



SAÚDE

PREFEITURA DA CIDADE DO RIO DE JANEIRO  
SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE  
Núcleo Técnico de Monitoramento dos Contratos de Gestão - RIOSAÚDE

**Relatório de Análise Técnica de atividades relativas à execução do Contrato de Gestão N°  
251/2023**

**Processos de Prestação de Contas:**

- SMS-PRO-2024/08471.07
- SMS-PRO-2024/08471.08
- SMS-PRO-2024/08471.09

**Período de análise:** Julho a Setembro - 2024



Assinado com senha por AUDREY FISCHER - 17/12/2024 às 10:19:09.  
Documento N°: 7668441.67773939-6118 - consulta à autenticidade em  
<https://acesso.processo.rio/sigaex/public/app/autenticar?n=7668441.67773939-6118>



SMSPRO20240847109V01

**Sumário**

<b>1. Apresentação do documento.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Contrato de Gestão Nº 251/2023.....</b>	<b>4</b>
a) Apresentação do objeto.....	4
b) Aspectos da execução.....	5
b1) Bens Patrimoniais.....	6
b2) Recursos Humanos.....	7
b3) Contratos firmados para serviços.....	11
b3.1) Grupos de objeto contratual.....	12
b4) Valores pagos, tipo de serviço e contratos.....	14
<b>3. Detalhamento dos Indicadores de Desempenho (80% - 12 indicadores de 14).....</b>	<b>17</b>
1.1 - Índice de profissionais ativos cadastrados no Sistema de Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES) - Meta: >ou= 75%.....	18
1.2 - Índice de Vacâncias ocupadas dentro do prazo determinado (<=/= 30 dias) - Meta: >ou= 70%.....	19
1.3 - Índice de absenteísmo - Meta: <ou= 5%.....	20
2.1 - Índice de atendimentos com tempo de espera entre a Classificação de Risco e o Atendimento dentro do padrão definido para cada faixa de cor - Meta: >ou= 90%.....	21
2.2 - Índice de inserções de solicitações de Regulação para transferência de pacientes admitidos em sala vermelha e amarela dentro do prazo estipulado - Meta: 100%.....	23
2.3 - Índice de pacientes com hipótese diagnóstica de AVC que tiveram tomografias solicitadas - Meta:100%.....	26
3.1 - Mortalidade Padronizada (TMP OU SMR) na UTI (adulto, neo ou pediátrico) - Meta: <ou= 1.....	27
3.2 - Taxa de reinternação no CTI em menos de 48h após alta - Meta: <ou= 5%.....	28
4.1 - Índice de cirurgias realizadas com time out. (Nº de cirurgias com time out realizado/Total de cirurgias realizadas X 100) - Meta: >ou= 80%.....	29
5.1 - Taxa de asfixia Perinatal (Nº Recém-nascidos com Apgar no quinto minuto < 7 e peso ao nascer > 2500g/Total de nascimento no período). Meta: <ou= 1,5%.....	30
6.1 - Net Promoter Score (NPS) - Meta: >=50%.....	31
7.1 - Percentual de Comunicações efetuadas a familiares de pacientes em observação ou internados. - Meta: >ou= 70%.....	32
8.1 - Percentual de oferta de vagas no SISREG para procedimentos cirúrgicos contratualizados- Meta: 100%.....	33
9.1 - Profissionais de saúde capacitados no Curso Básico de Primeiros Socorros (Curso "BLS Carioca") - Meta: >ou= 10.....	35
<b>4. Análise dos Relatórios de Acompanhamento e Ofícios Enviados.....</b>	<b>36</b>
<b>5. Análise Financeira.....</b>	<b>47</b>
5.1) Conformidade documental.....	47
5.2) Acompanhamento Financeiro e Gerencial.....	48
5.2.1 - Descrição geral sobre série histórica de repasses e aplicação global de recursos:.....	49
5.2.2 - Descrição detalhada por centro de custo (período, unidades ou rubricas).....	51
i) Comparativo de gastos totais por unidades na execução do contrato.....	51
ii) Detalhamento de gastos por perfil de unidades.....	53



## 1. Apresentação do documento

O presente documento tem por objetivo apresentar um resumo sintético do desempenho dos indicadores relativos ao **Contrato de Gestão de Nº 251/2023, no período de Julho a Setembro de 2024**, e justificativas apresentadas pela empresa pública.

Os dados apresentados são decorrentes de análise de documentos comprobatórios apresentados nas prestações de contas dos processos **SMS-PRO-2024/08471.07**, **SMS-PRO-2024/08471.08** e **SMS-PRO-2024/08471.09**.

Este relatório representa o conteúdo trimestral de análise deste comitê, sendo estruturado por elementos referentes: a) resultados dos indicadores de desempenho apresentados para o trimestre; b) descrição de elementos de execução do objeto em seus aspectos de recursos humanos e custeio das unidades; c) análise financeira e conciliação financeira; d) relatório de acompanhamento e visitas emitidos pelos coordenadores e NTM.



## 2. Contrato de Gestão Nº 251/2023

### a) Apresentação do objeto

No âmbito do município do Rio de Janeiro, a instituição de contratos de gestão com entidades da Administração Indireta tem a “finalidade de aprimorar o desempenho e a qualidade dos serviços prestados à população, ampliar a eficiência na utilização dos recursos públicos e ter assegurada, dentro da lei, medidas de fomento de ordem financeira, com vistas à otimização dos resultados almejados, mensuráveis quantitativa e qualitativamente” (PREFEITURA DO RIO DE JANEIRO, 2013).

Até 2023, o modelo adotado para realização de parcerias entre a Secretaria Municipal de Saúde e a Empresa Pública de Saúde do Rio de Janeiro (RIOSAUDE) era pautado na elaboração de termos de convênio. Com o primeiro termo firmado em 2015 para gestão de unidades de pronto atendimento, a Empresa Pública manejou, de maneira simultânea, 22 objetos distintos de parceria sobre execução de serviços relacionados a unidades da SMS.

Buscando ampliar a eficiência na utilização dos recursos públicos, reduzir formalismos desnecessários e aprimorar o desempenho e a qualidade dos serviços prestados à população, foi firmado o Contrato de Gestão Nº 251/2023 em dezembro de 2023, após a publicação do Decreto Municipal Nº 52.319/23, que versa sobre a regulamentação da aplicação do Sistema Municipal de Gestão de Alto Desempenho e celebração de Contratos de Gestão entre a SMS e a empresa pública.

Conforme plano de trabalho, 77 unidades foram contempladas inicialmente em seu escopo de gerenciamento e operacionalização. Na modalidade de gestão plena, eram 15 unidades: 12 Unidades de Pronto Atendimento (UPA), CER Barra da Tijuca, CER Campo Grande e Hospital Municipal Rocha Faria. O fortalecimento de recursos humanos setoriais era previsto para 5 maternidades e serviços hospitalares de 8 estabelecimentos de saúde municipais. Ainda, há previsão de fortalecimento para 6 unidades distribuídas entre a Regulação, Educação Permanente e do Instituto Municipal de Vigilância Sanitária, Vigilância de Zoonoses e Inspeção Agropecuária e apoio operacional de 43 unidades de saúde.

Até a presente data, foram firmados três termos aditivos: 1º Termo Aditivo de Nº 036/2024 tratando das correções de cronograma de desembolso pela publicação do piso de enfermagem, 2º Termo Aditivo de Nº 111/2024 com a inclusão da Maternidade da Rocinha e contratação de recursos humanos para o Hospital Municipal Rocha Maia e 3º Termo Aditivo de Nº 117/2024 acrescentando recursos para serviços operacionais para o Hospital Municipal Ronaldo Gazolla.

O instrumento possui acompanhamento constante e equilibrado, com prestação de contas realizada até o 10º dia útil e mensuração de indicadores assistenciais, baseado em modelo de gestão de desempenho, com avaliação e premiação por alcance de resultados. Por este modelo, a publicização da execução também é pilar relevante, refletindo medidas de transparência ativa, com ambiente online disponível ao público: <https://saude.prefeitura.rio/contrato-de-gestao-com-a-empresa-publica-riosaudef/> e <https://www.riosaudef.br/sirg/html/index.php>.

3



SMSPRO20240847109V01



Além de sua versão pública, a prestação de contas é realizada via processo digital submetido via processo.rio, com documentos relativos à: extrato das contas bancárias; relatório de despesas por unidade; relatório de custos com recursos humanos; relatório de receita; relatório de provisionamento; relatório da aplicação dos recursos referentes à parcela variável; inventário de bens adquiridos e quadro de metas dos indicadores assistenciais, com suas respectivas comprovações.

Assim, a avaliação e monitoramento do contrato são realizados sobre a adequação: dos serviços prestados às diretrizes estabelecidas pela SMS sobre a execução da política pública; do objeto contratualizado no contrato de gestão e demonstrações realizadas na prestação de contas; da demonstração da execução financeira, assistencial; e do acompanhamento das unidades de saúde.

Os resultados aqui descritos visam demonstrar a execução do contrato até o momento, com ênfase ao desempenho obtido no trimestre analisado.

#### **b) Aspectos da execução**

Para demonstração da execução de ações vinculadas ao Contrato de Gestão com uso dos instrumentos presentes nas Prestações de Contas do Processo nº SMS-PRO-2024/08471, adotou-se para esta seção a utilização dos arquivos de folha de recursos humanos, demonstração de despesas com terceiros - através do relatório de custeio e consulta à contratos firmados no ambiente de transparência da empresa pública.

As análises foram norteadas pelos artigos 9.1 e 9.1.1 do Contrato de Gestão, quanto a periodicidade da prestação de contas e quanto às regras previstas no plano de trabalho (anexo I), na sistemática do repasse, acompanhamento e avaliação nos artigos 4 e 4.2, sobre despesas de recursos humanos vinculadas às folhas de pagamento, benefícios, férias, 13º salário, rescisão contratual e impostos sobre a folha de pagamento.



**b1) Bens Patrimoniais**

Em conformidade com a Cláusula Décima do Contrato de Gestão – da Cessão e Administração dos Bens Públicos, 10.1.5, foi recebida a relação de bens permanentes adquiridos, com o valor total demonstrado de **R\$ 68.670,00** referente aos meses analisados (julho, agosto e setembro de 2024). Detalham-se:

**Tabela 1.** Despesas com bens permanentes adquiridos no período de julho, agosto e setembro de 2024, por unidade.

Mês	Unidade	Data aquisição	CNPJ fornecedor	Quant.	Valor unitário	Valor total
JUL	SEDE DGP	19/07/2024	17.061889/0001-10	1	R\$ 1.400,00	R\$ 1.400,00
SET	UPA MADUREIRA	13/09/2024	41.725.217/0001-46	15	R\$ 219,00	R\$ 3.285,00
SET	UPA MADUREIRA	13/09/2024	41.725.217/0001-46	3	R\$ 380,00	R\$ 1.140,00
SET	UPA VILA KENNEDY	13/09/2024	41.725.217/0001-46	15	R\$ 380,00	R\$ 5.700,00
SET	UPA VILA KENNEDY	13/09/2024	41.725.217/0001-46	25	R\$ 219,00	R\$ 5.475,00
SET	UPA ROCHA MIRANDA	30/08/2024	41.725.217/0001-46	6	R\$ 380,00	R\$ 2.280,00
SET	UPA ROCHA MIRANDA	30/08/2024	41.725.217/0001-46	15	R\$ 820,00	R\$ 12.300,00
SET	UPA ROCHA MIRANDA	30/08/2024	41.725.217/0001-46	10	R\$ 219,00	R\$ 2.190,00
SET	RONALDO GAZOLLA	13/12/2024	12.375.277/0001-88	100	R\$ 349,00	R\$ 34.900,00

Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 07.ao 09.

Na análise do material, foi identificado potencial erro material nas informações das aquisições realizadas em setembro para o Hospital Ronaldo Gazolla, com apontamento de data 13/12/2024 como data de aquisição (Tabela 1). No ano de 2024, até setembro, foram utilizados R\$ 383.079,20 na aquisição de bens permanentes (Tabela 2).

**Tabela 2.** Valores demonstrados de aquisição de bens permanentes, por mês

MÊS	NÚMERO DO PROCESSO	VALOR TOTAL- BEM
JANEIRO E FEVEREIRO	SMS-PRO-2024/08471.01 e .02	R\$ 150.511,11
MARÇO	SMS-PRO-2024/08471.03	R\$ 13.697,70
ABRIL	SMS-PRO-2024/08471.04	R\$ 8.229,80
MAIO	SMS-PRO-2024/08471.05	R\$ 75.219,69
JUNHO	SMS-PRO-2024/08471.06	R\$ 66.750,90
JULHO	SMS-PRO-2024/08471.07	R\$ 1.400,00
AGOSTO	SMS-PRO-2024/08471.08	R\$ -
SETEMBRO	SMS-PRO-2024/08471.09	R\$ 67.270,00
<b>TOTAL DEMONSTRADO:</b>		<b>R\$ 383.079,20</b>

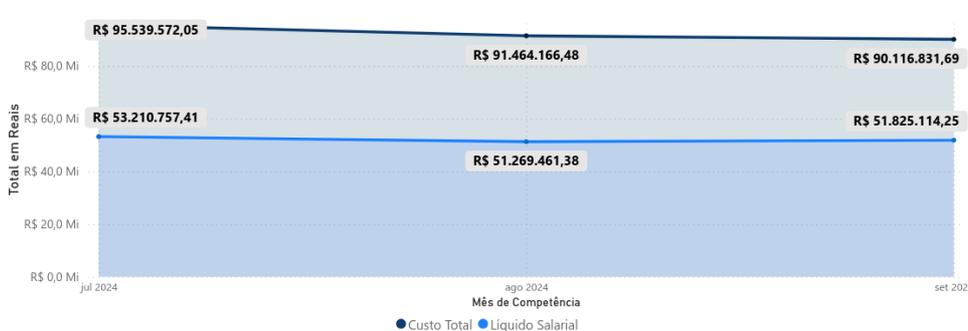
Fonte: Informações enviadas pela RIO SAÚDE em instrumento padrão.



**b2) Recursos Humanos**

No trimestre sob avaliação, o cálculo total para a execução prevista para as folhas de pagamento totalizam R\$277.120.570,22, incluindo o provisionamento para todos os profissionais, independentemente do vínculo empregatício. Os meses de julho, agosto e setembro apresentaram respectivamente uma redução gradual de 6,32%, 10,32% e 11,64% com relação a execução de folha de junho, com valores de R\$ 95.539.572,05, R\$ 91.464.166,48 e R\$ 90.116.831,69 (Gráfico 1).

**Gráfico 1.** Custos totais estimados por Folha de Pagamento no período de Julho a Setembro de 2024



Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471

Entre os meses de janeiro à setembro, quando distribuídos por bloco, o **Fortalecimento de Serviços Hospitalares** acumula R\$ 412.498.550,28 de previsão de custos totais de recursos humanos até o mês de setembro, representando 48,2% dos custos, enquanto **UPA** representam 19,4%, **Hospitais/CER/Maternidade da Rocinha** 15,14% e demais blocos totalizam 17,27% (Tabela 3).

**Tabela 3 - Somatório de janeiro à setembro de custos totais estimados em folha de pagamento por Bloco no período de Janeiro a Setembro de 2024**

Bloco	Custo Total	Percentual
FORTALECIMENTO DE SERVIÇOS HOSPITALARES	R\$ 412.498.550,28	48,2%
UPAS	R\$ 165.883.463,24	19,4%
HOSPITAIS/CER/MATERNIDADE DA ROCINHA	R\$ 129.590.981,55	15,14%
FORTALECIMENTO - MATERNIDADES	R\$ 60.902.196,98	7,12%
SUORTE E QUALIFICAÇÃO DE SERVIÇO DE APOIO À SAÚDE	R\$ 37.214.647,91	4,35%
APOIO À GESTÃO RIOSAÚDE	R\$ 19.485.517,95	2,28%
FORTALECIMENTO IVISA/REGULAÇÃO/EDUCAÇÃO PERMANENTE	R\$ 18.599.587,54	2,17%
GESTÃO DESCENTRALIZADA DA UNIDADE	R\$ 11.648.749,37	1,36%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 855.823.694,81</b>	<b>100%</b>

Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471



**Quadro 1. Custos totais estimados por Folha de Pagamento por Bloco e Mês de Competência**

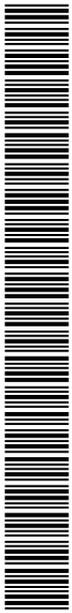
Bloco	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	Total
FORTEALECIMENTO DE SERVIÇOS HOSPITALARES	44.803.096,00	47.542.255,91	46.132.288,45	47.400.619,38	46.244.148,79	48.750.679,95	45.541.154,18	43.437.514,33	42.646.793,29	<b>412.498.550,28</b>
UPAS	17.379.079,06	18.337.481,83	18.353.299,60	18.851.740,41	19.465.602,18	20.133.374,38	18.384.085,53	17.555.973,91	17.422.826,33	<b>165.883.463,24</b>
CER BARRA, COMPLEXO ROCHA FARIA E MATERNIDADE ROCINHA	13.370.222,73	14.127.162,92	13.825.357,59	14.848.410,33	14.878.078,25	15.379.469,26	14.953.127,49	14.123.395,21	14.085.757,76	<b>129.590.981,55</b>
FORTEALECIMENTO - MATERNIDADES	6.457.028,77	6.934.224,13	6.916.006,88	6.694.382,55	6.993.793,66	7.263.405,61	6.689.757,79	6.468.860,98	6.484.736,61	<b>60.902.196,98</b>
SUORTE E QUALIFICAÇÃO DE SERVIÇO DE APOIO À SAÚDE	5.569.875,35	2.946.413,64	6.486.066,30	3.300.355,45	3.989.832,05	4.145.574,30	3.710.769,35	3.753.987,79	3.311.773,67	<b>37.214.647,91</b>
APOIO À GESTÃO RIOSAÚDE		2.739.516,44		3.233.035,23	2.669.148,87	2.758.316,61	2.674.407,85	2.597.672,85	2.813.420,10	<b>19.485.517,95</b>
FORTEALECIMENTO IVISA/REGULAÇÃO/EDUCAÇÃO PERMANENTE	2.282.478,73	2.189.941,23	1.911.662,64	1.858.776,65	2.020.445,40	2.106.581,74	2.115.861,54	2.070.897,17	2.042.942,44	<b>18.599.587,54</b>
GESTÃO DESCENTRALIZADA DA UNIDADE		1.608.380,36	1.535.305,85	1.435.284,92	1.382.176,88	1.452.747,32	1.470.408,32	1.455.864,24	1.308.581,49	<b>11.648.749,37</b>
<b>Total</b>	<b>89.861.780,64</b>	<b>96.425.376,46</b>	<b>95.159.987,32</b>	<b>97.622.604,93</b>	<b>97.643.226,08</b>	<b>101.990.149,17</b>	<b>95.539.572,05</b>	<b>91.464.166,48</b>	<b>90.116.831,69</b>	<b>855.823.694,81</b>

Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471

**Quadro 2. Custos totais estimados por Folha de Pagamento por Categoria e Mês de Competência**

Tipo de Cargo	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	Total
Apoio Operacional	4.571.250,72	5.742.088,57	6.146.576,72	6.204.510,27	6.428.767,82	6.921.945,16	7.156.874,64	7.097.675,27	6.888.704,50	<b>57.158.393,67</b>
Demais categorias de nível superior atuando na assistência	4.147.214,27	4.014.876,43	3.877.547,25	3.811.297,59	3.910.282,42	4.229.623,17	3.925.450,44	3.849.873,81	3.722.659,14	<b>35.488.824,52</b>
Enfermeiro	10.396.524,36	11.138.883,74	10.518.207,75	11.090.585,52	10.942.491,57	11.120.364,18	10.570.095,13	10.032.191,07	9.848.014,04	<b>95.657.357,36</b>
Médico	46.803.415,51	47.894.122,43	48.708.871,01	49.195.453,51	49.783.795,40	52.336.628,21	47.671.086,59	44.779.569,15	44.702.483,51	<b>431.875.425,31</b>
Nível médio atuando na assistência	2.381.838,56	2.385.103,28	2.352.318,97	2.249.696,80	2.362.062,49	2.502.785,19	2.302.729,20	2.221.248,94	2.231.272,06	<b>20.989.055,50</b>
Nível médio não-assistencial	3.398.941,66	3.921.329,33	3.713.106,27	3.968.978,33	4.010.580,14	4.051.686,67	3.915.429,62	3.923.594,70	3.871.895,93	<b>34.775.542,66</b>
Nível superior não-assistencial	7.209.563,17	8.768.823,82	8.159.369,03	7.757.189,40	7.937.865,61	8.202.293,19	7.879.233,78	7.801.820,01	7.352.706,44	<b>71.068.864,45</b>
Técnico de enfermagem	10.953.032,39	12.560.148,87	11.683.990,31	13.344.893,51	12.267.380,63	12.624.823,40	12.118.672,65	11.758.193,53	11.499.096,07	<b>108.810.231,35</b>
<b>Total</b>	<b>89.861.780,64</b>	<b>96.425.376,46</b>	<b>95.159.987,32</b>	<b>97.622.604,93</b>	<b>97.643.226,08</b>	<b>101.990.149,17</b>	<b>95.539.572,05</b>	<b>91.464.166,48</b>	<b>90.116.831,69</b>	<b>855.823.694,81</b>

Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471



SMSPRO20240847109V01

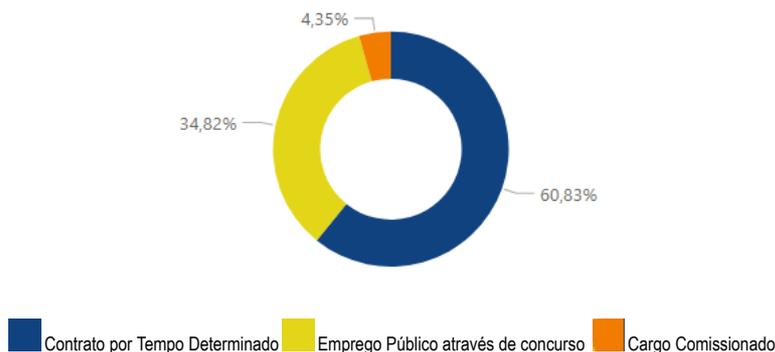


Em razão similar, a execução da folha de setembro teve 47% de seus custos vinculado ao fortalecimento de serviços hospitalares, equivalente a R\$ 42.646.793,29 (Quadro 1). Entre categorias profissionais, o maior custo é associado aos médicos, R\$ 44.702.483,51 em setembro, seguido pelos técnicos de enfermagem, com R\$ 11.499.096,07, sem contabilizar os recursos repassados a título de assistência financeira ao piso da enfermagem (Quadro 2).

No último trimestre, foram demitidos em julho 723 profissionais, 807 em agosto e 737 em setembro, volume compatível ao observado em maio de 2024, quando o instrumento de demonstração na prestação de contas foi ajustado, passando a destacar a situação do profissional no mês vigente.

Dos 14.613 profissionais ativos na folha de setembro, os contratos por tempo determinado seguem como vínculo predominante, representando 60,83% dos profissionais, ou seja, 9 mil contratados. No caso dos empregados públicos pela Riosaúde através de concurso, estes representam 34,82%, totalizando 5 mil profissionais. Finalmente, 4,35% ocupam cargos comissionados, o equivalente a 667 profissionais (Gráfico 2).

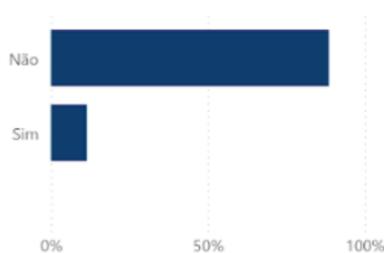
**Gráfico 2.** Tipo de Vínculo no mês de Setembro de 2024



Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471

Do total de profissionais, 11,4% exercem alguma função gratificada e 88,6% atuam diretamente no cargo de contratação (Gráfico 3).

**Gráfico 3.** Função Gratificada no mês de Setembro de 2024



Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471



Em relação a distribuição de cargas horárias semanais contratadas registradas na folha de pagamento, **28,4%** são previstas para Técnicos de Enfermagem, **19,7%** das horas para Médicos, **19,5%** para profissionais de Nível Médio Não-Assistencial e **14,1%** das horas para Enfermeiros (Tabela 4).

**Tabela 4.** Carga Horária (horas) para Setembro de 2024 por Categoria e Número de Profissionais

Categoria <sup>1</sup>	Nº de Profissionais	Total de Carga Horária
Técnico de enfermagem	4.144	165.760
Médico	2.874	114.960
Nível médio não-assistencial	1.069	42.760
Enfermeiro	2.058	82.320
Nível médio assistencial	984	39.360
Nível superior não-assistencial	859	34.360
Demais categorias de nível superior atuando na assistência	847	33.880
Apoio Operacional	2.136	85.4400
<b>Totais</b>	<b>14.613</b>	<b>584.520</b>

Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471

Nota 1: Detalhamento dos cargos por grupo listados no Apêndice II.



### b3) Contratos firmados para serviços

Para compreensão do cenário da contratação de serviços de terceiros vinculados ao Contrato de Gestão Nº 251/2023, realizou-se busca dos instrumentos publicizados no item de transparência, disponíveis no endereço: <https://riosaude.prefeitura.rio/contratos/>, acessado de 28 de outubro à 07 de novembro de 2024. Esta é uma primeira etapa para análise qualitativa dos serviços contratados, suas finalidades e distribuição de custos esperados entre unidades.

Para estruturação dos resultados, os contratos e termos aditivos firmados em 2024 foram catalogados por:

- CNPJ: CNPJ especificado em contrato ou termo aditivo;
- Razão Social: Razão social especificado em contrato ou termo aditivo;
- Objeto Contratual: Para representação dos contratos firmados, buscou-se utilizar de duas a três palavras para resumir o objeto de contratação, mantendo em sua descrição detalhada sobre o serviço a ser prestado (Tabela 5);
- Grupo de Objeto Contratual: Para demonstração compreensiva de gastos demonstrados, os objetos de contrato foram agrupados categorizados por eixo temático, segundo sua atividade fim. Assim, foram criadas 12 categorias para classificação do tema: hotelaria - resumindo serviços vinculados à alimentação, lavanderia e limpeza; Tecnologia de Informação e Comunicação, incluindo contratação de software - representando contratos de comunicação, como linhas telefônicas e internet, uso de sistemas e locação de equipamentos; exames, terapias e serviços de imagem - como resumo de exames de imagem, como endoscopia e ultrassonografia; gases medicinais, fornecimento de órteses e próteses e engenharia clínica foram separados em uma categoria de fornecimento de serviços complementares ao funcionamento assistencial; manutenção predial - contratos relacionados à manutenção das unidades; reforma e adequações estruturais para termos cujo objeto era especificamente reforma ou obra; exames laboratoriais e banco de sangue; unidade de apoio técnico para serviços de apoio como Central de Material e Esterilização; serviços de transporte para ambulância ou locação de carros de passeio; medicina do trabalho; apoio operacional; e outros;
- Unidades de saúde contempladas;
- Valor total estimado - Calculado proporcionalmente aos valores que serão executados no Contrato de Gestão Nº 251/2023;
- Valor mensal estimado - Replicado os valores expressos em contrato ou calculado proporcionalmente nos casos em que não eram especificados;
- Data de início;
- Data fim;



- Prazo; e
- Forma de pagamento dos serviços - Valores fixos mensais ou valores variáveis sob utilização do serviço - classificado por este NTM.

### b3.1) Grupos de objeto contratual

Foram analisados 81 contratos de prestação de serviço com validade para exercício, firmados com 68 empresas. Entre empresas com mais de um contrato, observam-se 5 contratos com a LASANT CONSTRUÇÕES LTDA e 2 contratos firmados por empresa com: AIR LIQUIDE, CHADA COMÉRCIO, CLARO S/A, CONSTRUTOP ENGENHARIA, DATA CORPORE SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES E INFORMÁTICA, NEUROPHOTO EQUIPAMENTOS, M4 IMPORTAÇÕES E COMÉRCIO DE MATERIAIS MÉDICOS HOSPITALARES, RADCARE RADIOPROTEÇÃO e RESTAURANTE NOVA RODOVIA 2007. Estes contratos totalizam despesas de R\$ 271.260.503,82, na data de hoje, para a execução de ações vinculadas ao presente contrato de gestão.

Com o objetivo de melhor expressar a distribuição de custos entre serviços de terceiros contratados para gestão das unidades, os tipos de serviço foram agrupados visando identificar onde são incorridos custos na gestão das unidades.

Assim, os objetos identificados foram agrupados nas seguintes formas:

**Tabela 5.** Descrição dos tipos de serviços de terceiros, por categorias criadas.

GRUPO	Objeto de Contratualização	Quant. de Contratos
Hotelaria	ALIMENTAÇÃO / REFEIÇÃO TRANSPORTADA LAVANDERIA LIMPEZA PRODUTOS DE LIMPEZA COLETA DE RESÍDUOS INFECTANTE	7
Tecnologia de Informação e Comunicação, incluindo contratação de softwares	BANCO DE PREÇOS CIRCUITO INTERNO DE VÍDEO CRÉDITOS DE SERVIÇO EM NUVEM FERRAMENTA DE GESTÃO E FISCALIZAÇÃO DE CONTRATOS LOCAÇÃO DE IMPRESSORAS LICENÇA DE SOFTWARE LINK DE DADOS REDE DE TRANSPORTE DE TELECOMUNICAÇÕES TELEFONIA FIXA, MÓVEL E DADOS REGISTRO ELETRÔNICO EM SAÚDE PONTO BIOMÉTRICO TRANSPORTE DE TELECOMUNICAÇÕES (SRTT)	21
Exames, Terapias e Serviços de Imagem	DIGITALIZAÇÃO DE IMAGENS RAIOS X ECOCARDIOGRAFIA ENDOSCOPIA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RADIOPROTEÇÃO TERAPIA RENAL SUBSTITUTIVA NUTRIÇÃO PARENTERAL ULTRASSONOGRAFIA	10
Gases Medicinais, Fornecimento de órteses e próteses e Engenharia Clínica	ENGENHARIA CLÍNICA SERVIÇO DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA EM APARELHO DE RX COMODATO DE MATERIAL CIRÚRGICO COMODATO INCUBADORA DE ESTERILIZAÇÃO	14

11



SMSPRO20240847109V01



GRUPO	Objeto de Contratualização	Quant. de Contratos
	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS HOSPITALARES GASES MEDICINAIS FORNECIMENTO DE ÓRTESES E PRÓTESES	
Manutenção Predial	EXTINTORES E BOMBEIRO GERADOR A DIESEL GERADOR ENERGIA ELÉTRICA INSULFILM MANUTENÇÃO ELEVADOR DEDETIZAÇÃO MANUTENÇÃO PREDIAL	12
Reforma e adequações estruturais	REFORMA REFORMA E ADEQUAÇÕES DAS ESTRUTURAS	9
Exames laboratoriais e banco de sangue	LABORATÓRIO BANCO DE SANGUE	2
Unid. Apoio Técnico Hospitalar	CME - CENTRAL DE MATERIAL E ESTERILIZAÇÃO	1
Serviços de Transporte	AMBULÂNCIA TRANSPORTE DE PESSOAS	2
Apoio Operacional	APOIO OPERACIONAL	1
Outros		1
Medicina do Trabalho	EXAMES MÉDICOS DE SAÚDE OCUPACIONAL	1

Fonte: Elaboração própria com base nos contratos publicados em ambiente de transparência da Riosaúde.

Dos 81 contratos, 36 possuem características de prestação de serviço com pagamento de valores fixos e 45 possuem execução esporádica ou variação de preço sob consumo, sendo classificados assim como serviço variável na tabela abaixo.

**Tabela 6.** Distribuição de forma de prestação de serviços, com valores ajustados para o contrato de gestão vigente

Grupo do Objeto de contrato	Tipo de cobrança sobre o Serviço			Valor Total Previsto
	Fixo	Variável	Total	
Apoio Operacional	0	1	1	R\$ 28.491.051,92
Exames laboratoriais e banco de sangue	0	2	2	R\$ 4.126.203,82
Exames, Terapias e Serviços de Imagem	3	7	10	R\$ 21.261.614,53
Gases Medicinais, Fornecimento de órteses e próteses e Engenharia Clínica	5	9	14	R\$ 36.196.050,10
Hotelaria	4	3	7	R\$ 75.573.638,82
Manutenção Predial	4	9	13	R\$ 32.916.403,35
Medicina do Trabalho	0	1	1	R\$ 2.575.003,20
Reforma e adequações estruturais	0	9	9	R\$ 31.843.666,42
Serviços de Transporte	1	1	2	R\$ 9.839.478,28
Tecnologia de Informação e Comunicação, incluindo contratação de softwares	19	2	21	R\$ 19.044.595,07
Unidade de Apoio Técnico Hospitalar	0	1	1	R\$ 9.392.798,31
<b>Total geral</b>	<b>36</b>	<b>45</b>	<b>81</b>	<b>R\$ 271.260.503,82</b>

Fonte: Elaboração própria com base nos contratos publicados em ambiente de transparência da Riosaúde.



Dentre os contratos analisados, 73 possuem valores mensais descritos e 8 contratos não possuem valores mensais especificados, sendo neste caso considerado o valor expresso dividido pelo número de meses de duração do contrato. Desta maneira, mensalmente, espera-se a execução de R\$ 19.048.899,18.

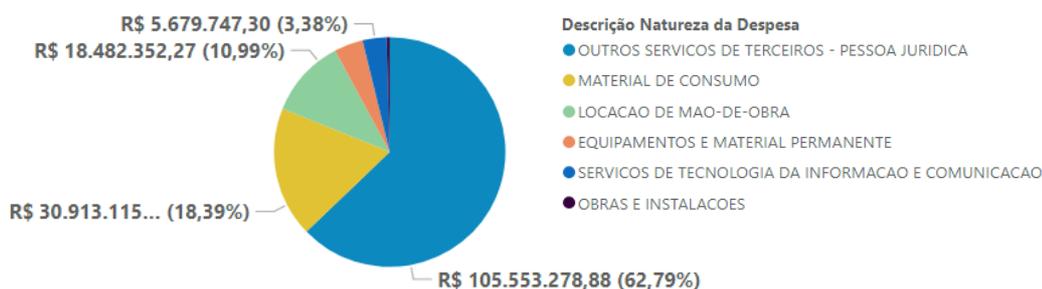
#### b4) Valores pagos, tipo de serviço e contratos

O demonstrativo de despesas é realizado, na prestação de contas, através de 2 instrumentos principais: pagamentos registrados através do relatório de tesouraria, com conciliação bancária, e planilha de pagamentos detalhados por empresa, denominado relatório de custeio. Este último arquivo é base desta seção do relatório e é estruturado pelas informações: Nº Nota Fiscal, Empresa, CNPJ, valor da nota fiscal, tipo de nota fiscal, unidade, competência, data do pagamento, valor líquido, nº do processo de pagamento e natureza de despesa.

Entre janeiro e setembro de 2024, R\$ 168.108.026,74 foram demonstrados em pagamentos com despesas relacionadas ao custeio das unidades. Estas despesas são distribuídas em R\$ 77.311.255,83 com notas fiscais do tipo serviço ou serviço com mão de obra preponderante, R\$ 61.070.278,63 em aquisições, materiais de consumo ou material permanente, R\$ 28.586.013,98 em despesas cujas notas foram apresentadas em abril e não foram especificadas em tipo e R\$ 1.140.478,24 em ressuprimento.

Como despesas acumuladas, por grupo de natureza de despesa, até setembro a maior parte dos pagamentos está concentrada no grupo de natureza de despesa de Outros Serviços de Terceiros - Pessoas Jurídicas, com R\$ 105.553.278,88, R\$ 30.913.115,52 em material de consumo, R\$ 18.482.352,27 locação de mão de obra, R\$ 6.794.426,47 em equipamentos e material permanente, R\$ 5.679.747,30 em serviços de tecnologia da informação e R\$ 685.042,83 em obras e instalações (Gráfico 4).

**Gráfico 4.** Distribuição de Custos pagos por Grupo de Natureza de Despesa e Elemento - janeiro a setembro



Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471. Dados sujeitos à revisão.

Separados por bloco, foram destacados R\$ 39.788.698,36 de pagamentos de vale transporte e vale alimentação que foram demonstrados também em recursos humanos. Excetuando estes valores, são



estimadas despesas de R\$ 45.077.866,12 com UPA, R\$ 36.318.016,40 em Suporte e Qualificação de Serviços, R\$ 23.904.606,09 com fortalecimento dos hospitais. Ainda, a distribuição por grupo de natureza de despesas segue similar, com despesas maiores com Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica, material de consumo e locação de mão de obra (Tabela 7).

**Tabela 7. Despesas demonstradas por Bloco de Unidades e Grupo de Despesas**

Bloco e Grupo de Despesa	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	Total
<b>Apoio a gestão</b>	<b>R\$ 2.367.991,33</b>	<b>R\$ 4.172.819,60</b>	<b>R\$ 4.405.709,77</b>	<b>R\$ 10.946.520,70</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 18.187,52	R\$ 236.753,26	R\$ 166.669,85	R\$ 421.610,63
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 1.132.447,14	R\$ 1.663.027,22	R\$ 1.986.122,65	R\$ 4.781.597,01
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 88.965,36	R\$ 761.217,82	R\$ 450.274,89	R\$ 1.300.458,07
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 771.404,84	R\$ 1.215.060,19	R\$ 1.523.138,35	R\$ 3.509.603,38
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 356.923,00	R\$ 296.761,11	R\$ 279.504,03	R\$ 933.188,14
NÃO ESPECIFICADO	R\$ 63,47			R\$ 63,47
<b>CER, Hospitais e Maternidade da Rocinha</b>	<b>R\$ 1.372.365,25</b>	<b>R\$ 2.718.811,65</b>	<b>R\$ 3.628.465,63</b>	<b>R\$ 7.719.642,53</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		R\$ 52.475,00	R\$ 74.668,20	R\$ 127.143,20
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 234.253,74	R\$ 213.115,53	R\$ 389.920,11	R\$ 837.289,38
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 45.271,23	R\$ 850.241,78	R\$ 1.313.769,19	R\$ 2.209.282,20
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 1.053.441,63	R\$ 1.511.624,99	R\$ 1.788.735,52	R\$ 4.353.802,14
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 39.398,65	R\$ 91.354,35	R\$ 61.372,61	R\$ 192.125,61
<b>Empréstimo</b>	<b>R\$ 36.618,96</b>	<b>R\$ 1.137.203,05</b>	<b>R\$ 1.534.560,72</b>	<b>R\$ 2.708.382,73</b>
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 24.702,14	R\$ 1.137.203,05	R\$ 1.534.560,72	R\$ 2.696.465,91
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 11.916,82			R\$ 11.916,82
<b>Fort. Hospitais</b>	<b>R\$ 5.286.520,20</b>	<b>R\$ 9.895.379,70</b>	<b>R\$ 8.722.706,19</b>	<b>R\$ 23.904.606,09</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			R\$ 3.690.800,00	R\$ 3.690.800,00
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 549.448,19	R\$ 647.455,75	R\$ 690.473,27	R\$ 1.887.377,21
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 592.520,09	R\$ 4.509.807,48	R\$ 2.775.975,82	R\$ 7.878.303,39
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 4.008.435,83	R\$ 4.495.628,16	R\$ 1.060.075,13	R\$ 9.564.139,12
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 136.116,09	R\$ 242.488,31	R\$ 505.381,97	R\$ 883.986,37
<b>Fort. Maternidades</b>		<b>R\$ 78.535,95</b>	<b>R\$ 660.845,30</b>	<b>R\$ 739.381,25</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			R\$ 30.000,00	R\$ 30.000,00
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA			R\$ 262.953,44	R\$ 262.953,44
MATERIAL DE CONSUMO		R\$ 14.832,90	R\$ 219.146,01	R\$ 233.978,91
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		R\$ 6.084,90	R\$ 102.177,17	R\$ 108.262,07
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA		R\$ 57.618,15	R\$ 46.568,68	R\$ 104.186,83
<b>Núcleo de Gestão Descentralizada</b>	<b>R\$ 48.853,23</b>	<b>R\$ 121.624,09</b>	<b>R\$ 377.381,53</b>	<b>R\$ 547.858,85</b>
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 345,30		R\$ 33.666,00	R\$ 34.011,30
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		R\$ 798,75		R\$ 798,75
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 48.507,93	R\$ 120.825,34	R\$ 343.715,53	R\$ 513.048,80
<b>Regulação</b>	<b>R\$ 57.152,61</b>	<b>R\$ 172.363,82</b>	<b>R\$ 127.537,28</b>	<b>R\$ 357.053,71</b>
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 13.000,00		R\$ 4.836,00	R\$ 17.836,00



Bloco e Grupo de Despesa	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	Total
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 44.152,61	R\$ 172.363,82	R\$ 122.701,28	R\$ 339.217,71
<b>Suporte e Qualificação de Serviços</b>	<b>R\$ 7.651.927,75</b>	<b>R\$ 12.977.405,41</b>	<b>R\$ 15.688.683,24</b>	<b>R\$ 36.318.016,40</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			R\$ 1.341.166,00	R\$ 1.341.166,00
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 971.981,34	R\$ 1.419.685,01	R\$ 1.591.741,73	R\$ 3.983.408,08
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 827.497,04	R\$ 3.395.339,82	R\$ 4.299.511,06	R\$ 8.522.347,92
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 5.666.576,90	R\$ 7.740.366,32	R\$ 8.167.472,15	R\$ 21.574.415,37
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 185.872,47	R\$ 422.014,26	R\$ 288.792,30	R\$ 896.679,03
<b>UPA</b>	<b>R\$ 9.520.311,59</b>	<b>R\$ 16.873.614,45</b>	<b>R\$ 18.683.940,08</b>	<b>R\$ 45.077.866,12</b>
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	R\$ 39.655,22	R\$ 252.088,13	R\$ 891.963,29	R\$ 1.183.706,64
LOCACAO DE MAO-DE-OBRA	R\$ 1.548.275,75	R\$ 2.592.729,00	R\$ 2.588.722,40	R\$ 6.729.727,15
MATERIAL DE CONSUMO	R\$ 624.510,22	R\$ 4.113.552,40	R\$ 5.978.835,11	R\$ 10.716.897,73
OBRAS E INSTALACOES		R\$ 685.042,83		R\$ 685.042,83
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 6.524.048,47	R\$ 8.585.056,11	R\$ 8.604.437,71	R\$ 23.713.542,29
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA	R\$ 783.821,93	R\$ 645.145,98	R\$ 619.981,57	R\$ 2.048.949,48
<b>Vale Transporte e Alimentação</b>	<b>R\$ 12.263.661,75</b>	<b>R\$ 13.821.456,34</b>	<b>R\$ 13.703.580,27</b>	<b>R\$ 39.788.698,36</b>
OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	R\$ 12.263.661,75	R\$ 13.821.456,34	R\$ 13.607.914,05	R\$ 39.693.032,14
SERVICOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACAO E COMUNICACAO - PESSOA JURÍDICA			R\$ 95.666,22	R\$ 95.666,22
<b>Total</b>	<b>R\$ 38.605.402,67</b>	<b>R\$ 61.969.214,06</b>	<b>R\$ 67.533.410,01</b>	<b>R\$ 168.108.026,70</b>

Fonte: Processo.Rio SMS-PRO-2024/08471. Dados sujeitos à revisão.



### 3. Detalhamento dos Indicadores de Desempenho

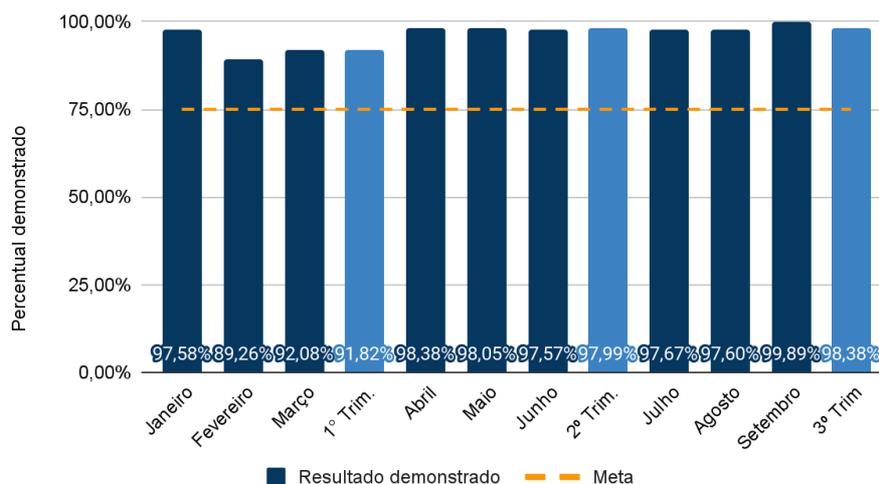
80% - 12 indicadores de 14

Indicador	Fonte	Meta	2º T	Julho		Agosto		Setembro		3º Trim.	
			%	n/d	%	n/d	%	n/d	%	n/d	%
1.1 - Índice de profissionais ativos cadastrados no Sistema de Cadastros Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES)	ERGO/CNE/S	>= 75%	97,7	13408	97,7	13646	97,6	13730	100	40784	98,38
				13728		13982		13745		41455	
1.2 - Índice de vacâncias ocupadas dentro do prazo determinado (>= 30 dias)	Rel. de RH	>=70%	81,4	300	91,5	157	98,1	433	70,6	890	80,84
				328		160		613		1.101	
1.3 - Índice de absenteísmo	Rel. Biom etria	<=5%	4,5	42875	2,15	64165	3,3	65462	3,5	108339	2,81
				1990427		1937063		1870324		3860747	
2.1 - Índice de atendimentos com tempo de espera entre a classificação de risco e o atendimento dentro do padrão definido para cada faixa de risco	PEP	>=90%	88,4	126168	89,5	134236	88,4	140249	88,6	400653	88,83
				140969		151789		158314		451072	
2.2 - Índice de inserções de solicitações de Regulação para transferência de paciente admitido nas salas vermelhas e amarelas dentro do prazo estipulado	PEP	100	96,7	1613	96,8	1971	98,4	2004	98,9	5588	98,14
				1666		2003		2025		5694	
2.3 - Índice de pacientes com hipótese diagnóstica de AVC que tiveram tomografias solicitadas	PEP	100	100	277	100	259	100	243	100	779	100
				277		259		243		779	
3.1 - Mortalidade padronizada (TMP ou SMR) na UTI (adulto, neo ou pediátrica)	R. ger.	<=1	0,6	35,56	0,55	28,22	0,6	28,61	0,66	92,39	0,60
				64,1		47,3		43,5		154,9	
3.2 - Taxa de reinternação no CTI em menos de 48h após alta	R. ger.	<=5	0,39	0	0	0	0	0	0	0	0
				81		79		96		256	
4.1 - Índice de cirurgias realizadas com time out	PEP/time out	>=80	91,2	1514	96,7	1503	95,8	1515	94,7	4532	95,73
				1566		1569		1599		4734	
5.1 - Taxa de asfixia perinatal	PEP	<=1,5	0,5	0	0	2	0,69	1	0,43	3	0,40
				232		288		230		750	
6.1 - Net Promoter Score (NPS)	PEP	>=50	82,6	1191	83,9	1282	82,1	1184	84,8	3657	83,53
				1420		1562		1396		4378	
7.1 - Percentual de comunicações efetuadas a familiares de pacientes em observação ou internados	R. ger.	>= 70	89,8	11132	83,3	9872	74,9	9963	78,9	30967	79,07
				13366		13178		12620		39164	
8.1 - Percentual de oferta de vagas no SISREG para procedimentos cirúrgicos contratualizados	SISREG	100	222	8645	249	6432	187	6488	188	21565	208,2
				3466		3446		3446		10358	
9.1 - Prof. de saúde cap. no Curso Bás. de Primeiros Socorros	R. ger.	>=10	44	NSA	12	NSA	11	NSA	12	NSA	35



**1.1 - Índice de profissionais ativos cadastrados no Sistema de Cadastro Nacional de Estabelecimentos de Saúde (SCNES) - Meta: >ou= 75%**

Índice de profissionais ativos cadastrados no SCNES



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01 ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

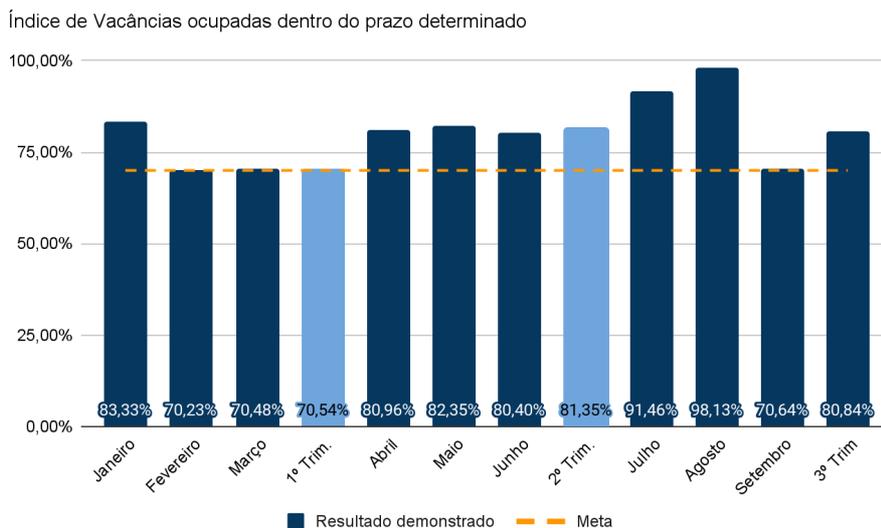
$$\frac{\text{Nº de profissionais cadastrados no SCNES}}{\text{Total de profissionais ativos}} \times 100$$

Conforme especificado, o cálculo do indicador estabelece uma razão entre duas fontes de informação - SCNES e ERGON.

No mês de setembro, o percentual de profissionais cadastrados 99,89% dos profissionais contratados estavam vinculados ao SCNES, representando aumento de 2% em relação aos meses anteriores e quase o número absoluto de profissionais atuando no contrato de gestão no mês.



**1.2 - Índice de Vacâncias ocupadas dentro do prazo determinado (<= 30 dias) - Meta: >ou= 70%**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01 ao 09.

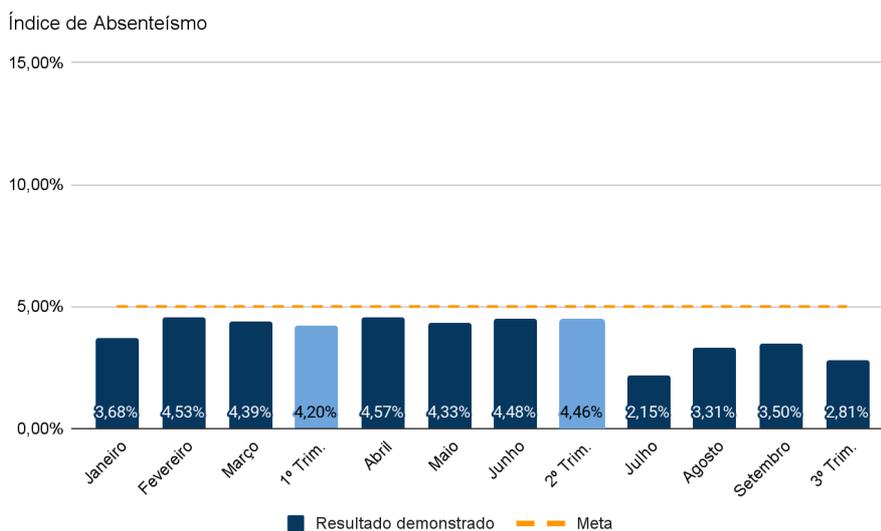
O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Somatório vacâncias ocupadas no prazo máximo de 30 dias}}{\text{Total vacâncias ocorridas no período de referência (cujo 30º dia de vacância em aberto seja no período de referência do indicador)}} \times 100$$

O índice médio no trimestre sob avaliação observada foi de 80,8%, com o mês de setembro com 70,6% de vacâncias ocupadas dentro do prazo determinado.



**1.3 - Índice de absenteísmo - Meta: <ou= 5%**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01 ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

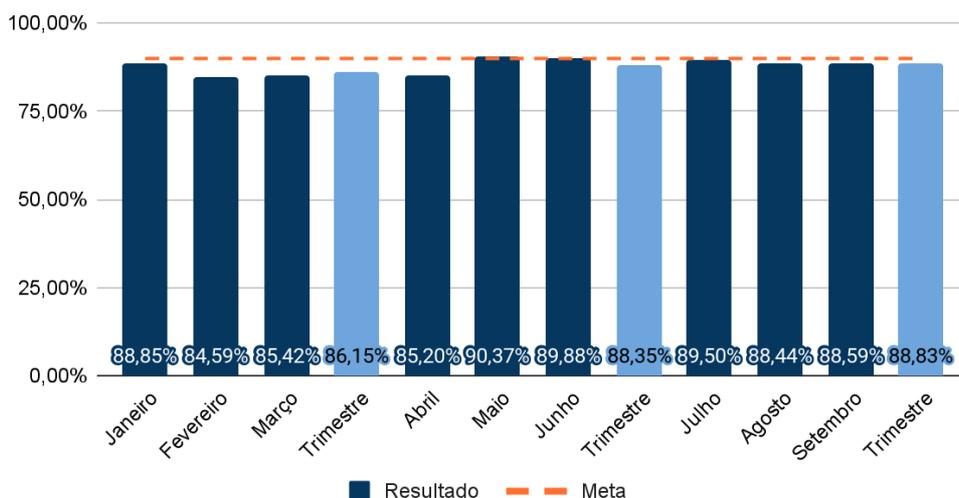
$$\frac{\text{Horas líquidas faltantes}}{\text{Horas líquidas disponíveis}} \times 100$$

Apesar de alcançado em desempenho geral, no processo referente ao mês de Julho de 2024, SMS-PRO-2024/08471.07, é registrado como esclarecimento pela empresa pública : "No que diz respeito às unidades que não alcançaram o indicador desejado, é importante ressaltar que, apesar de não terem atingido o índice estabelecido de 5% de absenteísmo no período, essas unidades não ficaram desassistidas. Foram realizados plantões extras, devidamente autorizados, para as categorias que permitem tal prática, garantindo a continuidade do atendimento necessário (...)"



**2.1 - Índice de atendimentos com tempo de espera entre a Classificação de Risco e o Atendimento dentro do padrão definido para cada faixa de cor - Meta: >ou= 90%**

Índice de atendimentos com tempo de espera entre a classificação de risco e o atendimento dentro do padrão definido para cada faixa de risco



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01 ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Somatório de atendimento com tempo de espera dentro do padrão definido para cada faixa de risco}}{\text{Quantidade de pacientes classificados nas faixas de risco e atendidos/}} \times 100$$

Por determinação técnica da Subsecretaria de Hospitais, Urgências e Emergências, UPA municipais, incluindo as geridas neste contrato, utilizam classificação de risco e o tempo estimado até atendimento médico segundo protocolo de Manchester, de acordo com cada faixa de risco.

No período sob análise, o resultado deste indicador foi de 88,83%, com melhor desempenho no mês de julho, 89,5%.

Como justificado, no mês de julho, a empresa pública informou que: "(...) Estamos conduzindo uma revisão minuciosa de processos internos, identificando áreas de potencial melhoria e delineando planos de ação concretos. Nosso foco reside na otimização de fluxos de trabalho, na capacitação contínua de nossa



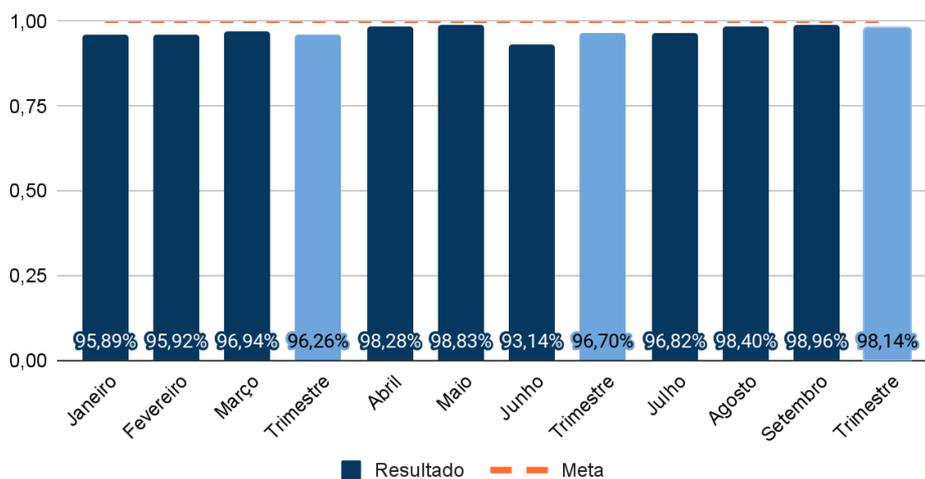
*equipe e na promoção de uma cultura organizacional que valoriza a excelência e a eficácia, e buscando alternativas para que o déficit de profissionais provou que o menor impacto possível na assistência prestada (...)” e “(...) Mesmo com a reposição de parte das vacâncias das unidades e o quantitativo de atendidos ter variado pouco em comparação com a média , o tempo alargado de espera é impactado também pela atuação dos funcionários admitidos que precisam se adaptar às rotinas do processo de trabalho (...)”.*

Após não alcance sequencial, foi desenvolvido plano de ação entre as unidades e a empresa pública, com ações que incluem: reforçar a necessidade de avaliação do paciente de acordo com classificação de risco para o redirecionamento para atenção primária dos pacientes não enquadrados ao serviço de emergência; divulgar as metas para o tempo de classificação de risco e o tempo para o primeiro atendimento médico de acordo com a faixa de risco, intensificando o foco no laranja para um tempo de classificação de risco até 5 minutos e início do atendimento médico em até 15 minutos; realizar treinamento e orientação contínua da equipe médica sobre os indicadores e necessidade de apoio para atingimento das metas contratuais, além dos protocolos assistenciais; e orientar aos médicos sobre o registro imediato do início do atendimento médico com abertura da ficha nos casos laranja e amarelo, para configurar de maneira fidedigna o início do atendimento médico.



**2.2 - Índice de inserções de solicitações de Regulação para transferência de pacientes admitidos em sala vermelha e amarela dentro do prazo estipulado - Meta: 100%**

Índice de inserções de solicitação de Regulação para transferência de paciente admitido em sala vermelha e amarela dentro do prazo estipulado



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01 ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Soma de pacientes admitidos com solicitação de transferência em até 24h}}{\text{Soma de pacientes admitidos nas salas vermelha e amarela que permaneceram mais do que 24h}} \times 100$$

No 3º trimestre, as unidades vinculadas ao contrato apresentaram melhora no desempenho, com 96,82% em julho, 98,4% em agosto e 98,96% em setembro. Individualmente, apenas três unidades não alcançaram o indicador no período: CER Campo Grande, CER Barra e UPA Cidade de Deus.

Em média, o tempo até a solicitação de regulação foi de 4h48 após a admissão, com pequena variação entre grupos etários. Entretanto, observa-se mediana de 1h54, menos da metade da média - diferença explicada por casos pontuais cujo tempo de regulação foi bastante superior ao comportamento médio.



**Tabela 8.** Principais diagnósticos pela CID-10 e tempo de espera para regulação

Posição	Diagnóstico Principal	Tempo Médio Regulação	Tempo Mediano Regulação
1º	<b>R10</b> - Dor Abdominal	11:16:25	2:45:30
2º	<b>R06</b> - Anomalias da Respiração	5:12:56	2:29:00
3º	<b>I64</b> - Acidente Vascular Cerebral	5:08:56	2:26:00
4º	<b>R07</b> - Dor Torácica	4:21:52	2:04:00
5º	<b>T14</b> - Lesão Não-Especificada	26:51:00	1:34:30
6º	<b>O80</b> - Parto Espontâneo	-	-
7º	<b>J15</b> - Pneumonia Bacteriana	3:45:35	1:35:30
8º	<b>I10</b> - Hipertensão	6:14:55	3:51:00
9º	<b>R53</b> - Mal-Estar e fadiga	2:46:11	1:19:00
10º	<b>N39</b> - Distúrbios Urinários	2:29:14	1:16:00
11º	<b>R50</b> - Febre de origem desconhecida	3:18:43	1:25:00
12º	<b>J18</b> - Pneumonia	5:49:03	2:03:00
13º	<b>M54</b> - Dorsalgia	3:49:06	1:26:00

Fonte: Comprovações adicionais solicitadas para complementação do processo de Prestação de Contas SMS/PRO-2024/08471.

Entre os principais diagnósticos para usuários regulados, foram observados maiores tempos para diagnósticos inespecíficos, como dor abdominal, lesão não-especificada e anomalias da respiração. Observa-se, ainda, concentração de atendimentos com regulação para diagnósticos de Parto Espontâneo e sem tempo de espera, presentes apenas no Hospital Municipal Rocha Faria, onde a porta é realizada pela urgência e a liberação de leito da maternidade é imediata (Tabela 8).

No tempo médio e mediana de espera entre admissão e regulação para casos com vaga solicitada, as unidades com não alcance do indicador também apresentam maior tempo de espera, com 7h54 no CER Barra, seguida pela UPA Madureira com 6h37 de espera e aproximadamente 5h30 no CER Campo Grande e UPA Cidade de Deus (Tabela 9).

Em complementação, a empresa pública justificou que: *“As referidas unidades possuem uma complexidade e volume de atendimentos que trazem maior demanda de ajustes de processos para que indicadores sejam otimizados, de forma que sempre demandam de novos treinamentos e adequações de fluxos para o atendimento e suas necessidades (...)”*.



**Tabela 9.** Tempo médio e mediana de espera entre a admissão e o pedido de regulação

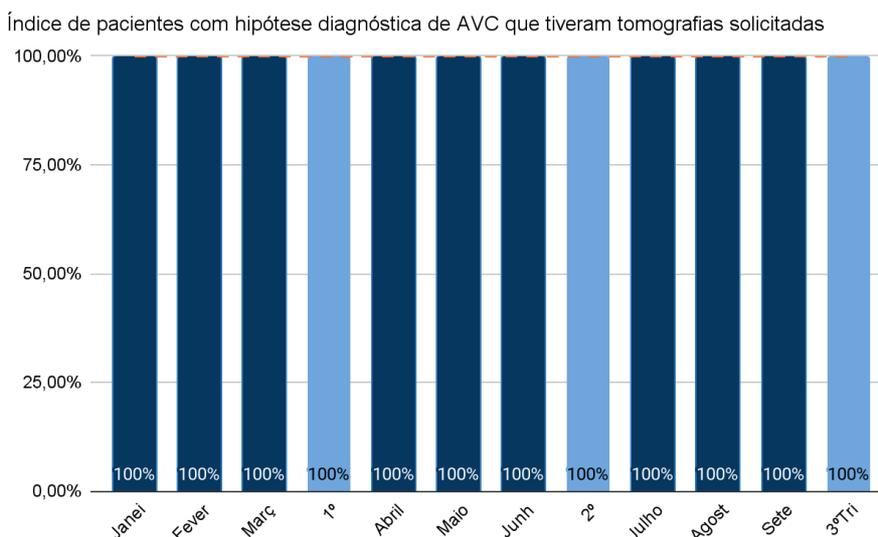
Unidades	Tempo médio até a regulação	Mediana do tempo até a regulação
CER Barra	07:54:32	5:22:30
CER Campo Grande	05:13:02	1:01:00
UPA Cidade de Deus	05:37:28	4:23:00
UPA Costa Barros	03:58:34	2:05:00
UPA Del Castilho	03:59:17	1:35:30
UPA Engenho de Dentro	01:55:52	0:56:00
UPA João XXIII	04:25:35	2:22:00
UPA Madureira	06:37:48	3:47:00
UPA Magalhães Bastos	04:04:07	1:08:30
UPA Paciência	03:53:09	2:01:00
UPA Rocha Miranda	02:56:12	2:03:00
UPA Senador Camará	02:29:49	1:34:30
UPA Sepetiba	02:25:54	0:47:00
UPA Vila Kennedy	02:53:23	1:47:00

Fonte: Comprovações adicionais solicitadas para complementação do processo de Prestação de Contas SMS/PRO-2024/08471.

Após não alcance sequencial, foi desenvolvido plano de ação entre as unidades e a empresa pública, com ações que incluem: *"realizar de treinamento para equipe assistencial e para a equipe do Núcleo Interno de Regulação (NIR) focando na produção de AIH de maneira célere e envio ao NIR para a efetiva inserção na Plataforma SER\* e instituir; treinamento das equipes das unidades para utilização da funcionalidade de acompanhamento periódico dos leitos para internação através de Plataforma de Power BI, com checagem dos pacientes admitidos, inseridos no SER; e monitorar e estabelecer prioridade para exames necessários na rápida tomada de decisão monitoramento dos tempos dos exames laboratoriais e de imagem que tem maior impacto, investigar os exames que provocam maior impacto nesse tempo"*.



**2.3 - Índice de pacientes com hipótese diagnóstica de AVC que tiveram tomografias solicitadas - Meta:100%**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

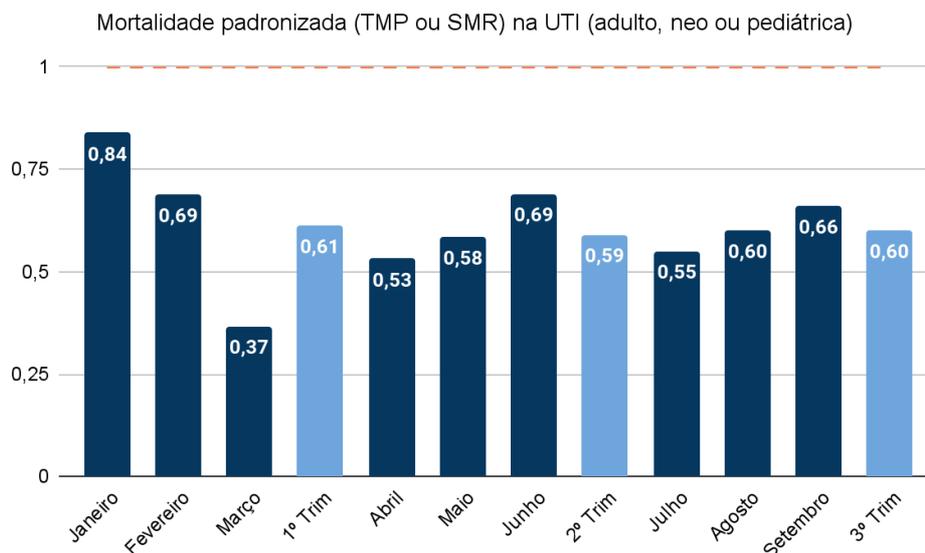
$$\frac{\text{Total de pacientes com hipótese diagnóstica de AVC que tiveram tomografia solicitada}}{\text{Total de pacientes com hipótese diagnóstica de AVC}} \times 100$$

O AVC é caracterizado como uma alteração súbita do fluxo sanguíneo cerebral, que causa o comprometimento da oxigenação em alguma região do encéfalo, provocando lesões que podem causar danos permanentes ao paciente se não tratado de maneira correta ou até mesmo levá-lo a óbito. Constitui tema central na saúde pública em função da morbimortalidade que afeta a população brasileira. O prognóstico do AVC está diretamente relacionado ao tempo de atendimento. Portanto, a realização de tomografia o mais precocemente possível está diretamente interligada a uma boa resposta clínica, a garantia da sobrevivência, a melhora do prognóstico e a prevenção de sequelas.

No período, todos os casos com suspeita de AVC tiveram solicitação de tomografia.



### 3.1 - Mortalidade Padronizada (TMP OU SMR) na UTI (adulto, neo ou pediátrico) - Meta: <ou= 1



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

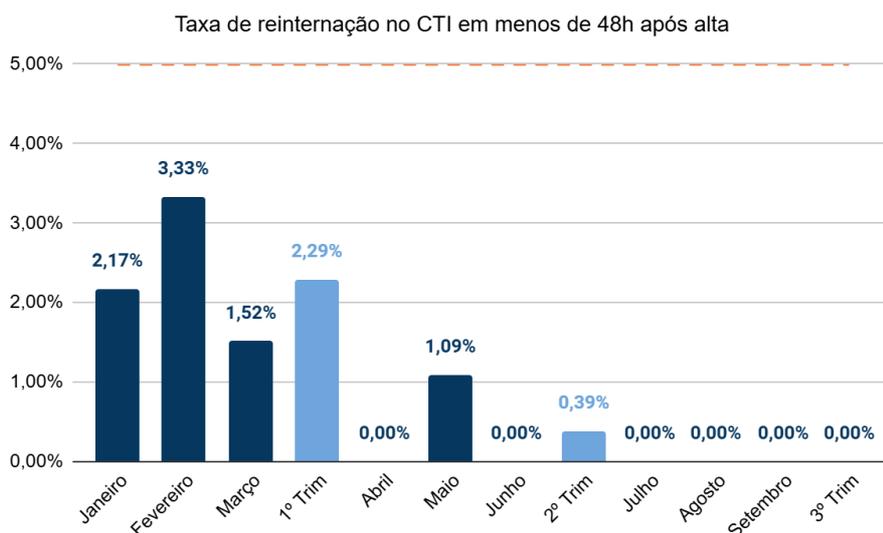
$$\frac{\text{Taxa de mortalidade observada}}{\text{Taxa de mortalidade estimada}}$$

A taxa de mortalidade padronizada (TMP) é um indicador importante para avaliar a qualidade dos serviços de saúde em unidades de terapia intensiva (UTIs). A TMP é calculada comparando a mortalidade observada com a mortalidade esperada, proporcionando uma visão clara do desempenho da UTI em relação ao que seria esperado em condições normais.

No período apresentado, a taxa de mortalidade padronizada foi de 0,6, com alcance em todos os meses.



### 3.2 - Taxa de reinternação no CTI em menos de 48h após alta - Meta: <ou= 5%



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Total de pacientes que retornaram ao CTI em <48h após alta}}{\text{Total de saídas do CTI}} \times 100$$

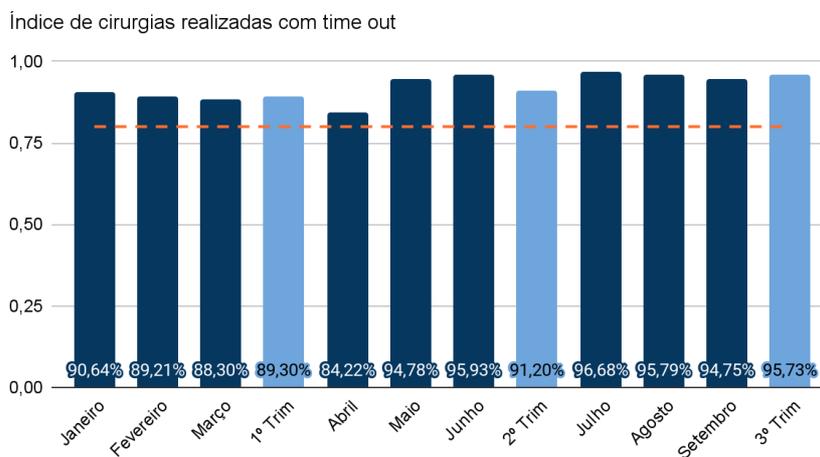
O processo de alta de um usuário internado em Centros de Tratamentos Intensivos é realizado sob uma gama de informações que visam ponderar as necessidades e riscos desnecessários pela permanência prolongada. Entretanto, um dos indicadores de que essa avaliação não alcançou o patamar de qualidade ideal é observado quando um usuário recebe alta para um setor de menor complexidade e retorna para o CTI em menos de 48h, sugerindo que esta alta foi precoce.

Os indicadores dos últimos três meses apresentados pela Riosaúde representaram 0%, valor alcançado pela primeira vez em abril de 2024.



**4.1 - Índice de cirurgias realizadas com time out. (Nº de cirurgias com time out realizado/Total de cirurgias realizadas X 100) - Meta: >ou= 80%**

O time-out é uma prática baseada em evidências que faz parte do checklist de cirurgia segura da OMS. O checklist tem três pontos de realização principais: entrada, antes da indução anestésica; time-out, antes da primeira incisão cirúrgica; e na saída, antes do paciente deixar a sala cirúrgica.



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

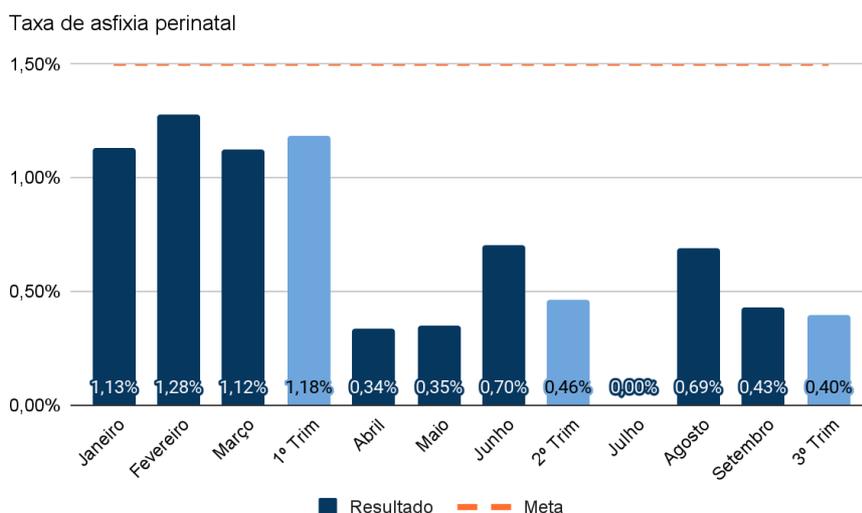
$$\frac{\text{Nº de cirurgias com time out realizado}}{\text{Total de cirurgias realizadas}} \times 100$$

O TIME-OUT assegura que as equipes ajam com mais segurança, minimizando os riscos mais comuns e evitáveis que colocam em risco as vidas e o bem estar dos pacientes cirúrgicos.

Este indicador foi alcançado em todos os meses de análise, com melhora percentual nos meses de julho, agosto e setembro e encerramento do período de 95,73%.



**5.1 - Taxa de asfixia Perinatal (Nº Recém-nascidos com Apgar no quinto minuto < 7 e peso ao nascer > 2500g/Total de nascimento no período). Meta: <ou= 1,5%**



Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471.01.ao 09.

O indicador obedece a seguinte fórmula de cálculo:

$$\frac{\text{Nº recém-nascidos com Apgar no 5º minuto < 7 e peso ao nascer > 2500g}}{\text{Total de nascimentos no período}} \times 100$$

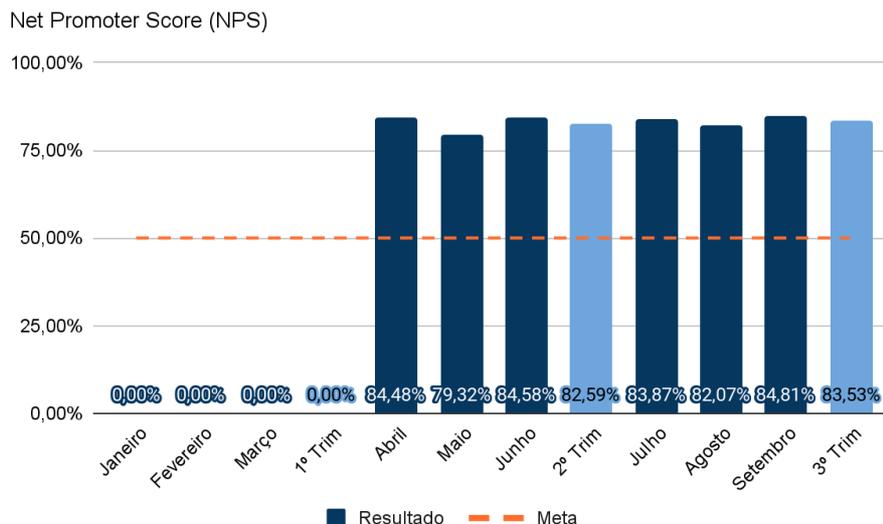
Ao nascer, a vitalidade do recém-nascido é avaliada através do índice de Apgar, que leva em consideração a coloração da pele, o choro e outros parâmetros para avaliação da possibilidade de asfixia, especialmente no primeiro e quinto minuto. Este índice é intimamente relacionado à chance de sobrevivência do bebê e índices menores que 7 são considerados como asfixia neonatal.

Segundo a Sociedade Brasileira de Pediatria, estudos epidemiológicos descrevem que a asfixia perinatal ocorre em mais de 1,1 milhão de nascimentos no mundo e é a terceira causa de óbito neonatal, sendo responsável por 23% dos óbitos. O profissional responsável pela assistência tem um papel fundamental na segurança do bebê, intervindo quando necessário, com o objetivo de evitar complicações, como a asfixia perinatal.

Além de alcançado em todos os meses sob avaliação, o indicador apresentou melhora em relação aos trimestres anteriores, com 0,4% ao final do trimestre.



### 6.1 - Net Promoter Score (NPS) - Meta: >=50%



Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471.01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Nº de pacientes que atribuíram nota "9 ou 10" - Nº de pacientes que atribuíram nota "0 a 6"}}{\text{Total de pacientes que responderam a pesquisa}} \times 100$$

Net Promoter Score, ou NPS, é uma métrica desenvolvida para medir o grau de satisfação e lealdade dos pacientes, quanto ao atendimento multidisciplinar e à percepção de organização e limpeza da unidade de saúde, também são atribuídas notas de recomendação do serviço.

No período de avaliação de Julho destaca-se o alcance de 100% de satisfação nas unidades UPA Cidade de Deus e UPA Magalhães Bastos. No mês de Agosto, as unidades UPA Sepetiba, UPA João XXIII, UPA Paciência e UPA Cidade de Deus também tiveram um alcance de 100% de satisfação dos usuários. O resultado final do período foi de 83,49%, atingindo a meta proposta.

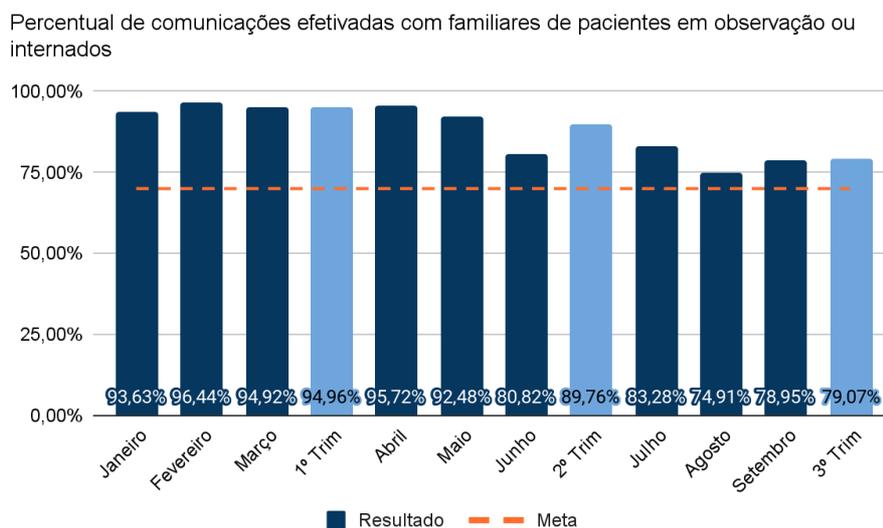
Em última reunião, a metodologia de cálculo do indicador foi esclarecida e a empresa pública ressalta que: *“Embora no mês de setembro a meta tenha sido alcançada cabe informar que foram*



realizadas 1402 pesquisas de satisfação, o montante de pacientes que saíram das unidades de alta ou transferência externa foi de 5100; desta forma foi realizada pesquisa de satisfação em 27,49 % dos pacientes considerados para o cálculo do indicador.

Reportamos, também, que por erro material, no mês de agosto foi informado que foram realizadas 1503 pesquisas, quando na verdade, seriam 1561, correspondendo a 39,2% dos pacientes que deixaram as unidades por alta ou transferências externas (o erro foi localizado na unidade CER Campo Grande onde foram realizadas 123 pesquisas, em vez das 65 que foram informadas”

**7.1 - Percentual de Comunicações efetuadas a familiares de pacientes em observação ou internados. - Meta: >ou= 70%**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Soma do total de pacientes (com permanência superior a 12h) nas salas vermelha e amarela das UPAS ou internados nos hospitais que a comunicação realizou ligação para familiar}}{\text{Total de pacientes-dia (com permanência superior a 12h) nas salas vermelha e amarela nas UPA ou internados nos hospitais}} \times 100$$



O indicador tem como objetivo mensurar o quantitativo de pacientes cujos familiares recebem ligação diária para repasse de informações relativas à condição de saúde do familiar internado e planejamento assistencial. No mês de Julho todas as unidades atingiram a meta, com a UPA Costa Barros com o menor desempenho - 70,74%. Em agosto, três unidades não alcançaram a meta proposta: UPA Senador Camará 53,41%, Hospital Municipal Ronaldo Gazolla 56,25% e a UPA Costa Barros 59,65%, sendo este o mês de menor desempenho final - 74,91% o menor resultado do semestre.

Assim como trimestres anteriores, o indicador foi alcançado, entretanto, com redução em seu percentual de desempenho em 15%, quando comparado ao primeiro trimestre de 2024.

A empresa pública informa que “A meta de comunicação efetiva a familiares de pacientes em observação ou internados foi alcançada em todas as unidades avaliadas, sendo esta uma iniciativa vinculada à produção de cuidados em saúde que concilia a melhor tecnologia disponível com promoção de acolhimento, respeito ético e cultural ao paciente, familiares, e equipe multidisciplinar, nos espaços de trabalhos favorável ao exercício técnico e à satisfação dos profissionais de saúde e usuários” e “(...) são consideradas as ligações realizadas pelo setor de comunicação familiar, consideradas bem sucedidas ou não, no horário de 8h às 19h, todos os dias da semana”.

**8.1 - Percentual de oferta de vagas no SISREG para procedimentos cirúrgicos contratualizados- Meta: 100%**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.



O indicador supracitado é calculado sob seguinte fórmula:

$$\frac{\text{Número total de vagas para procedimentos cirúrgicos contratualizados ofertadas no SISREG}}{\text{Número total de vagas para procedimentos cirúrgicos contratualizadas}} \times 100$$

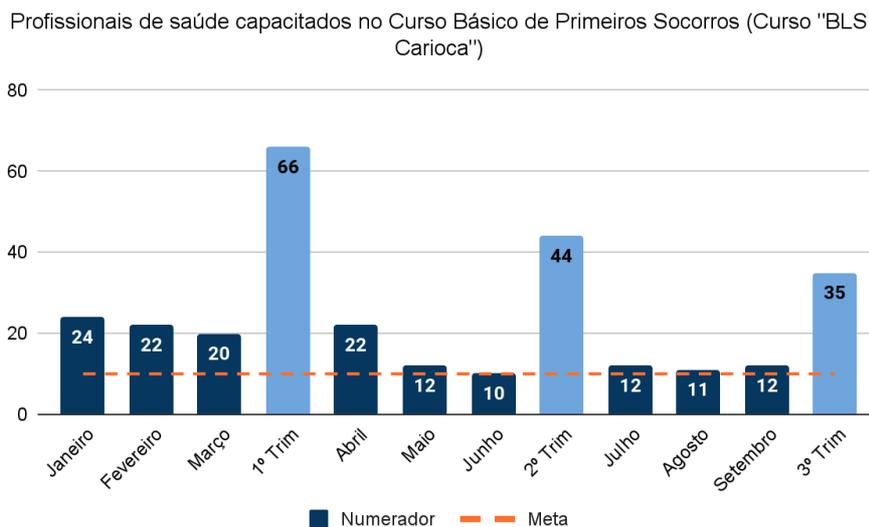
Este indicador contribui diretamente com a meta estabelecida no Plano Plurianual de redução do tempo de espera para procedimentos ambulatoriais e cirúrgicos no SISREG e é alcançado em percentual superior ao pactuado desde janeiro de 2024.

Com a inauguração do Super Centro Carioca de Cirurgia em 07/07/2023, nas novas instalações do Hospital Municipal Ronaldo Gazolla (HMRG), o volume de pequenas cirurgias e procedimentos cirúrgicos tem sido modelado pela demanda, com abertura de vagas extras para assegurar a redução do tempo de espera.

No trimestre sob avaliação, o resultado alcançado foi de 208,2%, com setembro finalizando a relação de 188,28% entre vagas ofertadas e número pactuado.



**9.1 - Profissionais de saúde capacitados no Curso Básico de Primeiros Socorros (Curso "BLS Carioca") - Meta: >ou= 10**



Fonte: Prestação de Contas - SMS/PRO-2024/08471 - 01.ao 09.

Este indicador visa demonstrar o quantitativo de profissionais capacitados mensalmente em Suporte Básico de Vida em Emergência, que atuam na Secretaria Municipal de Saúde. Para o cálculo do indicador, são consideradas a totalidade de turmas realizadas por mês.

A empresa pública explica que "as turmas foram estruturas para priorizar os profissionais da área técnica, com enfermeiros, técnicos de enfermagem e fisioterapeutas, cujas funções são essenciais, para garantir a qualidade do cuidado prestado aos pacientes".



#### 4. Análise dos Relatórios de Acompanhamento e Ofícios Enviados

Em atenção às atividades desenvolvidas na execução do objeto de contrato nos meses de julho à setembro de 2024 e em atendimento ao que prevê a Cláusula Oitava do contrato – Do acompanhamento e avaliação do contrato de gestão, item 8.1 – VI, foi recebido pelo Núcleo Técnico de Monitoramento dos Contratos de Gestão – RIOSAÚDE, **os seguintes** relatórios referentes ao período em análise:

Tabela 10. Relatórios recebidos das unidades.

QTD	UNIDADES / SERVIÇOS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
1	UPA Cidade de Deus	OK	OK	OK
2	UPA Senador Camará	OK	OK	OK
3	UPA Magalhães Bastos	OK	OK	OK
4	UPA Vila Kennedy	OK	OK	OK
5	UPA Costa Barros	OK	OK	OK
6	UPA Madureira	OK	OK	OK
7	UPA Rocha Miranda	Aguardando	OK	OK
8	UPA Engenho de Dentro	OK	OK	OK
9	UPA Del Castilho	OK	OK	OK
10	UPA João XXIII	OK	OK	OK
11	UPA Sepetiba	OK	OK	OK
12	UPA Paciência	OK	OK	OK
13	CER Barra da Tijuca	Aguardando	Aguardando	OK
14	CER Campo Grande	OK	OK	OK
15	Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF)	OK	OK	OK
16	Maternidade Rocinha	Aguardando	Aguardando	Aguardando
17	Hospital Maternidade Alexander Fleming (HMAF)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
18	Hospital Maternidade Carmela Dutra (HMCD)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
19	Hospital Maternidade Fernando Magalhães (HMFM)	OK	OK	Aguardando
20	Hospital Maternidade Leila Diniz (HMLD)	OK	OK	Aguardando
21	Hospital Maternidade Herculano Pinheiro (HMHP)	OK	OK	OK
22	Hospital Municipal Piedade (HMP)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
23	Hospital Municipal Salgado Filho (HMSF)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
24	Hospital Municipal Miguel Couto (HMMC)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
25	Hospital Municipal Francisco da Silva Telles (HMFST)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
26	Hospital Municipal Lourenço Jorge (HMLJ)	OK	OK	Aguardando



QTD	UNIDADES / SERVIÇOS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
27	Hospital Municipal Souza Aguiar (HMSA)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
28	Hospital Municipal Jesus (HMJ)	Aguardando	Aguardando	Aguardando
29	Hospital Municipal Ronaldo Gazolla (HMRG)	OK	OK	OK
30	Regulação e Monitoramento de Ocupação de Leitos	Aguardando	Aguardando	Aguardando
31	Hospital Municipal Rocha Maia	Aguardando	Aguardando	Aguardando
32	IVISA-Rio. Sede do Instituto Municipal de Vigilância Sanitária, Vigilância de Zoonoses e Inspeção Agropecuária.	Aguardando	Aguardando	Aguardando
33	Centro de Controle de Zoonoses Paulo Darcoso Filho	Aguardando	Aguardando	Aguardando
34	Centro de Medicina Veterinária Jorge Vaitsman	Aguardando	Aguardando	Aguardando
35	Centro de Treinamento do Humaitá, IVISA-RIO	Aguardando	Aguardando	Aguardando
36	Unidade de Desenvolvimento de Atividades de Educação "EDUCATEC"	Aguardando	Aguardando	Aguardando
37	Hospital Maternidade Maria Amélia Buarque de Holanda	Aguardando	Aguardando	Aguardando
38	CER Centro	Aguardando	Aguardando	Aguardando
39	Hospital Municipal Barata Ribeiro	Aguardando	Aguardando	Aguardando
40	Complexo Zona Sul	Aguardando	Aguardando	Aguardando
41	Instituto Municipal Philippe Pinel	Aguardando	Aguardando	Aguardando
42	Hospital Municipal Paulino Werneck	Aguardando	Aguardando	Aguardando
43	Hospital Municipal Nossa Senhora do Loreto	Aguardando	Aguardando	Aguardando
44	Instituto Municipal de Assistência à Saúde Nise da Silveira	Aguardando	Aguardando	Aguardando
45	CAPS II Clarice Lispector	Aguardando	Aguardando	Aguardando
46	CAPS Rubens Corrêa	Aguardando	Aguardando	Aguardando
47	Hospital Municipal Raphael de Paula Souza	Aguardando	Aguardando	Aguardando
48	Hospital Municipal Juliano Moreira	Aguardando	Aguardando	Aguardando
49	Hospital Municipal Álvaro Ramos	Aguardando	Aguardando	Aguardando
50	Casa De Parto David Capistrano Filho	Aguardando	Aguardando	Aguardando
51	Sede Administrativo Da Cap-1.0	OK	OK	Aguardando
52	Policlínica Antônio Ribeiro Netto	OK	OK	Aguardando
53	CMS Marcolino Candau	Aguardando	Aguardando	Aguardando
54	Sede Administrativo Da Cap-2.1	OK	OK	Aguardando
55	CMS João Barros Barreto	OK	OK	Aguardando
56	CMS Manoel José Ferreira	OK	OK	Aguardando
57	CMS Píndaro De Carvalho Rodrigues	OK	OK	Aguardando
58	Clínica Da Família Rinaldo DE Lamare	OK	OK	Aguardando
59	CMS Dom Helder Câmara	OK	OK	Aguardando



QTD	UNIDADES / SERVIÇOS	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
60	Sede Administrativo Da Cap-2.2	OK	OK	OK
61	Caps Mané Garrincha	OK	OK	OK
62	CMS Oscar Clark	OK	OK	OK
63	Policlínica Hélio Pellegrino	OK	OK	OK
64	Sede Administrativo Da Cap-3.2	OK	OK	OK
65	CMS César Pernetta	Aguardando	Aguardando	Aguardando
66	Policlínica Rodolpho Rocco	OK	OK	OK
67	Sede Administrativo Da Cap-4.0	OK	OK	OK
68	CMS Harvey Ribeiro de Souza Filho	Aguardando	Aguardando	Aguardando
69	Policlínica Newton Bethlem	OK	OK	OK
70	CMS Hamilton Land	Aguardando	Aguardando	Aguardando
71	Sede Administrativo Da Cap-5.1	OK	OK	OK
72	CAPS Pequeno Hans	Aguardando	Aguardando	Aguardando
73	Policlínica Manoel Guilherme Da Silveira Filho	OK	OK	OK
74	Policlínica Carlos Alberto Nascimento	OK	OK	OK
75	Laboratório - Cap 5.2	OK	OK	OK
76	CAPS Simão Bacamarte	OK	OK	OK
77	Policlínica Lincoln De Freitas Filho	OK	OK	OK
78	Divisão de Vigilância Em Saúde (Divisão X)	OK	OK	OK

No que se refere ao mês de julho/2024, foram emitidos 42 relatórios de acompanhamento de unidades, sendo 12 com sinalização de plena conformidade na execução do serviço. Já com relação ao mês de agosto/2024 foram emitidos 42 relatórios de acompanhamento, dos quais 16 estavam em conformidade. Por sua vez, para o mês de setembro foram recebidos 32 relatórios de acompanhamento, dos quais 7 estavam em total conformidade.

Dos pontos destacados pelas unidades no trimestre, alguns merecem maiores destaques e comentários.

Inicialmente para o mês de julho, com relação à **ESTRUTURA FÍSICA**, houve a sinalização para as unidades UPA SENADOR CAMARÁ e UPA VILA KENNEDY quanto a parcela do piso da unidade que apresentou afundamento e/ou desmoronamento em determinado trecho. O apontamento se repetiu no mês de setembro, de onde se extrai a informação de que o item encontra-se pendente de resolução.



Ainda para essas duas unidades, houve a sinalização, nos meses de julho, agosto e setembro, de que o sistema de combate a incêndios encontrava-se parcialmente inoperante.

Ainda com referência à UPA VILA KENNEDY, foram destacados que parte das fachadas necessita de reparos, o que se manteve nos meses de agosto e setembro, além, dos SISTEMAS DE AR CONDICIONADO, identificada ausência de instalação de aparelho de ar condicionado na CME, e ainda o estado de má conservação do piso da sala de higienização de contêineres da unidade, o que também se manteve no mês de agosto.

Para a UPA CIDADE DE DEUS foram destacadas obras de revitalização em curso, com atendimento parcial dos itens 1.2 e 1.5, situação que permaneceu no mês de agosto.

A UPA MADUREIRA, por sua vez, informou parcial atendimento ao item 1.3 (climatização da unidade) no mês de setembro, tendo em vista a necessidade de adequações na climatização da sala de rouparia e sala de grandes volumes.

Em 30/09/2024 foi realizada visita à unidade UPA SENADOR CAMARÁ pela equipe do NTM, tendo sido observado que a unidade apresenta aspecto de limpeza nítido, banheiros destinados aos usuários limpos e funcionantes, assim como os espaços destinados ao uso pela equipe bem refrigerados e iluminados. No momento, sala de hipodermia e medicação com obra em andamento, contrapiso já refeito, rede de gases em instalação e previsão de entrega em uma semana.

Na mesma data foi realizada visita à UPA VILA KENNEDY pela equipe do NTM, que observou que apesar dos trechos em reforma, a unidade estava limpa e iluminada. Aparelhos de ar condicionado ainda aguardavam reposição em dois consultórios e a manutenção havia sido solicitada para as áreas de espera. Há ainda trechos do piso irregulares e isolados pelo risco de queda, mas que estão contemplados no projeto de adequação da unidade. No momento, a sala amarela pediátrica estava em obra, com remanejamento de atendimento para a sala amarela adulta.

Em 18/10/24 foi realizada visita à UPA CIDADE DE DEUS, onde houve o destaque de atendimento parcial dos itens 1.2 (condições aparentes de limpeza) e 1.5 (condições aparentes de conservação) e observado que a unidade se mostra bem cuidada, mantendo aspectos de limpeza, iluminação adequada e com boa refrigeração.

No eixo **RECURSOS HUMANOS**, a respeito do item 3.3 que indaga sobre a conformidade da equipe contratada com o previsto no Instrumento Contratual, temos que a unidade UPA MADUREIRA apontou vagas em aberto no mês de julho, o que não se repetiu para o mês de agosto, mas apontou o processo de admissão de 2 administrativos no mês de setembro. Por sua vez, CER Campo Grande/ Hospital



Municipal Rocha Faria (HMRF) destacou a existência de vagas em aberto em processo admissional de substituição tanto no mês de julho, quanto nos de agosto e setembro, porém sem haver desassistência. UPA MAGALHÃES BASTOS fez a mesma observação, mas apenas para os meses de julho e agosto. A UPA CIDADE DE DEUS informou a existência de vacâncias nas equipes assistencial e administrativa também nos três meses analisados.

Em visita à UPA CIDADE DE DEUS a coordenadora Médica da unidade esclareceu que as vacâncias referentes à clínica médica são mais facilmente preenchidas do que as da pediatria, o que restará resolvido com a contratação de novos profissionais já em processo de resolução.

Para o mês de agosto, a UPA ROCHA MIRANDA destacou a existência de processo de contratação de pediatras em andamento, o que permaneceu como ponto de observação no mês de setembro.

A UPA COSTA BARROS, por sua vez, informou processo de contratação de 1 técnico de enfermagem (40h) e 2 enfermeiros (40h) no mês de setembro, sem nenhuma observação nesse sentido nos dois meses anteriores.

Ainda no item, o HOSPITAL MATERNIDADE FERNANDO MAGALHÃES esclareceu que a equipe médica, em especial obstétrica e enfermagem, encontra-se com vacâncias não preenchidas, o que acarretou o bloqueio de leitos e desvio de cegonha no mês de agosto, além de transferências de pacientes para outras maternidades da rede, e ainda há vacância na parte administrativa do cargo de gerente de convênio, situação resolvida para o mês de setembro.

Já o HOSPITAL MATERNIDADE HERCULANO PINHEIRO informou vacância de 5 vagas no mês de julho, de 6 vagas no mês de agosto e de apenas 2 vagas no mês de setembro, destacando a dificuldade de identificar profissionais interessados no exercício da função no local, mesmo com chamamento público.

Por fim, e como último item a ser analisado no eixo **RECURSOS HUMANOS**, temos a correta e regular utilização de uniforme e identificação dos profissionais em todas as unidades, tendo apenas a POLICLÍNICA RODOLPHO ROCCO destacado o atendimento parcial do item nos três meses analisados, sem apresentar justificativas para tal. Por sua vez, a UPA CIDADE DE DEUS sinalizou que alguns profissionais assistenciais estavam sem uniforme padrão nos meses de julho e setembro, porém com atendimento do item no mês de agosto. Para os meses de agosto e setembro, UPA ROCHA MIRANDA e UPA COSTA BARROS destacaram processo de compra de uniformes e crachás em andamento.

Passamos para a análise do eixo **MATERIAL DE TRANSPORTE/PERMANENTE ou INSUMOS**, item 4 do relatório, temos apenas as unidades UPA SENADOR CAMARÁ e UPA VILA KENNEDY que destacaram sistema de combate a incêndios inoperante nos meses de julho, agosto e setembro, item



pendente de resolução. Já a UPA ROCHA MIRANDA informou atendimento parcial em setembro e que a recarga de extintores já está sendo providenciada.

Para a UPA VILA KENNEDY foi informada ainda a existência de armários sem condições de uso nos três meses analisados (4.2). De fato, em visita à unidade, em 30/09/24, observou-se a existência de mobiliário com necessidade de reposição, com a observação de pontos enferrujados e ausência de puxadores em armários. Sobre os equipamentos, a coordenadora de enfermagem da unidade destacou que a equipe de engenharia clínica realiza visitas regulares ao local e demonstrou empenho em garantir que todos os equipamentos estejam adequadamente regulados.

A UPA MADUREIRA, por sua vez, destacou o processo de adequação de colchonetes das macas, cadeiras e biombos que encontra-se em andamento para a unidade no mês de setembro, não existindo qualquer comentário nesse sentido nos dois meses anteriores.

Para o item **CONTROLE DE LEITO**, a UPA CIDADE DE DEUS destacou que devido às obras de revitalização da unidade, alguns leitos precisaram ser interditados no período, observação repetida nos meses de julho e agosto, mas não no mês de setembro. Em visita à unidade, em 18/10/24, a equipe NTM observou: sala vermelha com 02 leitos extras e pacientes devidamente identificados; sala amarela adulta com todos os leitos ocupados e pacientes devidamente identificados; acompanhantes acomodados em cadeiras.

Para o item **FARMÁCIA**, CER Campo Grande/ Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF) destacou a falta de OXACILINA nos meses de julho, agosto e setembro, diante da ausência de matéria prima para comercialização e de SALBUTAMOL SPRAY, que encontra-se com estoque crítico. Acrescentando para o mês de setembro a informação de falta de estoque de TRANSAMIN INJETÁVEL. Item pendente de solução.

Por fim, abaixo elaboramos planilha com o resumo das inconformidades identificadas nas unidades analisadas, bem como sua evolução (por unidade) nos meses do terceiro trimestre, adicionando as principais observações pertinentes e indicativo de quais inconformidades já se apresentam resolvidas.

Tabela 11. Inconformidades no período.

Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
ARMÁRIOS COM PORTAS E PUXADORES QUEBRADOS	UPA Vila Kennedy	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução



Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
<b>PROBLEMAS NA CLIMATIZAÇÃO</b>	UPA Madureira	Não	Não	Sim	Solicitada adequação da sala de rouparia e sala de grandes volumes.
	UPA Vila Kennedy	Sim	Não	Não	Resolvido no período (aparelho de ar condicionado na CME)
<b>PROBLEMAS NA CONSERVAÇÃO</b>	UPA Costa Barros	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
	UPA Engenho de Dentro	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
	UPA Vila Kennedy	Sim	Sim	Sim	Parte das fachadas necessita de reparos. O piso da sala de higienização de contêineres encontra-se mal conservado. Parte do piso da unidade apresenta afundamento e/ou desmoronamento.
	UPA Madureira	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
	UPA Cidade de Deus	Sim	Sim	Não	Resolvido no período.
	UPA Senador Camará	Sim	Não	Não	Resolvido no período (parte do piso da unidade apresentava afundamento e/ou desmoronamento)
<b>PROBLEMAS NO FLUXO DE ESTERILIZAÇÃO DE MATERIAIS</b>	UPA Vila Kennedy	Sim	Não	Não	Resolvido no período (sala sem refrigeração e sem controle de temperatura)
<b>FALTA DE INSUMOS</b>	UPA Del Castilho	Não	Não	Não	Resolvido no período
	UPA Engenho de Dentro	Não	Não	Não	Resolvido no período
<b>FALTA DE OXACILINA</b>	CER Campo Grande/ Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF)	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
<b>INSUMOS CRÍTICOS</b>	CER Campo Grande/ Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF)	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução (Salbutamol Spray)
<b>MACAS AGUARDANDO REPARO</b>	UPA Magalhães Bastos	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
	UPA Madureira			Sim	Em andamento adequação de colchonetes das macas, cadeiras e biombos.



Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
	UPA Rocha Miranda			Sim	Colchonete de 2 macas de transporte danificados. Em andamento confecção de capa
<b>SEM AUTOCLAVE</b>	UPA Madureira	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
<b>SEM CADASTRO CNES</b>	Centro de Treinamento do Humaitá, IVISA-RIO	-	-	-	Não recebemos relatórios do período.
	CER Campo Grande/ Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF)	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
	Policlínica Antônio Ribeiro Netto	Sim	Sim	-	Pendente de resolução. Não recebemos relatório set/24.
	Policlínica Newton Bethlem	Sim	Não	Não	Resolvido no período.
	Policlínica Rodolpho Rocco	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	CAPS Mané Garrincha	Sim	Sim	Não	Pendente de resolução
	Hospital Maternidade Fernando Magalhães	Não	Sim	Não	Resolvido no período.
	Sede Administrativo Da Cap-1.0	Sim	Sim	-	Pendente de resolução. Não recebemos relatório set/24.
	Sede Administrativo Da Cap-3.2	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	Sede Administrativo Da Cap-4.0	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	Sede Administrativo Da Cap-5.1	Não	Não	Não	Resolvido no 2o trimestre.
<b>SEM CRACHÁ E SEM UNIFORME</b>	Centro de Medicina Veterinária Jorge Vaitsman	-	-	-	Não recebemos relatórios no período.
	UPA Costa Barros	Não	Sim	Não	Resolvido no período
	UPA Madureira	Não	Não	Não	Resolvido no período.
<b>SEM EQUIPAMENTO</b>	Maternidade da Rocinha	-	-	-	Não recebemos relatórios no período.
<b>SEM ESCALA PUBLICADA</b>	Policlínica Lincoln De Freitas Filho	Sim	Não	Não	Resolvido no período



Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
	Policlínica Newton Bethlem	Sim	Não	Não	Resolvido no período
	Policlínica Antônio Ribeiro Netto	Sim	Não	Não	Resolvido no período
	Policlínica Rodolpho Rocco	Não	Sim	Sim	Pendente de resolução.
	Divisão de Vigilância Em Saúde (Divisão X)	Sim	Não	Não	Resolvido no período
	CAPS Mané Garrincha	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução.
	Sede Administrativo Da Cap-1.0	Sim	Não	Não	Resolvido no período
	Sede Administrativo Da Cap-2.2	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução.
	Sede Administrativo Da Cap-3.2	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução.
	Sede Administrativo Da Cap-4.0	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução.
	Sede Administrativo Da Cap-5.1	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução.
<b>SEM INSUMO</b>	Maternidade da Rocinha	-	-	-	Não recebemos relatórios no período.
<b>SEM PONTO BIOMÉTRICO</b>	CAPS Simão Bacamarte	Sim	Sim	Sim	Embora seja reportado a ausência de ponto biométrico, destaca-se que não é obrigatório nas unidades que possuem menos de 20 profissionais.
	Centro de Treinamento do Humaitá, IVISA-RIO	-	-	-	
	Divisão de Vigilância Em Saúde (Divisão X)	Sim	Sim	Sim	
	Laboratório - Cap 5.2	Sim	Sim	Sim	
	Policlínica Antônio Ribeiro Netto	Sim	Sim	-	
	Policlínica Lincoln De Freitas Filho	Sim	Sim	Sim	
	Policlínica Newton Bethlem	Sim	Sim	Sim	



Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
	Policlínica Manoel Guilherme da Silveira Filho	Sim	Sim	Sim	
	CMS Oscar Clark	Sim	Sim	Sim	
	CAPS Mané Garrincha	Sim	Sim	Sim	
	Hospital Maternidade Fernando Magalhães	-	Sim	-	
	Sede Administrativo Da Cap-1.0	Sim	Sim	-	
	Sede Administrativo Da Cap-2.2	Sim	Sim	Sim	
	Sede Administrativo Da Cap-4.0	Sim	Sim	Sim	
	Sede Administrativo Da Cap-5.1	Sim	Sim	Sim	
<b>SEM PUBLICAÇÃO DE ESCALA</b>	Policlínica Antônio Ribeiro Netto	Sim	Não		Pendente de resolução. Não recebemos relatório set/24.
<b>SEM UNIFORMES</b>	UPA Madureira	Não	Não	Sim	Pendente de resolução
	Policlínica Rodolpho Rocco	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	Upa Costa Barros	Não	Não	Sim	Pendente de resolução
	Hospital Maternidade Fernando Magalhães	-	Sim	-	Pendente de resolução. Não recebemos relatório julho e set/24.
	UPA Cidade de Deus	Sim	Não	Sim	Pendente de resolução
	UPA Rocha Miranda	-	Sim	Sim	Pendente de resolução. Não recebemos relatório julho/24.
<b>PROBLEMAS COM SISTEMA DE COMBATE A INCÊNDIO</b>	UPA Senador Camará	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	UPA Rocha Miranda	-	Não	Sim	Pendente de resolução (Realizando recargas de extintores). Não recebemos relatório julho/24.
	UPA Vila Kennedy	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução. Não recebemos relatório julho/24.
<b>VACÂNCIA</b>	CER Campo Grande/ Hospital Municipal Rocha Faria (HMRF)	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução



Inconformidade sinalizada	Unidade de Saúde	Mês de acompanhamento			3o Trimestre
		Julho	Agosto	Setembro	
	UPA Madureira	Sim	Não	Sim	Pendente de resolução
	Hospital Maternidade Herculano Pinheiro	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	Policlínica Rodolpho Rocco	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	Hospital Maternidade Fernando Magalhães	-	Sim		Pendente de resolução. Não recebemos relatório julho e set/24.
	UPA Rocha Miranda	-	Sim	Sim	Pendente de resolução. Não recebemos relatório julho/24.
	UPA Costa Barros	Não	Não	Sim	Pendente de resolução
	UPA Cidade de Deus	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
	UPA Magalhães Bastos	Sim	Sim	Sim	Pendente de resolução
<b>INTERDIÇÃO DE LEITOS</b>	UPA Cidade de Deus	Sim	Sim	Não	Resolvido no período.



## 5. Análise Financeira

A análise apresentada nesta seção está fundamentada na Prestações de Contas dos meses de julho, agosto e setembro - segundo trimestre de 2024 - no tocante à execução financeira do contrato de gestão 251/2023 realizado pela Empresa Pública RioSaúde. Como ponto de partida utilizamos como base de apreciação as **instruções contidas nos pontos 6.1.11, 6.1.13, 6.1.39, 6.1.46, 7.11, 7.12 do contrato citado, bem como, os pontos, 2.1, 4.1 e 4.2 do anexo II do contrato citado**, onde, dentro das obrigações do órgão estatal parceiro, são elencadas as competências do mesmo no sentido do alcance do gerenciamento financeiro e execução plena do objeto de referido contrato.

Buscando cumprir os objetivos previstos para o Núcleo Técnico de Monitoramento (NTM), neste caso relacionado ao acompanhamento financeiro do Contrato de Gestão referido, foi utilizada como **metodologia** a aplicação de três tipos de análises que servirão de fundamento para estrutura e título dos tópicos subsequentes: 5.1) conformidade documental; 5.2) acompanhamento financeiro e gerencial; 5.3) composição, conciliação e consolidação das informações financeiras.

### 5.1) Conformidade documental.

Tendo como foco a verificação da conformidade dos itens incluídos nas prestações de contas, foi observado se os documentos e informações previstas no contrato e indicadas nos pontos anteriormente citados, foram disponibilizados no Processo.rio (PRO8471.07-V01; .08-V01; .09-V01), bem como, divulgadas no Sistema Integrado de Prestação de Contas da RioSaúde (SIRS), neste último caso, no endereço eletrônico: <https://www.riosaude.rio.br/sirg/html/publicos/prestacao-contas/index.php>

Ao delimitar a disponibilização dos documentos e planilhas via plataformas anteriormente descritas, bem como, o cumprimento das obrigações sinalizadas no instrumento contratual como ponto de partida do método de análise financeira, entendemos tal cumprimento como etapa inicial preponderante do ciclo de monitoramento previsto para NTM, tanto pela previsão contratual já destacada, como por entender que qualquer ausência nesse sentido pode dificultar os processos de apreciação e análises gerenciais e financeiras.

Nesse sentido, conforme apresentado no apêndice 1, quadros: 1 e 1.1 (competência julho), 2 e 2.1 (competência agosto) e 3 e 3.1 (competência setembro). No tocante a análise de conformidade das prestações de contas detalhadas nos quadros citados, consideramos importante destacar que dos itens sinalizados no ponto 4 do anexo II do contrato de gestão e pontos 4.1 e 4.2 do anexo II do instrumento referido, das situações aplicáveis a esta análise identificamos:



- A. Nas **competências de julho a setembro**: valores repassados nos meses citados correspondem às parcelas fixas (itens 1 a 3 dos quadro 1.1, 2.1 e 3.1 do apêndice).
- B. Com relação ao item 13 dos checklists apresentados, no trimestre analisado foram identificadas transferências de valores para a conta de provisionamento, respectivamente R\$ 20.369.202,59 (julho), R\$ 6.250.000,00 (agosto) e R\$ 6.250.000,00 (setembro), dos quais foram devolvidos R\$ 619.569,96 (em setembro), totalizando no trimestre R\$ 32.249.632,63. Outras análises a esse respeito serão desenvolvidas no ponto “5.3.4” deste relatório.
- C. Conforme dados das conciliações do trimestre (apresentados no processo.rio) e tomando como critério de mensuração as receitas mensais descritas no cronograma de desembolso (deduzidas as parcelas variáveis): as despesas da sede representaram aproximadamente 5,7% (em julho), 6,2% (agosto), 6,6% (setembro).

## 5.2) Acompanhamento Financeiro e Gerencial.

No que corresponde ao método de apreciação base para construção do acompanhamento financeiro e gerencial, bem como das tabelas (demonstrativos financeiros) e gráficos apresentados nos pontos subsequentes, foi adotada como metodologia a análise por conciliação e consolidação de saldos financeiros informados nos relatórios apresentados no processo.rio (RH, custeio, bens patrimoniais, impostos e custas e baixa provisionamento) e/ou Sistema Integrado da Riosaúde (<https://www.riosaude.rio.br/>).

**No tocante ao processo de conciliação citado, o mesmo esteve inicialmente condicionado ao limite de detalhamento permitido pelo extrato bancário, porém com a disponibilização<sup>1</sup> das planilhas denominadas “extrato detalhado” e “prestação de contas tesouraria”, tais relatórios passaram a integrar o processo de conciliação, já que possibilitaram um entendimento mais qualitativo sobre a natureza e classificação de alguns gastos que anteriormente apareciam no extrato apenas como saídas de recursos.**

Destacamos ainda que na apreciação e consolidação de saldos de execução financeira dos gastos, foram consideradas as informações disponibilizadas no Sistema Integrado de Prestação de Contas da RioSaúde (SIRS), observando os valores distribuídos por unidades e componentes de “despesas/execução”.

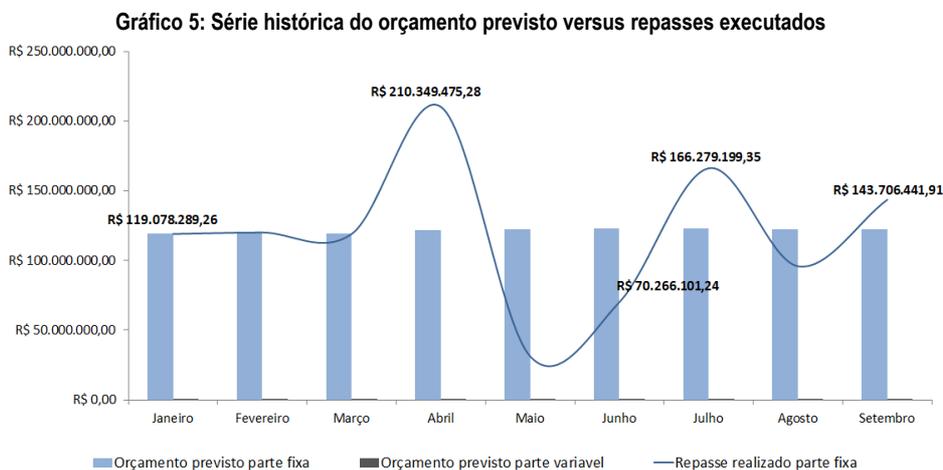
De forma descritiva e gráfica, serão destacados na sequência alguns dados obtidos da análise da execução dos recursos realizados nos meses de julho a setembro de 2024, dando destaque aos aspectos gerenciais e dados financeiros conciliados e consolidados.

<sup>1</sup> No início do trimestre.



### 5.2.1 - Descrição geral sobre série histórica de repasses e aplicação global de recursos:

Tomando como parâmetro inicial a programação orçamentária destinada à composição da receita total do terceiro trimestre de 2024 e comparando tais dados com as informações conciliadas dos extratos bancários, foi observado que dos valores previsto como parcela fixa do contrato (369.849.453,11), foram recebidos pela RioSaúde **166.279.199,35 em julho, R\$ 95.955.149,49 em agosto e R\$ 143.706.441,91 em setembro de 2024, totalizando como parcela fixa repassada no segundo trimestre a quantia de R\$ 405.940.790,75**, conforme distribuído e demonstrado no gráfico 5 abaixo.

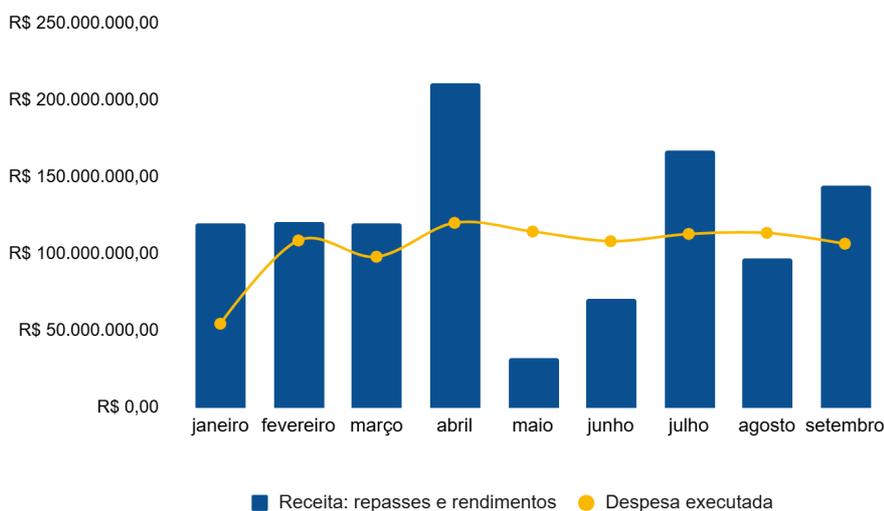


Nota: elaboração própria (conforme dados das prestações de contas incluídas no processo.rio)

Do somatório entre os repasses realizados (detalhados anteriormente) e as entradas de valores derivados das aplicações financeiras (R\$ 1.787.762,69) conciliadas nos meses de julho a setembro de 2024, foi apurado como receita total do trimestre a quantia de **R\$ 407.728.553,44** - tendo a mesma sido distribuída mensalmente no período referido conforme gráfico 6 subsequente.



**Gráfico 6: Histórico de composição mensal das receitas e realização das despesas**

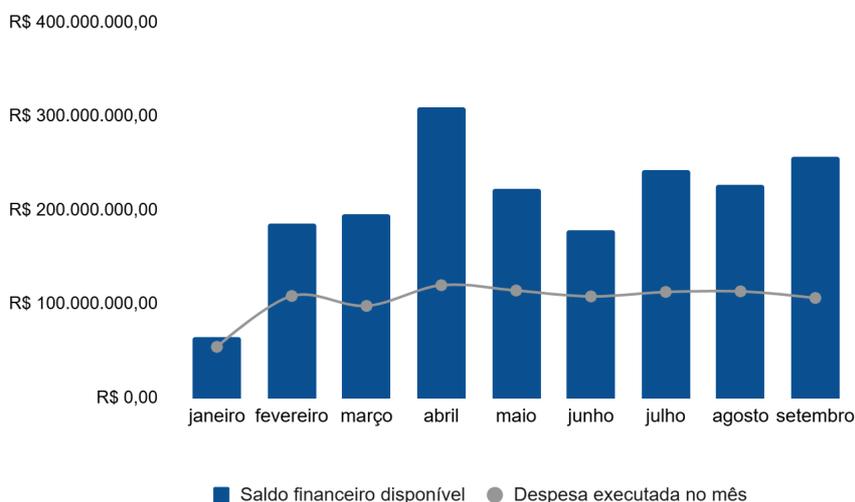


Nota: elaboração própria (conciliado por fluxo de caixa, a partir dos das prestações de contas incluídas no processo.rio e SIRS)

Relacionando os dados das receitas anteriormente descritas com a soma das despesas consolidadas (divulgadas e apuradas do SIRS), conforme fluxo de caixa, verificamos que em nenhum dos meses do período analisado as totalizações das despesas comprometidas superaram as disponibilidades de saldos financeiros (resultantes também de entradas e rendimentos acumuladas de meses anteriores). Conforme tendência também demonstrada no gráfico 7 subsequente, utilizando abril como base de comparação, por sua composição de despesa (R\$ 120.051.921,68) ter sido a mais alta dos últimos nove meses; no terceiro trimestre de 2024 a configuração da despesa realizada foi de: R\$ 112.869.004,65 (em julho), R\$ 113.523.146,90 (em agosto) e R\$ 106.465.135,26 (em setembro); compondo no período relacionado o total de R\$ 332.857.286,81 de recursos utilizados para pagamento de despesas com recursos humanos e custeio.



**Gráfico 7: Histórico de disponibilidade de recursos para execução de despesas**



Nota: elaboração própria (conciliado por fluxo de caixa, a partir dos dados das prestações de contas disponíveis no processo.rio)

## 5.2.2 - Descrição detalhada por centro de custo (período, unidades ou rubricas)

### i) Comparativo de gastos totais por unidades na execução do contrato

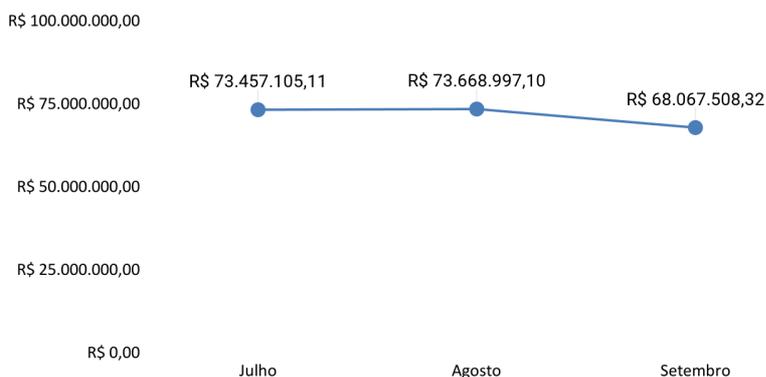
No tocante a composição de gastos por período, se considerarmos como base comparativa o total das despesas registradas em junho (R\$ 108.116.171,97), foi observado um aumento 4,40% no total das despesas executadas em julho e 5% em agosto de 2024, já, no tocante à setembro houve uma redução 1,53% (conforme valores já detalhados no último parágrafo do ponto “a” anterior).

Porém, ao tomar como critério de análise a soma dos gastos realizados no segundo trimestre (R\$ 342.584.745,28), observamos que no terceiro trimestre de 2024 as despesas executadas foram 2,84% (R\$ 332.857.286,81) menores que às registradas no período anterior.

Conforme valores demonstrados nos gráficos 8.1 e 8.2 subsequentes, com relação à composição e totalização do custo por tipo de unidade, no terceiro trimestre houve uma redução de 5,75% no tocante a execução de despesas com hospitais e uma redução 2,92% no caso das UPAS.



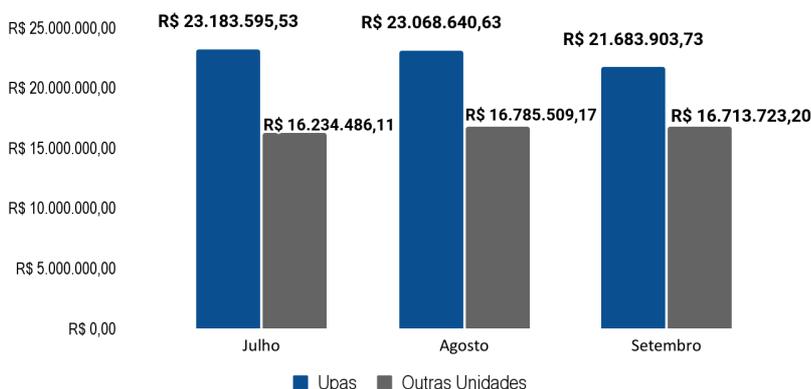
**Gráfico 8.1: Histórico de gastos das unidades hospitalares**



Nota: elaboração própria (consolidação de despesas de unidades hospitalares conforme SIRS)

A soma dos custos com unidades hospitalares representados no gráfico 8.1 equivalem em média 64,65% das despesas gerais/totais executadas no trimestre; As UPAS (gráfico 8.2) representam 20,41% das despesas gerais/totais apresentadas no trimestre; já a somatória de gastos das demais unidades (gráfico 8.2: Educatec, Regulação e Monitoramento, Sede, Rinaldo de Lamare) representam 14,94% das despesas totais apresentadas no período referido.

**Gráfico 8.2: Histórico de gastos das UPAS e demais unidades**



Nota: consolidação de despesas das UPAS e demais unidades



ii) Detalhamento de gastos por perfil de unidades

**Tabela 12.** Custo das unidades hospitalares no trimestre, com variação sinalizada variando de verde para vermelho nas unidades com diminuição ou aumento de gastos

Unidades	Julho	Agosto	Setembro	Varição Set/Jul	Total
RONALDO GAZOLLA	R\$ 28.253.435,05	R\$ 28.313.844,05	R\$ 23.575.626,50	-16,56%	R\$ 80.142.905,60
ROCHA FARIA	R\$ 14.868.341,65	R\$ 16.333.700,20	R\$ 15.889.103,55	6,87%	R\$ 47.091.145,40
SOUZA AGUIAR CER BARRA DA TIJUCA	R\$ 6.529.703,61	R\$ 6.126.876,10	R\$ 6.069.595,77	-7,05%	R\$ 18.726.175,48
SALGADO FILHO	R\$ 3.560.812,11	R\$ 3.055.464,85	R\$ 3.323.284,74	-6,67%	R\$ 9.939.561,70
MIGUEL COUTO FRANCISCO DA SILVA TELLES	R\$ 2.867.533,56	R\$ 2.912.446,63	R\$ 2.726.241,77	-4,93%	R\$ 8.506.221,96
MAT.ALEXANDER FLEMING	R\$ 2.977.935,83	R\$ 2.834.960,43	R\$ 2.658.055,63	-10,74%	R\$ 8.470.951,89
LOURENÇO JORGE MAT. CARMELA DUTRA	R\$ 1.883.678,23	R\$ 1.932.259,03	R\$ 1.928.773,47	2,39%	R\$ 5.744.710,73
MAT.FERNANDO MAGALHÃES	R\$ 2.076.463,34	R\$ 1.829.850,91	R\$ 1.872.101,24	-9,84%	R\$ 5.778.415,49
PIEIDADE MAT.HERCULANO PINHEIRO	R\$ 2.026.004,17	R\$ 2.096.814,15	R\$ 1.963.619,10	-3,08%	R\$ 6.086.437,42
JESUS	R\$ 1.603.810,04	R\$ 1.550.236,68	R\$ 1.565.021,73	-2,42%	R\$ 4.719.068,45
MAT.ROCINHA	R\$ 1.584.554,47	R\$ 1.495.431,58	R\$ 1.330.179,24	-16,05%	R\$ 4.410.165,29
	R\$ 1.407.275,63	R\$ 1.358.898,84	R\$ 1.323.245,22	-5,97%	R\$ 4.089.419,69
	R\$ 1.274.014,82	R\$ 1.282.032,56	R\$ 1.173.435,55	-7,89%	R\$ 3.729.482,93
	R\$ 798.299,77	R\$ 812.550,72	R\$ 769.305,50	-3,63%	R\$ 2.380.155,99
	R\$ 856.283,79	R\$ 780.737,77	R\$ 756.858,05	-11,61%	R\$ 2.393.879,61
	R\$ 888.959,04	R\$ 952.892,60	R\$ 1.143.061,26	28,58%	R\$ 2.984.912,90

Nota: elaboração própria (conforme dados das prestações de contas conforme SIRS)

Dentro da composição dos gastos mensais, ao comparar as despesas dos hospitais executadas em setembro com relação às realizadas em julho, obtemos os percentuais destacados na coluna “variações set/Jul” da tabela 12 anterior, nesse sentido, com exceção da Maternidade da Rocinha, do Hosp. Rocha Faria e HFST, que tiveram respectivamente um aumento de 28,58%, 6,87% e 2,39% no incremento de despesas; no restante das unidades hospitalares houveram reduções de gastos que variaram de 3,08% a 16,56%.



Serão apresentados em seguida (em ordem decrescentes de volume de gastos), os valores e percentuais que indicam posições e custo das unidades com relação ao volume total de despesas executadas no contrato no mês de referência:

- Ronaldo Gazolla: Julho (25,03% - R\$ 28.253.435,05), Agosto (24,94% - R\$ 28.313.844,05), Setembro (22,14% - R\$ 23.575.626,50);
- Rocha Faria: Julho (13,17% - R\$ 14.868.341,65), Agosto (14,39% - R\$ 16.333.700,20), Setembro (14,92% - R\$ 15.889.103,55);
- Souza Aguiar: Julho (5,79% - R\$ 6.529.703,61), Agosto (5,40% - R\$ 6.126.876,10), Setembro (5,70% - R\$ 6.069.595,77);
- Salgado Filho: Julho (2,54% - R\$ 2.867.533,56), Agosto (2,57% - R\$ 2.912.446,63), Setembro (2,56% - R\$ 2.726.241,77);
- Miguel Couto: Julho (2,64% - R\$ 2.977.935,83), Agosto (2,50% - R\$ 2.834.960,43), Setembro (2,50% - R\$ 2.658.055,63);
- CER Barra: Julho (3,15% - R\$ 3.560.812,11), Agosto (2,69% - R\$ 3.055.464,85), Setembro (3,12% - R\$ 3.323.284,74);
- Lourenço Jorge: Julho (1,80% - R\$ 2.026.004,17), Agosto (1,85% - R\$ 2.096.814,15), Setembro (1,84% - R\$ 1.963.619,10);
- Alexandre Fleming: Julho (1,84% - R\$ 2.076.463,34), Agosto (1,61% - R\$ 1.829.850,91), Setembro (1,76% - R\$ 1.872.101,24);
- Francisco da Silva Telles: Julho (1,67% - R\$ 1.883.678,23), Agosto (1,70% - R\$ 1.932.259,03), Setembro (1,81% - R\$ 1.928.773,47);

Seguindo a mesma lógica, as unidades que apresentam menor custo são:

- Mat. Carmela Dutra: Julho (1,42% - R\$ 1.603.810,04), Agosto (1,37% - R\$ 1.550.236,68), Setembro (1,47% - R\$ 1.565.021,73);
- Mat. Leila Diniz: Julho (1,40% - R\$ 1.584.554,47), Agosto (1,32% - R\$ 1.495.431,58), Setembro (1,25% - R\$ 1.330.179,24);
- Mat. Fernando Magalhães: Julho (1,25% - R\$ 1.407.275,63), Agosto (1,20% - R\$ 1.358.898,84), Setembro (1,24% - R\$ 1.323.245,22);
- Piedade: Julho (1,13% - R\$ 1.274.014,82), Agosto (1,13% - R\$ 1.282.032,56), Setembro (1,10% - R\$ 1.173.435,55);
- Municipal de Jesus: Julho (0,76% - R\$ 856.283,79), Agosto (0,69% - R\$ 780.737,77), Setembro (0,71% - R\$ 756.858,05);
- Mat. Herculano Pinheiro: Julho (0,71% - R\$ 798.299,77), Agosto (0,72% - R\$ 812.550,72), Setembro (0,71% - R\$ 769.305,50);



- Maternidade Rocinha: Julho (0,79% - R\$ 888.959,04), Agosto (0,84% - R\$ 952.892,60), Setembro (1,07% - R\$ 1.143.061,26);

No caso do custo das UPAS, no segundo trimestre foram registados como gastos os valores apresentados na tabela 13 subsequente. Seguindo a mesma tendência de redução anteriormente relatada, na composição dos gastos mensais das UPAS (conforme detalhado na coluna "variações set/Jul" da tabela seguinte), com exceção das UPAS Vila Kennedy, Costa Barros e Madureira, que tiveram respectivamente aumentos de 1,08%, 0,86% e 17,72% no incremento de despesas; no restante das UPAS foram observadas reduções de gastos que variaram de 0,86% a 17,72%.

**Tabela 13.** Despesas UPAS no trimestre, com variação sinalizada variando de verde para vermelho nas unidades com diminuição ou aumento de gastos

Unidades	Julho	Agosto	Setembro	Varição Set/Jul.	Total
UPA CIDADE DE DEUS	R\$ 1.680.999,57	R\$ 1.890.216,47	R\$ 1.662.735,25	-1,09%	R\$ 5.233.951,29
UPA SENADOR CAMARÁ	R\$ 1.968.506,53	R\$ 2.231.119,94	R\$ 1.951.604,80	-0,86%	R\$ 6.151.231,27
UPA MAGALHÃES BASTOS	R\$ 2.237.071,00	R\$ 1.845.138,78	R\$ 1.883.220,32	-15,82%	R\$ 5.965.430,10
UPA VILA KENNEDY	R\$ 1.943.661,29	R\$ 2.090.641,22	R\$ 1.964.706,59	1,08%	R\$ 5.999.009,10
UPA COSTA BARROS	R\$ 1.800.452,41	R\$ 1.795.127,42	R\$ 1.810.217,71	0,54%	R\$ 5.405.797,54
UPA MADUREIRA	R\$ 1.820.207,55	R\$ 1.852.972,25	R\$ 1.866.236,90	2,53%	R\$ 5.539.416,70
UPA ROCHA MIRANDA	R\$ 2.168.061,99	R\$ 2.112.190,05	R\$ 1.913.148,94	-11,76%	R\$ 6.193.400,98
UPA ENGENHO DE DENTRO	R\$ 1.904.593,22	R\$ 1.822.710,62	R\$ 1.747.139,27	-8,27%	R\$ 5.474.443,11
UPA DEL CASTILHO	R\$ 2.016.122,69	R\$ 1.907.197,16	R\$ 1.831.989,76	-9,13%	R\$ 5.755.309,61
UPA JOÃO XXIII	R\$ 1.824.421,21	R\$ 1.878.498,72	R\$ 1.707.586,57	-6,40%	R\$ 5.410.506,50
UPA SEPETIBA	R\$ 1.803.627,91	R\$ 2.015.430,60	R\$ 1.686.750,72	-6,48%	R\$ 5.505.809,23
UPA PACIÊNCIA	R\$ 2.015.870,16	R\$ 1.627.397,40	R\$ 1.658.566,90	-17,72%	R\$ 5.301.834,46

Nota: elaboração própria (conforme dados das prestações de contas conforme SIRS)

No caso do grupo definido na tabela 14, descritos "Outras Unidades" (sede, serviços de apoio, regulação e monitoramento, Educatec e Hosp. Álvaro Ramos), no terceiro trimestre tiveram como custo os valores em seguida apresentados e seus percentuais aproximados com relação às despesas totais de cada



mês. No tocante aos percentuais descritos, foi utilizado como base de cálculo relacional o somatório das despesas gerais (hospitais, Upas e outras) nos meses de referência:

- Sede: Julho (6,20% - R\$ 6.995.038,77), Agosto (6,43% - R\$ 7.304.133,58), Setembro (7,28% - R\$ 7.755.947,12);
- Serviços de Apoio a Saúde: Julho (6,20% - R\$ 6.995.087,57), Agosto (6,42% - R\$ 7.286.744,63), Setembro (6,44% - R\$ 6.853.314,23);
- Regulação e Monitoramento: Julho (1,24% - R\$ 1.395.610,74), Agosto (1,14% - R\$ 1.298.772,23), Setembro (1,12% - R\$ 1.196.378,69);
- Centro de Controle de Zoonoses Paulo Dacorso Filho: Julho (0,52% - R\$ 590.451,79), Agosto (0,58% - R\$ 655.463,13), Setembro (0,61% - R\$ 648.393,47);
- Hospital Municipal Rocha Maia: Julho (0,14% - R\$ 160.734,57), Agosto (0,14% - R\$ 159.090,63), Setembro (0,13% - R\$ 140.016,39)
- EDUCATEC: Julho (0,07% - R\$ 76.343,38), Agosto (0,05% - R\$ 58.441,74), Setembro (0,10% - R\$ 106.668,79);
- Hospital Municipal Álvaro Ramos: Julho (0,01% - R\$ 15.037,19), Agosto (0,02% - R\$ 22.863,23), Setembro (0,01% - R\$ 13.004,51);

Portanto, em seguida será demonstrado graficamente referido agrupamento de custos.

**Tabela 14.** Agrupamento de custo Outras Unidades no trimestre, com variação sinalizada variando de verde para vermelho nas unidades com diminuição ou aumento de gastos

Unidades	Julho	Agosto	Setembro	Varição Set/Jul.	Total
Sede- EMPRESA PÚBLICA DE SAÚDE	R\$ 6.995.038,77	R\$ 7.304.133,58	R\$ 7.755.947,12	10,88%	R\$ 22.055.119,47
SERVIÇOS DE APOIO À SAÚDE	R\$ 6.995.087,57	R\$ 7.286.744,63	R\$ 6.853.314,23	-2,03%	R\$ 21.135.146,43
REGULAÇÃO E MONITORAMENTO	R\$ 1.395.610,74	R\$ 1.298.772,23	R\$ 1.196.378,69	-14,28%	R\$ 3.890.761,66
C. C. ZOONOSES PAULO DARCOSO FILHO	R\$ 590.451,79	R\$ 655.463,13	R\$ 648.393,47	9,81%	R\$ 1.894.308,39
HOSPITAL MUNICIPAL ROCHA MAIA	R\$ 159.090,63	R\$ 159.090,63	R\$ 140.016,39	-11,99%	R\$ 458.197,65
EDUCATEC	R\$ 76.343,38	R\$ 58.441,74	R\$ 106.668,79	39,72%	R\$ 241.453,91
HOSPITAL MUNICIPAL ÁLVARO RAMOS	R\$ 22.863,23	R\$ 22.863,23	R\$ 13.004,51	-43,12%	R\$ 58.730,97

Nota: elaboração própria (conforme dados das prestações de contas - SIRS)



**iii) Série histórica e agrupamento por rubrica (tipo de despesa).**

Conforme dados divulgados no SIRS, apresentamos abaixo o quadro de consolidação das despesas do segundo trimestre de 2024. Destacamos que as categorias e composições abaixo elencadas estão organizadas a partir das descrições do sistema citado, tendo sido apuradas conforme metodologia já mencionada na parte introdutória deste relatório.

**Quadro 3.** Distribuição das de despesa por rubrica no terceiro trimestre

TIPO DE DESPESA	Julho	Agosto	Setembro
Recursos humanos	R\$ 92.690.381,57	R\$ 89.300.603,99	R\$ 82.197.614,98
Piso de enfermagem	R\$ 1.960.374,82	R\$ 2.428.985,68	R\$ 2.589.407,42
Materiais	R\$ 5.630.161,57	R\$ 3.851.759,67	R\$ 5.631.052,71
Serviços de terceiros	R\$ 9.066.315,57	R\$ 13.126.064,91	R\$ 10.102.519,58
Impostos/contribuições	R\$ 1.196.845,76	R\$ 1.228.666,54	R\$ 1.247.628,08
Investimentos	R\$ 1.283.190,75	R\$ 2.603.325,19	R\$ 2.308.751,40
Juros e multas	R\$ 1.035.481,61	R\$ 868.206,64	R\$ 1.451.763,19
Despesas anteriores	R\$-	R\$ 110.915,48	R\$ 931.290,40
Taxas e tarifas	R\$ 6.252,90	R\$ 4.618,80	R\$ 5.107,50
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 112.869.004,65</b>	<b>R\$ 113.523.146,90</b>	<b>R\$ 106.465.135,26</b>

Nota: elaboração própria (conforme consolidação de dados incluídas no SIRS)

Cabe ainda ressaltar que os somatórios mensais apontados no quadro 3 anterior são equivalentes aos totais de despesas apresentados no relatório de conciliação da RioSaúde disponibilizado no processo.rio. O gráfico 9 abaixo destaca as categorias de despesas cuja somatória compõe o maior volume de gastos no trimestre:

**Gráfico 9.** Rubricas com maior volume de gastos (Σ julho a setembro de 2024)



**Valor total executado no Contrato de Gestão: R\$ 332.857.286,81**

Nota: elaboração própria (conforme consolidação de dados incluídas no SIRS). Além das rubricas evidenciadas no gráfico acima outros gastos de menor volume compõem a totalização das despesas executadas no trimestre: impostos R\$ 1.3.673.140,38 (1,10%); investimentos R\$ 6.195.267,34 (1,86%); juros e multas 3.355.451,44 (1,01%); despesas anteriores, taxas e tarifas R\$ 1.058.185,08 (0,31%)



### 5.3) Análise financeira e considerações finais: composição, conciliação e consolidação do resultado financeiro

Considerando as conciliações das contas de execução e provisionamento, bem como a composição/consolidação das despesas identificadas no SIRS, conforme dados mensurados e detalhado nos quadros 4, 5 e 6 do Apêndice I deste relatório, apresentamos na sequência o “Demonstrativo de Resultado Financeiro (DRF)” por fluxo de caixa.

- ✓ 5.3.1 - No tocante às receitas: os repasses acumulados até setembro totalizaram R\$ **1.076.194.340,52** - quando a esta composição somamos os rendimentos resultantes de todas as aplicações (execução e provisão) financeiras do período (**R\$ 4.065.812,67**) encontramos como receita acumulada o valor de **R\$ 1.080.260.153,19** .
- ✓ 5.3.2 - Com respeito à consolidação das despesas executadas: se consideramos como critério de atribuição os valores apresentados no SIRS, bem como informados no relatório de conciliação de cada um dos meses apresentados no processo.rio, encontraremos como despesa total registrada até o mês de setembro o somatório de **R\$ 936.432.952,74**.
- ✓ 5.3.3 - Apuração do resultado financeiro acumulado por fluxo de caixa: conforme conciliações detalhadas no apêndice, ao subtrair os estornos acumulados (R\$ 6.876.953,62) da composição da despesa apresentada e anteriormente destacada, bem como, relacionar o saldo resultante de referida operação com a totalização das receitas também registradas até setembro, encontraremos como resultado financeiro por fluxo de caixa o saldo acumulado de **R\$ 150.704.154,07**. Cabendo destacar que o saldo de caixa citado coincide com o bancário total apresentado, conforme soma dos valores das contas de execução e provisão no final de setembro de 2024, respectivamente: R\$ 101.882.317,05 e R\$ 48.821.837,02;
- ✓ 5.3.4 - Reserva e variação do saldo da conta de provisionamento: dos valores relacionados com a variação do saldo de provisionamento, os valores transferidos da conta de execução para a conta de provisionamento registrados até setembro de 2024 totalizaram **R\$ 116.541.491,63** - dessa composição, conforme detalhado no quadro 4 seguinte, foram devolvidos para a conta de execução durante o semestre a somatória de 69.285.226,53 - quanto a esta variação, somamos as entradas derivadas de aplicações financeiras da conta de provisões, encontramos como saldo no final do semestre o valor de **R\$ 48.821.837,02**.



**Quadro 4. Resultado Financeiro Acumulado**

CONTA EXECUÇÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	julho -24	agosto -24	setembro-24	ACUMULADO
REP - Repasse	R\$ 358.326.115,59	R\$ 311.927.434,18	R\$ 166.279.199,35	R\$ 95.955.149,49	R\$ 143.706.441,91	R\$ 1.076.194.340,52
REND - Rendimentos	R\$ 642.922,14	R\$ 811.229,32	R\$ 431.827,68	R\$ 328.514,94	R\$ 285.746,67	R\$ 2.500.240,75
EST - Outras entradas (estornos)	R\$ 70.935,62	R\$ 6.717.825,22	R\$ 33.922,43	R\$ 5.319,02	R\$ 48.951,33	R\$ 6.876.953,62
ΔEP - Variação das transf. c/ provisão	-R\$ 27.499.033,12	R\$ 12.492.400,65	-R\$ 19.749.632,63	-R\$ 6.250.000,00	-R\$ 6.250.000,00	-R\$ 47.256.265,10
RE - Receita Execução	R\$ 358.969.037,73	R\$ 312.738.663,50	R\$ 166.711.027,03	R\$ 96.283.664,43	R\$ 143.992.188,58	R\$ 1.078.694.581,27
DE - Despesa Execução	R\$ 260.990.920,65	R\$ 342.584.745,28	R\$ 112.869.004,65	R\$ 113.523.146,90	R\$ 106.465.135,26	R\$ 936.432.952,74
SCE = Saldo Conta de Execução	R\$ 186.930.992,39	R\$ 279.150.826,09	R\$ 94.040.475,85	R\$ 70.556.312,40	R\$ 101.882.317,05	R\$ 101.882.317,05

CONTA PROVISÃO	1º Trimestre	2º Trimestre	jul.-24	ago.-24	set.-24	ACUMULADO
Entrada	R\$ 61.135.068,16	R\$ 22.537.220,88	R\$ 20.369.202,59	R\$ 6.250.000,00	R\$ 6.250.000,00	R\$ 116.541.491,63
Saída	R\$ 33.636.035,04	R\$ 35.029.621,53	R\$ 619.569,96	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 69.285.226,53
Rendimentos	R\$ 253.871,39	R\$ 570.027,13	R\$ 189.629,45	R\$ 258.775,46	R\$ 293.268,49	R\$ 1.565.571,92
Saldo conta provisão	R\$ 53.311.850,62	R\$ 96.592.925,67	R\$ 35.769.793,07	R\$ 42.278.568,53	R\$ 48.821.837,02	R\$ 48.821.837,02

Saldo (execução + provisão)	R\$ 240.242.843,01	R\$ 375.743.751,76	R\$ 129.810.268,92	R\$ 112.834.880,93	R\$ 150.704.154,07
-----------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

DRFC - DEMONSTRATIVO DE RESULTADO POR FLUXO DE CAIXA	
RA - Receita Acumulada até setembro de 2024	R\$ 1.080.260.153,19
DA - Despesa Acumulada até setembro de 2024	R\$ 929.555.999,12
RFC - Resultado = Caixa Acumulado	R\$ 150.704.154,07

Nota: Conforme conciliação e consolidação de dados apresentados nos quadros 4, 5 e 6 do apêndice I.



APÊNDICE					
QUADRO 1 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS					
DATA DA ANÁLISE: 19/08/2024					
LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PROCESSO.RIO E DRIVE					
MÊS DE ANÁLISE: JULHO					
ATIVIDADE REALIZADA:	( X ) Gestão Plena	( X ) RH Setorial	( X ) Custeio Setorial	( X ) Apoio Operacional	
CHECKLIST DA PRESTAÇÃO DE CONTAS					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA SITUAÇÃO	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Extratos das contas Bancárias de Execução e Provisionamento	X			Não incluído no processo.rio até 24/09/2024 - incluídos no SIRS até o 10º dia - incluídos no DRIVE em 13/08/2024
2	Relatório de Despesa por Unidade (aquisições benéficas e serviços de terceiros) por unidade	X			
3	Relatório de Custo com Recursos Humanos	X			
4	Relatório de Receita	X			
5	Relatório de provisionamento			X	Enviado dia 21/08/2024 (em PDF ilegível) - no DRIVE não consta
6	Relatório da Aplicação dos Recursos referentes à parcela variável		X		Não aplicável a esta análise
7	Inventário de Bens adquiridos	X			
8	Quadro de metas dos indicadores assistenciais		X		
NOTA	Conforme ponto 4 do anexo II do contrato de gestão				
Cumprimento de exigências para efetivação do repasse					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
9	Apresentação prestação de contas até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência SMS-PRO-2024/08471.01			X	Conforme considerações contidas nos itens 1 a 8 anteriores
10	Atualizar até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência os bancos de dados que alimentam a ferramenta digital prevista no item 4	X			
NOTA	Conforme ponto 2.1 do anexo II do contrato de gestão				
Outros exigências e/ou cumprimento de obrigações da Empresa Pública					
Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
11	Disponibilização em seu sítio eletrônico de regulamentos próprios que disciplinem os procedimentos que deverão ser adotados para a contratação: de obras, serviços, compras, alienações, procedimentos de reembolso de despesas.	X			
12	Manutenção de registro, arquivos e controles contábeis específicos para os dispêndios relativos ao presente Contrato de Gestão.		X		Não aplicável a esta análise
13	Provisionamento e depósito em conta específica de recursos para custear despesas oriundas de processos rescisórios: conforme item 7.12 do contrato de gestão.	X			Foi transferido da conta de provisão para a conta de execução o valor de R\$ 619.569,96 e transferido da conta de execução para provisão R\$ 20.369.202,59.
NOTA	Respectivamente conforme pontos 6.1.11, 6.1.13 e 7.12 do contrato de gestão				
Outras situações previstas no contrato e que podem acarretar em retenção de repasses					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
13	Ajuizamento de ações trabalhistas e existência de débitos tributários ou previdenciários: conforme item 6.1.39 do contrato de gestão.	X			Consta no relatório de "Impostos e custas" o valor de 1.759.082,00 correspondente ao pagamento de custas judiciais
14	Razões para retenção de parcelas dos repasses, conforme item 7.7.1 do contrato de gestão		X		
15	Destinação de recursos para pagamento de despesas administrativas ou gerenciais (inferiores a 3% do valor global do contrato): conforme item 7.11 do contrato de gestão.	X			Conforme valor previsto no cronograma de desembolso e os dados registrados na conciliação de junho (processo.rio), as despesas da sede representaram aproximadamente 5,68% do valor fixo previsto considerado para referido mês.



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE					
QUADRO 1.1 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS					
DATA DA ANÁLISE: 19/08/2024					
LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PLATAFORMA ELETRÔNICA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA RIOSAUDE					
MÊS DE ANÁLISE: JULHO					
ATIVIDADE REALIZADA:	( X ) Gestão Plena	( X ) RH Setorial	( X ) Custeio Setorial	( X ) Apoio Operacional	
CHECKLIST RECEITA					
Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Parcela fixa	X			
2	Parcela variável		X		N/A
3	Parcela investimento	X			
4	Estorno de Despesa	X			
5	Resultado de Aplicação Financeira	X			
CHECKLIST DESPESA					
RELATÓRIO DE CUSTOS POR TIPO DE DESPESA					
Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Recursos Humanos [2]	X			
2	Materiais [3]	X			
3	Serviços de Terceiros [4]	X			
4	Impostos / Contribuições [5]	X			
5	Serviços Públicos [1]		X		N/A
6	Investimentos [6]	X			
<b>NOTA</b>	Conforme ponto 6.1.46 do contrato de gestão e pontos 4.1 e 4.2 do anexo II: alimentação da plataforma online				



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE					
QUADRO 2 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS					
DATA DA ANÁLISE: 23/09/2024					
LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PROCESSO.RIO E DRIVE					
MÊS DE ANÁLISE: AGOSTO					
ATIVIDADE REALIZADA:	( X ) Gestão Plena	( X ) RH Setorial	( X ) Custeio Setorial	( X ) Apoio Operacional	
CHECKLIST DA PRESTAÇÃO DE CONTAS					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA SITUAÇÃO	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Extratos das contas Bancárias de Execução e Provisionamento		X		Não incluído no processo.rio até 24/09/2024 - incluídos no SIRS até o 10º dia - incluídos no DRIVE 23/09/2024
2	Relatório de Despesa por Unidade (aquisições benéficos e serviços de terceiros) por unidade	X			
3	Relatório de Custo com Recursos Humanos	X			
4	Relatório de Receita		X		Não incluído no processo.rio até 24/09/2024
5	Relatório de provisionamento		X		Não incluído no processo.rio até 24/09/2024 - incluídos no DRIVE 23/09/2024
6	Relatório da Aplicação dos Recursos referentes à parcela variável		X		Não aplicável a esta análise
7	Inventário de Bens adquiridos	X			
8	Quadro de metas dos indicadores assistenciais	X			
NOTA	Conforme ponto 4 do anexo II do contrato de gestão				
Cumprimento de exigências para efetivação do repasse					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
9	Apresentação prestação de contas até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência SMS-PRO-2024/08471.01			X	Conforme considerações contidas nos itens 1 a 8 anteriores
10	Atualizar até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência os bancos de dados que alimentam a ferramenta digital prevista no item 4	X			
NOTA	Conforme ponto 2.1 do anexo II do contrato de gestão				
Outros exigências e/ou cumprimento de obrigações da Empresa Pública					
Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
11	Disponibilização em seu site eletrônico de regulamentos próprios que disciplinem os procedimentos que deverão ser adotados para a contratação de obras, serviços, compras, alienações, procedimentos de reembolso de despesas.	X			
12	Manutenção de registro, arquivos e controles contábeis específicos para os dispêndios relativos ao presente Contrato de Gestão.		X		Não aplicável a esta análise
13	Provisionamento e depósito em conta específica de recursos para custear despesas oriundas de processos rescisórios: conforme item 7.12 do contrato de gestão.	X			Foi transferido da conta de execução para a conta de provisão o valor de R\$ 6.250.000,00
NOTA	Respectivamente conforme pontos 6.1.11, 6.1.13 e 7.12 do contrato de gestão				
Outras situações previstas no contrato e que podem acarretar em retenção de repasses					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
13	Ajuntamento de ações trabalhistas e existência de débitos tributários ou previdenciários: conforme item 6.1.39 do contrato de gestão.	X			Consta no relatório de "Impostos e custas" o valor R\$ 1.969.470,68 de correspondente ao pagamento de custas judiciais
14	Razões para retenção de parcelas dos repasses, conforme item 7.7.1 do contrato de gestão		X		
15	Destinação de recursos para pagamento de despesas administrativas ou gerenciais (inferiores a 3% do valor global do contrato): conforme item 7.11 do contrato de gestão.	X			Conforme valor previsto no cronograma de desembolso e os dados registrados na conciliação de junho (processo.rio), as despesas da sede representaram aproximadamente 6,21% dos valores fixos considerados para referido mês.



SMSPRO20240847109V01



**APÊNDICE**

**QUADRO 2.1 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS**

DATA DA ANÁLISE: 23/09/2024

LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PLATAFORMA ELETRÔNICA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA RIOSAUDE

MÊS DE ANÁLISE: **AGOSTO**

ATIVIDADE REALIZADA:	( X ) Gestão Plena	( X ) RH Setorial	( X ) Custeio Setorial	( X ) Apoio Operacional
----------------------	--------------------	-------------------	------------------------	-------------------------

**CHECKLIST RECEITA**

Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Parcela fixa	X			
2	Parcela variável		X		N/A
3	Parcela investimento		X		N/A
4	Estorno de Despesa	X			
5	Resultado de Aplicação Financeira	X			

**CHECKLIST DESPESA**

**RELATÓRIO DE CUSTOS POR TIPO DE DESPESA**

Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE A ANÁLISE
1	Recursos Humanos [2]	X			
2	Materiais [3]	X			
3	Serviços de Terceiros [4]	X			
4	Impostos / Contribuições [5]	X			
5	Serviços Públicos [1]		X		N/A
6	Investimentos [6]	X			

**NOTA**

Conforme ponto 6.1.46 do contrato de gestão e pontos 4.1 e 4.2 do anexo II: alimentação da plataforma online



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE					
QUADRO 3 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS					
DATA DA ANÁLISE: 23/09/2024					
LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PROCESSO.RIO E DRIVE					
MÊS DE ANÁLISE: SETEMBRO					
ATIVIDADE REALIZADA:	(X) Gestão Plena	(X) RH Setorial	(X) Custeio Setorial	(X) Apoio Operacional	
CHECKLIST DA PRESTAÇÃO DE CONTAS					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA SITUAÇÃO	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
1	Extratos das contas Bancárias de Execução e Provisionamento	X			Incluído no processo.rio até 14/10/2024 - incluídos no SIRS até o 10º dia - incluídos no DRIVE 14/10/2024
2	Relatório de Despesa por Unidade (aquisições benéficos e serviços de terceiros) por unidade	X			Incluído no processo.rio dia 14/10/2024 - 10º dia útil do mês
3	Relatório de Custo com Recursos Humanos			X	Incluído no processo.rio dia 23/10/2024 - após 15º dia útil do mês
4	Relatório de Receita			X	Não incluído relatório separado - apresentado quadro de valores repassados no relatório de conciliação
5	Relatório de provisionamento			X	Incluído no processo.rio dia 23/10/2024 - após 15º dia útil do mês
6	Relatório da Aplicação dos Recursos referentes à parcela variável		X		Não aplicável a esta análise
7	Inventário de Bens adquiridos	X			Incluído no processo.rio dia 14/10/2024 - 10º dia útil do mês
8	Quadro de metas dos indicadores assistenciais			X	Incluído até 21/10/2024 - após 10º dia útil
NOTA	Conforme ponto 4 do anexo II do contrato de gestão				
Cumprimento de exigências para efetivação do repasse					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
9	Apresentação prestação de contas até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência SMS-PRO-2024/08471.01			X	Conforme considerações contidas nos itens 1 a 8 anteriores
10	Atualizar até o 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao de referência os bancos de dados que alimentam a ferramenta digital prevista no item 4	X			
NOTA	Conforme ponto 2.1 do anexo II do contrato de gestão				
Outros exigências e/ou cumprimento de obrigações da Empresa Pública					
Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
11	Disponibilização em seu sítio eletrônico de regulamentos próprios que disciplinem os procedimentos que deverão ser adotados para a contratação: de obras, serviços, compras, alienações, procedimentos de reembolso de despesas.	X			
12	Manutenção de registro, arquivos e controles contábeis específicos para os dispêndios relativos ao presente Contrato de Gestão.		X		Não aplicável a esta análise
13	Provisionamento e depósito em conta específica de recursos para custear despesas oriundas de processos rescisórios: conforme item 7.12 do contrato de gestão.	X			Foi transferido da conta de execução para a conta de provisões o valor de R\$ 6.250.000,00
NOTA	Respectivamente conforme pontos 6.1.11, 6.1.13 e 7.12 do contrato de gestão				
Outras situações previstas no contrato e que podem acarretar em retenção de repasses					
ITEM Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	OUTRA	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
13	Ajuzamento de ações trabalhistas e existência de débitos tributários ou previdenciários: conforme item 6.1.39 do contrato de gestão.	X			Consta no relatório de "Impostos e custas" o valor R\$ 997.592,05 de correspondente quadro de pagamento de custas judiciais
14	Razões para retenção de parcelas dos repasses, conforme item 7.7.1 do contrato de gestão		X		
15	Destinação de recursos para pagamento de despesas administrativas ou gerenciais (inferiores a 3% do valor global do contrato): conforme item 7.11 do contrato de gestão.	X			Conforme valor previsto no cronograma de desembolso e os dados registrados na conciliação de setembro (processo.rio), as despesas da sede representaram aproximadamente 5% do valores repassados no mês e 6,6% do valores previstos no cronograma de desembolso.



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE

QUADRO 3.1 - CONFORMIDADE DAS INFORMAÇÕES RELATIVAS A PRESTAÇÃO DE CONTAS

DATA DA ANÁLISE: 23/09/2024

LOCAL DE PUBLICIZAÇÃO: PLATAFORMA ELETRÔNICA DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DA RIOSAUDE

MÊS DE ANÁLISE: SETEMBRO

ATIVIDADE REALIZADA:	( X ) Gestão Plena	( X ) RH Setorial	( X ) Custeio Setorial	( X ) Apoio Operacional
----------------------	--------------------	-------------------	------------------------	-------------------------

CHECKLIST RECEITA

Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
1	Parcela fixa	X			
2	Parcela variável		X		N/A
3	Parcela investimento		X		N/A
4	Estorno de Despesa	X			
5	Resultado de Aplicação Financeira	X			

CHECKLIST DESPESA

RELATÓRIO DE CUSTOS POR TIPO DE DESPESA

Nº	ITEM VERIFICADO	SIM	NÃO	PARCIAL	CONSIDERAÇÕES SOBRE AS ANÁLISES
1	Recursos Humanos [2]	X			
2	Materiais [3]	X			
3	Serviços de Terceiros [4]	X			
4	Impostos / Contribuições [5]	X			
5	Serviços Públicos [1]		X		N/A
6	Investimentos [6]	X			

NOTA

Conforme ponto 6.1.46 do contrato de gestão e pontos 4.1 e 4.2 do anexo II: alimentação da plataforma online



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE

<b>QUADRO 4 - RELATÓRIO FINANCEIRO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS RIO SAÚDE</b>	
<b>MÊS:</b>	<b>JULHO</b>

<b>RELATÓRIO DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA</b>
--

<b>AGÊNCIA/CONTA</b>	<b>22349/11312-3</b>
<b>TIPO</b>	<b>EXECUÇÃO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO</b>

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL	R\$ 59.914.163,67	R\$ 75.744.694,66	R\$ 59.914.163,67
ENTRADA	R\$ 167.426.004,72	R\$ 166.934.578,91	R\$ 166.744.949,46
REPASSES ( FIXAS E VARIÁVEIS)	R\$ 166.279.199,35	R\$ 160.472.638,23	R\$ 166.269.023,94
PISO DE ENFERMAGEM		R\$ 5.806.561,12	
ESTORNO DA DESPESA	R\$ 33.922,43	R\$ 33.922,43	R\$ 33.922,43
TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ 619.569,96	R\$ -	R\$ -
RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 431.827,68	R\$ 621.457,13	R\$ 431.827,68
TED CRÉDITO EM CONTA (TESOURO FONTE10)	R\$ 60.375,88	R\$ -	R\$ -
DESBLOQUEIO JUDICIAL-BACEN JUD	R\$ 1.109,42		
RECURSO DE INVESTIMENTO	R\$ -		R\$ 10.175,41
SAÍDA	R\$ 133.299.692,54	R\$ 112.869.004,65	R\$ 112.869.004,65
DESPESAS ( CONTRATO GESTÃO)	R\$ 62.131.985,84	R\$ 103.913.681,20	R\$ 92.690.381,57
DESPESA DO PISO DE ENFERMAGEM		R\$ 1.960.374,82	R\$ 1.960.374,82
DESPESAS (SEDE)		R\$ 6.994.948,63	R\$ -
PAGAMENTOS DE DESPESAS DIVERSAS	R\$ 614.871,83	R\$ -	R\$ 15.979.667,99
DESPESAS BANCÁRIAS		R\$ -	
TRANSFERÊNCIA DA EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 20.369.202,59		R\$ -
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	R\$ 27.333.165,33	R\$ -	R\$ -
PAGAMENTOS DE BOLETOS / FORNECEDORES	R\$ 4.072.994,50	R\$ -	R\$ -
IMPOSTOS	R\$ 16.792.277,06	R\$ -	R\$ 1.196.845,76
PAGAMENTO DE SERVIÇOS PUBLICOS	R\$ 79.785,25	R\$ -	
JUROS E MULTAS	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.035.481,61
TARIFA	R\$ 6.252,90	R\$ -	R\$ 6.252,90
PAGAMENTO RIOPAR	R\$ 1.899.157,24	R\$ -	
SALDO FINAL	R\$ 94.040.475,85	R\$ 129.810.268,92	R\$ 113.790.108,48



SMSPRO20240847109V01



INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 59.914.163,67
(+) APLICAÇÕES	R\$ 124.873.130,38
(-) RESGATES	R\$ 91.178.645,88
(+) RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 431.827,68
(=) SALDO ATUAL	R\$ 94.040.475,85

AGÊNCIA/CONTA	22349/11311-7
TIPO	PROVISIONAMENTO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL	R\$ 15.830.530,99	R\$ -	R\$ 15.830.530,99
ENTRADA	R\$ 20.558.832,04	R\$ -	R\$ 189.629,45
TRANSFERÊNCIA DE EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 20.369.202,59	R\$ -	R\$ -
RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 189.629,45	R\$ -	R\$ 189.629,45
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
SAÍDA	R\$ 619.569,96	R\$ -	R\$ -
TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ 619.569,96	R\$ -	R\$ -
DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
SALDO FINAL	R\$ 35.769.793,07	R\$ -	R\$ 16.020.160,44

INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)	RS	27,00
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 15.830.530,99		
(+) APLICAÇÕES	R\$ 20.369.202,59		
(-) RESGATES	R\$ 619.569,96		
(+) RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 189.629,45		
(=) SALDO ATUAL	R\$ 35.769.793,07		

	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA
SALDO FINAL (EXECUÇÃO + PROVISÃO)	R\$ 129.810.268,92	R\$ 129.810.268,92	R\$ 129.810.268,92



SMSPRO20240847109V01



APÊNDICE

<b>QUADRO 5 - RELATÓRIO FINANCEIRO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS RIO SAÚDE</b>	
<b>MÊS:</b>	<b>Agosto</b>

RELATÓRIO DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA
-----------------------------------

AGÊNCIA/CONTA	22349/11312-3
TIPO	EXECUÇÃO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL	R\$ 94.040.475,85	R\$ 129.810.268,92	R\$ 94.040.475,85
ENTRADA	R\$ 96.288.983,45	R\$ 96.547.758,91	R\$ 96.288.983,45
REPASSES ( FIXAS E VARIÁVEIS)	R\$ 95.955.149,49	R\$ 95.955.149,49	R\$ 95.955.149,49
PISO DE ENFERMAGEM		R\$ -	
ESTORNO DA DESPESA	R\$ 5.319,02	R\$ 5.319,02	R\$ 5.319,02
TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ -
RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 328.514,94	R\$ 587.290,40	R\$ 328.514,94
SAÍDA	R\$ 119.773.146,90	R\$ 113.523.146,90	R\$ 113.523.146,90
DESPESAS ( CONTRATO GESTÃO)	R\$ 86.699.518,44	R\$ 103.742.744,91	R\$ 89.300.603,99
DESPESA DO PISO DE ENFERMAGEM		R\$ 2.476.358,55	R\$ 2.428.985,68
DESPESAS (SEDE)	R\$ (3.388,00)	R\$ 7.304.043,44	R\$ -
PAGAMENTOS DE DESPESAS DIVERSAS	R\$ 2.821.336,72	R\$ -	R\$ 19.581.149,77
DESPESAS ANTERIORES		R\$ -	R\$ 110.915,48
TRANSFERÊNCIA DA EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 6.250.000,00		R\$ -
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS	R\$ 657.063,32	R\$ -	R\$ -
PAGAMENTOS DE BOLETOS / FORNECEDORES	R\$ 5.793.640,93	R\$ -	R\$ -
IMPOSTOS	R\$ 15.654.452,45	R\$ -	R\$ 1.228.666,54
PAGAMENTO DE SERVIÇOS PUBLICOS	R\$ 70.028,65	R\$ -	
JUROS E MULTAS	R\$ -	R\$ -	R\$ 868.206,64
TARIFA	R\$ 4.618,80	R\$ -	R\$ 4.618,80
PAGAMENTO RIOPAR	R\$ 1.825.875,59	R\$ -	
SALDO FINAL	R\$ 70.556.312,40	R\$ 112.834.880,93	R\$ 76.806.312,40



SMSPRO20240847109V01



INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 94.040.475,85
(+) APLICAÇÕES	R\$ 68.483.311,47
(-) RESGATES	R\$ 92.295.989,86
(+) RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 328.514,94
(=) SALDO ATUAL	R\$ 70.556.312,40

AGÊNCIA/CONTA	22349/11311-7
TIPO	PROVISIONAMENTO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL	R\$ 35.769.793,07	R\$ -	R\$ 35.769.793,07
ENTRADA	R\$ 6.508.775,46	R\$ -	R\$ 258.775,46
TRANSFERÊNCIA DE EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 6.250.000,00	R\$ -	R\$ -
RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 258.775,46	R\$ -	R\$ 258.775,46
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
SAÍDA	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ -
DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
SALDO FINAL	R\$ 42.278.568,53	R\$ -	R\$ 36.028.568,53

INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 35.769.793,07
(+) APLICAÇÕES	R\$ 6.250.000,00
(-) RESGATES	
(+) RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 258.775,46
(=) SALDO ATUAL	R\$ 42.278.568,53

	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA
SALDO FINAL (EXECUÇÃO + PROVISÃO)	R\$ 112.834.880,93	R\$ 112.834.880,93	R\$ 112.834.880,93



APÊNDICE

QUADRO 6 - RELATÓRIO FINANCEIRO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS RIO SAÚDE	
MÊS:	SETEMBRO

RELATÓRIO DE CONCILIAÇÃO BANCÁRIA

AGÊNCIA/CONTA	22349/11312-3
TIPO	EXECUÇÃO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL (SETEMBRO)	R\$ 70.556.312,40	R\$ 70.556.312,40	R\$ 70.556.312,40
(1) TOTAL DE ENTRADAS (SOMATÓRIO 1.1 a 1.10)	R\$ 143.755.393,24	R\$ 144.334.408,40	R\$ 144.041.139,91
1.1 - REPASSES (FIXAS E VARIÁVEIS)	R\$ 143.706.441,91	R\$ 143.706.441,91	R\$ 143.706.441,91
1.2 - PISO DE ENFERMAGEM		R\$ -	
1.3 - ESTORNO DA DESPESA (TRANSF. RECEBIDA)			
1.4 - TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.5 - RENDIMENTO LÍQUIDO		R\$ 579.015,16	R\$ 285.746,67
1.6 - DEVOLUÇÃO SANTANDER	R\$ 48.921,33	R\$ 48.921,33	R\$ 48.951,33
1.7 - TED DEVOLVIDO			R\$ -
1.8 - PIX RECEBIDO	R\$ 30,00	R\$ 30,00	
(2) TOTAL DE SAÍDAS (SOMATÓRIO 2.1 a 2.13)	R\$ 112.715.135,26	R\$ 106.465.135,26	R\$ 106.465.135,26
2.1 - DESPESAS ( CONTRATO GESTÃO)	R\$ 86.248.364,95	R\$ 96.120.171,34	R\$ 94.368.433,01
2.2 - DESPESA DO PISO DE ENFERMAGEM		R\$ 2.589.016,80	R\$ 2.589.407,42
2.3 - DESPESAS (SEDE)		R\$ 7.755.947,12	R\$ 5.262.385,01
2.4 - PAGAMENTOS DE DESPESAS DIVERSAS		R\$ -	
2.5 - DESPESAS ANTERIORES		R\$ -	R\$ 931.290,40
2.6 - TRANSFERÊNCIA DA EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 6.250.000,00		
2.7 - OUTRAS TRANSFERÊNCIAS		R\$ -	
2.8 - PAGAMENTOS DE BOLETOS / FORNECEDORES		R\$ -	
2.9 - IMPOSTOS	R\$ 20.211.662,81	R\$ -	
2.11 - JUROS E MULTAS		R\$ -	R\$ 1.451.763,19
2.12 - TARIFA	R\$ 5.107,50	R\$ -	R\$ 5.107,50
2.13 - PAGAMENTO RIOPAR		R\$ -	R\$ 1.856.748,73
(3) SALDO FINAL = SALDO INICIAL + (1 - 2)	R\$ 101.596.570,38	R\$ 108.425.585,54	R\$ 108.132.317,05



A - INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 70.556.312,40
(+) APLICAÇÕES	R\$ 118.010.025,78
(-) RESGATES	R\$ 86.969.767,80
(+) RENDIMENTO EXECUÇÃO	R\$ 285.746,67
(=) SALDO ATUAL	R\$ 101.882.317,05

AGÊNCIA/CONTA	22349/11311-7
TIPO	PROVISIONAMENTO - C/C + FUNDO DE INVESTIMENTO

MÉTODO / BASE DE ANÁLISE	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA (SIRS)
SALDO INICIAL (SETEMBRO)	R\$ 42.278.568,53	R\$ 42.278.568,53	R\$ 42.278.568,53
(I) ENTRADAS = I.1 + I.2	R\$ 6.543.268,49	R\$ -	R\$ 293.268,49
I.1 - TRANSFERÊNCIA DE EXECUÇÃO PARA PROVISÃO	R\$ 6.250.000,00		R\$ -
I.2 - RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 293.268,49		R\$ 293.268,49
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(II) SAÍDA = II.1 + II.2	R\$ -	R\$ -	R\$ -
II.1 - TRANSFERÊNCIA DA PROVISÃO PARA EXECUÇÃO	R\$ -	R\$ -	R\$ -
II.2 - DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(III) SALDO FINAL = SALDO INICIAL + (I - II)	R\$ 48.821.837,02	R\$ 42.278.568,53	R\$ 42.571.837,02

INVESTIMENTO FUNDOS	Em reais (R\$)
(=) SALDO ANTERIOR	R\$ 42.278.568,53
(+) APLICAÇÕES	R\$ 6.250.000,00
(-) RESGATES	R\$ -
(+) RENDIMENTO LÍQUIDO	R\$ 293.268,49
(=) SALDO ATUAL	R\$ 48.821.837,02

	EXTRATO	PROCESSO RIO	PLATAFORMA TRANSPARÊNCIA
SALDO FINAL (EXECUÇÃO + PROVISÃO) = (2) + RENDIMENTO + (III)	R\$ 150.704.154,07	R\$ 150.704.154,07	R\$ 150.704.154,07



SMSPRO20240847109V01



Apêndice II - Lista de Cargos e categoria utilizada

Cargo	Categoria Utilizada
AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE	Nível médio atuando na assistência
AGENTE DE APOIO IVISA	Nível médio não-assistencial
AGENTE DE CUIDADO TERRITORIAL	Nível médio não-assistencial
AGENTE DE PORTARIA	Apoio Operacional
AGENTE DE RECEPCAO ACOLHEDOR	Apoio Operacional
AGENTE DE REGULACAO	Nível superior não-assistencial
AGENTE REDUTOR DE DANOS	Nível médio atuando na assistência
AGENTE SOCIAL	Nível médio atuando na assistência
ANALISTA DE BI	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE COMUNICACAO	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE ENGENHARIA E ARQUITETURA	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE PROCESSO III-B	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE PROCESSO V-A	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE PROGRAMACAO	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DE REGULACAO	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DESENVOLVEDOR II	Nível superior não-assistencial
ANALISTA DESENVOLVEDOR PLENO	Nível superior não-assistencial
ANALISTA REDE	Nível superior não-assistencial
ANALISTA REGULACAO INFOR SAUDE	Nível superior não-assistencial
ASSISTENTE ADMINISTRATIVO	Nível médio não-assistencial
ASSISTENTE DE SUPRIMENTOS	Nível médio não-assistencial
ASSISTENTE SOCIAL	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
ASSISTENTE TECNICO DE INFORMATICA II	Nível médio não-assistencial
AUXILIAR DE FARMACIA	Nível médio atuando na assistência
AUXILIAR DE SAUDE BUCAL	Nível médio atuando na assistência
AUXILIAR SUPRIMENTOS	Nível médio não-assistencial
BIOLOGO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
CIRURGIAO BUCO MAXILO FACIAL	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
CIRURGIAO DENTISTA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
COORDENADOR ADMINISTRATIVO	Nível superior não-assistencial
COORDENADOR TECNICO	Nível superior não-assistencial
CUIDADOR EM SAUDE	Nível médio atuando na assistência
ENFERMEIRO	Enfermeiro
ENFERMEIRO DE ATENCAO PRIMARIA	Enfermeiro
ENFERMEIRO EDUCACAO CONTINUADA	Enfermeiro
ENFERMEIRO HEMOTERAPIA	Enfermeiro
ENFERMEIRO INFECTOLOGISTA	Enfermeiro
ENFERMEIRO NEONATOLOGISTA	Enfermeiro
ENFERMEIRO OBSTETRA	Enfermeiro
ENFERMEIRO REGULADOR	Enfermeiro
ENFERMEIRO UTI	Enfermeiro
ESPECIAL	Nível superior não-assistencial
FARMACEUTICO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
FISIOTERAPEUTA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência



SMSPRO20240847109V01



Apêndice II - Lista de Cargos e categoria utilizada

Cargo	Categoria Utilizada
FISIOTERAPEUTA UTI	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
FONOAUDIOLOGO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
GERENTE ADMINISTRATIVO	Nível superior não-assistencial
HISTOTECNICO	Nível médio atuando na assistência
INSTRUMENTADOR CIRURGICO	Nível médio atuando na assistência
MAQUEIRO	Apoio Operacional
MEDICO	Médico
MEDICO AMB ANGIOLOGISTA	Médico
MEDICO AMB OTORRINOLARINGOLOGISTA	Médico
MEDICO AMBULATORIO CARDIOLOGIA	Médico
MEDICO AMBULATORIO CIRURGIA GERAL	Médico
MEDICO AMBULATORIO CIRURGIA VASCULAR	Médico
MEDICO AMBULATORIO ENDOCRINOLOGISTA	Médico
MEDICO AMBULATORIO GASTROENTEROLOGISTA	Médico
MEDICO AMBULATORIO NEFROLOGIA	Médico
MEDICO AMBULATORIO NEUROLOGIA	Médico
MEDICO AMBULATORIO NEUROPEDIATRA	Médico
MEDICO AMBULATORIO PNEUMOLOGIA	Médico
MEDICO AMBULATORIO PROCTOLOGIA	Médico
MEDICO AMBULATORIO REUMATOLOGIA	Médico
MEDICO ANESTESIOLOGISTA	Médico
MEDICO ANGIOLOGISTA	Médico
MEDICO AUTONOMO	Médico
MEDICO CAP	Médico
MEDICO CARDIO PEDIATRICO	Médico
MEDICO CARDIOLOGISTA	Médico
MEDICO CIRURG CARDIOVASCULAR PEDIATRICO	Médico
MEDICO CIRURGIAO CABECA E PESCOCO	Médico
MEDICO CIRURGIAO GERAL	Médico
MEDICO CIRURGIAO GERAL PEDIATRA	Médico
MEDICO CIRURGIAO PLASTICO	Médico
MEDICO CIRURGIAO VASCULAR	Médico
MEDICO CLINICO	Médico
MEDICO COLOPROCTOLOGIA	Médico
MEDICO ENDOCRINOLOGISTA	Médico
MEDICO ESF-TELEMEDICINA	Médico
MEDICO ESPECIALISTA DA ESTRATEGIA DA FAMILIA	Médico
MEDICO FISIATRA	Médico
MEDICO GASTROENTEROLOGISTA	Médico
MEDICO GINECO/OBSTETRICIA	Médico
MEDICO HEMODINAMICISTA PEDIATRICO	Médico
MEDICO INFECTOLOGISTA	Médico
MEDICO INTENSIVISTA	Médico
MEDICO INTENSIVISTA PEDIATRA	Médico



SMSPRO20240847109V01



Apêndice II - Lista de Cargos e categoria utilizada

Cargo	Categoria Utilizada
MEDICO NEFROLOGISTA	Médico
MEDICO NEO OFTALMO	Médico
MEDICO NEONATAL	Médico
MEDICO NUTROLOGO	Médico
MEDICO OBSTETRICIA	Médico
MEDICO ONCOLOGISTA	Médico
MEDICO ORTOPEdia	Médico
MEDICO OTORRINOLARINGOLOGISTA	Médico
MEDICO P M M	Médico
MEDICO PATOLOGISTA	Médico
MEDICO PEDIATRA	Médico
MEDICO PROCTOLOGIA	Médico
MEDICO PSIQUIATRA	Médico
MEDICO RADIOLOGISTA	Médico
MEDICO REGULADOR	Médico
MEDICO RESP TEC RADIOLOGIA	Médico
MEDICO RISCO CIRURGICO	Médico
MEDICO ROTINA	Médico
MEDICO TRABALHO	Médico
MEDICO ULTRASSON NEO	Médico
MEDICO UROLOGISTA	Médico
MEDICO VETERINARIO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
MEDICO VETERINARIO - IMAGEM	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
MUSICOTERAPEUTA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
MUSICOTERAPEUTA PSICO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
NUTRICIONISTA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
ODONTOLOGO BUCOMAXILOFACIAL	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
OFICINEIRO	Nível médio atuando na assistência
PROF ARTES	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PROF ARTES PSICO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PROFESSOR DANCA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PROFESSOR DE EDUCACAO FISICA PSICOSSOCIAL	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PROFESSOR EDUCACAO FISICA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PSICOLOGO	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
PSIQUIATRA ESF	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
REGULADOR	Nível superior não-assistencial
SANITARISTA	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
TECNICO DE EDIFICACOES	Nível médio não-assistencial
TECNICO DE ELETROENCEFALOGRAMA	Nível médio atuando na assistência
TECNICO DE ENFERMAGEM	Técnico de enfermagem
TECNICO DE GESSO	Nível médio atuando na assistência
TECNICO DE HEMOTERAPIA	Nível médio atuando na assistência
TECNICO DE INFORMATICA 1B	Nível médio não-assistencial
TECNICO DE INFORMATICA I	Nível médio não-assistencial



SMSPRO20240847109V01



Apêndice II - Lista de Cargos e categoria utilizada

Cargo	Categoria Utilizada
TECNICO DE INFORMATICA II	Nível médio não-assistencial
TECNICO DE LABORATORIO	Nível médio atuando na assistência
TECNICO EM FARMACIA	Nível médio atuando na assistência
TECNICO EM RADIOLOGIA	Nível médio atuando na assistência
TECNICO EM SAUDE BUCAL	Nível médio atuando na assistência
TECNICO EM SEGURANCA	Nível médio não-assistencial
TECNICO REGULACAO	Nível superior não-assistencial
TECNICO SEGURANCA TRABALHO	Nível médio não-assistencial
TERAPEUTA OCUPACIONAL	Nível médio atuando na assistência
TERAPEUTA OCUPACIONAL PSICOSSOCIAL	Nível médio atuando na assistência
AGENTE DE LIMPEZA HOSPITALAR ESPECIALIZADO	Apoio Operacional
MEDICO VETERINARIO IMAGEM	Demais categorias de nível superior atuando na assistência
AUXILIAR DE SUPRIMENTOS	Nível médio não-assistencial
TECNICO DE FARMACIA	Nível médio atuando na assistência

