atenção especializada em saúde.

Há uma receita específica para lançamento de restituições de convênios ou instrumentos congêneres:

NR	Especificação	Descrição
1.9.2.2.01.0.0	Restituição de Convênios	Agrega receita decorrente da restituição ao concedente ou ao Tesouro Nacional, do saldo de recursos de convênios ou instrumentos congêneres realizados em fontes primárias ou financeiras de recursos, quando da conclusão, denúncia, rescisão ou extinção do convênio.

Observar que os valores restituídos são de fontes de recursos distintos, estando hoje classificados ambos em fonte 05 na receita, mas transferidos financeiramente para suas contas de origem fonte 01 – conta 956 e fonte 05 – conta 1020, não refletindo a classificação na receita por fonte de recurso.



Data	Conta	Descrição	Valor	DC
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0367 Ag.029238 C/C.0000019.	1.200,00	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0928 Ag.029238 C/C.00000004	5.113,75	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0928 Ag.029238 C/C.00000004	3,09	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0375 Ag.2923-8 C/C.0000020.	51.859,94	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0760 Ag.2923-8 C/C.00000035	1.352,25	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0843 Ag.2923-8 C/C.00000039	222,15	C
13/04/2021	0405	TR.P/ CONTA 1020 Ag.029238 C/C.00000004	277.323,54	D
13/04/2021	0405	TR.P/ CONTA 0019 Ag.000356 C/C.00000020	90.000,00	D
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0012 Ag.000760 C/C.00000000	3.300.000,00	C
13/04/2021	0405	TR.DA CONTA 0928 Ag.029238 C/C.00000004	556,40	C
13/04/2021	0405	TR.P/ CONTA 0956 Ag.029238 C/C.00000004	2.268.392,87	D
13/04/2021	0405	BORDERO EMITIDO No 0000113734	2.524.500,00	E
13/04/2021	0405	DESCONTO DO BORDERO 0000113741	28.637,93	T
13/04/2021	0405	BORDERO EMITIDO No 0000113748	61.437,63	E

 Prefeitura de SOROCABA	Auditoria-Geral do Município		Relatório de Alerta	
	Gestão Financeira e Orçamentária	Alerta Número: 0029/2021		Versão nº 1.0
Data constatação 19/04/2021		Data alerta 19/04/2021	Pág. 3 de 3	

Motivo pelo qual solicitamos a adoção das providências necessárias para saneamento e a apresentação das medidas adotadas no prazo de 10 (dez) dias úteis, nos termos do art. 27 do Decreto nº 25.980/2020.

Sorocaba, 19 de abril de 2021.

Évelin Fabiana Vallini
Gerente de Controle Interno

Leonardo Domingues Nascimento
Auditor-Geral do Município