



**PREFEITURA DO  
MUNICÍPIO DE TOLEDO**

## **SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE**

**RELATÓRIO DE AUDITORIA DOS VALORES  
APRESENTADOS PELO INSTITUTO DE  
DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTÊNCIA À  
SAÚDE - IDEAS, RESPONSÁVEL PELA GESTÃO  
DO HOSPITAL REGIONAL DE TOLEDO (HRT), DO  
MÊS DE AGOSTO DE 2025**



**SETEMBRO/2025**

## **RELATÓRIO DE PROCEDIMENTOS PREVIAMENTE ACORDADOS**

À  
**SECRETÁRIA DE SAÚDE DE TOLEDO/PR**

Aplicamos os procedimentos previamente acordados com V.Sas., a seguir descritos, para serviços técnicos de auditoria na área contábil, para auditar os valores apresentados pelo Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, responsável pela gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT), localizado na Avenida da União, 751, Jardim Coopagro, CEP 85902-532, em atendimento ao Termo de Ajustamento de Conduta nº 01/2023 do MPPR, conforme condições, quantidades e exigências estabelecidas no Edital do PREGÃO ELETRÔNICO Nº 040/2024 e seus anexos.

O nosso trabalho foi realizado de acordo com a NBC TSC 4400, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), aplicável a trabalhos de procedimentos previamente acordados, e ainda de acordo com as NICs (Normas Internacionais de Contabilidade), e com os requisitos do Termo de Referência.

Os procedimentos foram aplicados com o único intuito de auxiliar V.Sas. a avaliar a adequação destas informações.

### **Procedimentos previamente acordados:**

Análise dos demonstrativos contábeis e fiscais do Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, responsável pela gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT), com o objetivo de verificar a correspondência entre receitas e despesas, juntamente com os documentos comprobatórios das despesas e quaisquer outros documentos solicitados pelo auditor.

### **Descrição dos trabalhos realizados:**

Executamos os procedimentos e testes abaixo descritos:

- a) Análise da consistência do balancete do período com o Razão Analítico de conta dos grupos de despesa;
- b) Análise da consistência e validação de cada grupo de contas do Razão Analítico com as notas fiscais ou documentos comprobatórios e análise da adequabilidade destes documentos;
- c) Análise e conferência das notas relativas a compras de estoque para validar o saldo da conta Consumo de Materiais e Insumos em Geral do DRE;
- d) Elaboração do quadro demonstrativo desconsiderando as glosas realizadas no período.

**Como decorrência da análise dos documentos fiscais levantamos as seguintes ocorrências que tem impacto no déficit apresentado em AGOSTO de 2025, no valor total de R\$ 110.047,79:**

Nota fiscal 3670, data: 29/08/2025, fornecedor RG CONSULTORIA EMPRESARIAL S/S, no valor de R\$ 1.500,00, por não por encaminhamento do documento fiscal, somente foi encaminhado o DANF (Documento Auxiliar da Nota Fiscal de Prestação de Serviços Eletrônica).

Nota fiscal 15794, data: 02/07/2025, fornecedor VIAÇÃO SORRISO DE TOLEDO SPE LTDA, no valor de R\$ 187,50, por não por encaminhamento do documento fiscal, somente foi encaminhado o DACTE OS (Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte Eletrônico para outros Serviços).

Nota fiscal 15918, data: 17/07/2025, fornecedor VIAÇÃO SORRISO DE TOLEDO SPE LTDA, no valor de R\$ 187,50, por não por encaminhamento do documento fiscal, somente foi encaminhado o DACTE OS (Documento Auxiliar do Conhecimento de Transporte Eletrônico para outros Serviços).

**Nota da auditoria:** DANFE ou DACTE não são documentos fiscais válidos para contabilidade. Eles são versões impressas que servem para facilitar o transporte, a consulta e a conferência da Nota Fiscal Eletrônica (NF-e), que é o documento com validade jurídica e fiscal.

Notas fiscais lançadas na contabilidade que não foram juntadas na prestação de contas e não foram encaminhadas para auditoria após solicitação, no valor total de R\$ 21.075,31, sendo R\$ 11.075,31 estoque e R\$ 10.000,00 despesas de prestação de serviços (considerada para fins de glosa):

| Emissão      | NF     | Fornecedor   | Data do Atesto | Descrição dos Produtos | Valor Total      |
|--------------|--------|--|----------------|------------------------|------------------|
| 01/08/2025   | 1651   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 183,81           |
| 01/08/2025   | 1653   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 275,48           |
| 01/08/2025   | 1658   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 116,02           |
| 01/08/2025   | 1659   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 750,00           |
| 01/08/2025   | 1660   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 750,00           |
| 01/08/2025   | 1661   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 5.350,00         |
| 01/08/2025   | 1662   | INOVA ORTOPEdia LTDA                                       | não consta     | Produtos Hospitalares  | 1.300,00         |
| 04/08/2025   | 8805   | VALOR REF NF 8805 Prox Cards Sup. Para Cartoes e Maq. Ltda | não consta     | Produtos Hospitalares  | 580,00           |
| 08/08/2025   | 360735 | Medhcir Medical Trading                                    | não consta     | Produtos Hospitalares  | 1.770,00         |
| 01/08/2025   | 202531 | E M Fonseca Sobreira - Serviços Médicos                    | não consta     | Serviços Médicos       | 10.000,00        |
| <b>TOTAL</b> |        |  |                |                        | <b>21.075,31</b> |

Notas fiscais lançadas com data superior há três meses da prestação de contas, inclusive não correspondentes ao exercício corrente, no valor total de R\$ 97.905,98:

| Emissão    | NF     | Fornecedor  | Data do Atesto | Descrição dos Produtos    | Valor Total |
|------------|--------|-------------|----------------|---------------------------|-------------|
| 18/06/2024 | 467734 | Bionexo S A | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24    |
| 18/06/2024 | 467735 | Bionexo S A | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24    |

| Emissão      | NF     | Fornecedor  | Data do Atesto | Descrição dos Produtos    | Valor Total      |
|--------------|--------|---|----------------|---------------------------|------------------|
| 18/06/2024   | 467736 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 18/06/2024   | 467737 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 01/07/2024   | 471169 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 12/08/2024   | 483859 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 03/09/2024   | 489731 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 02/10/2024   | 494506 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 02/11/2024   | 504204 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 03/12/2024   | 509788 | Bionexo S A   | 18/08/2025     | Licença de Uso Plataforma | 1.791,24         |
| 30/12/2024   | 18     | Centro de Diagnósticos Clínicos de Florianópolis Ltda | Sem data       | Serviços Médicos          | 79.993,58        |
| <b>Total</b> |        |   |                |                           | <b>97.905,98</b> |

Juros e Multas de Mora no montante de R\$ 143,31, são despesas/receitas financeiras que não fazem parte da operação.

Tarifa e taxas bancárias no montante de R\$ 123,50, são despesas/receitas financeiras que não fazem parte da operação.

## CONCLUSÃO

O déficit apresentado pelo Instituto de Desenvolvimento, Ensino e Assistência à Saúde - IDEAS, pela Gestão do Hospital Regional de Toledo (HRT) no mês de AGOSTO de 2025, foi de R\$ 2.346.815,04, demonstrado no ANEXO I. Em decorrência de identificação de documentos fiscais e lançamentos contábeis considerados não hábeis ou suportados para serem reconhecidos em despesas do mês analisado, no valor total de R\$ 110.047,79, o déficit foi ajustado para R\$ 2.236.767,25, demonstrado no ANEXO II. Este relatório está relacionado exclusivamente com as contas e itens acima especificados e não se estende como auditoria de demonstrações contábeis do IDEAS.

Campinas/SP, 26 de setembro de 2025.

## ANEXO I - DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT OU DÉFICIT DE AGOSTO/2025 - DRE

| INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO, ENSINO E ASSISTENCIA A SAUDE - IDEAS   |               |  |
|--|---------------|---|
| CNPJ: 24.006.302/0026-93 (Unidade: HRT - Hospital Regional de Toledo/PR)<br>Período: 01/08/2025 a 31/08/2025<br>Demonstrativo de Resultado Operacional |               |   |
| DESCRIÇÃO  | VALORES (R\$) |   |
| <b>(+) RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>   |               | <b>786.613,00</b>   |
| <b>FATURAMENTO SUS</b>   |               | <b>786.388,99</b>   |
| HRT TOLEDO - SUS - Ambulatório   |               | 61.846,41   |
| HRT TOLEDO - SUS - Outros (Claspar)  |               | 2.748,98  |
| HRT TOLEDO - SUS - Unidade de Internação   |               | 461.452,57  |
| HRT TOLEDO - SUS - UTI   |               | 240.542,03  |
| <b>RECEITAS OPERACIONAIS DIVERSAS</b>  |               | <b>223,01</b>   |
| Descontos Obtidos  |               | 0,01  |
| Rendimentos s/ Aplicações Financeiras  |               | 223,00  |
| <b>(-) CUSTOS OPERACIONAIS</b>   |               | <b>(2.986.531,76)</b>   |
| <b>MÃO-DE-OBRA DIRETA APLICADA NOS SERVIÇOS</b>  |               | <b>(831.837,87)</b>   |
| 13º Salário 1/12 Avos  |               | (47.926,85)   |
| Alimentação do Trabalhador   |               | (115.599,18)  |
| Férias 1/12 Avos   |               | (84.260,01)   |
| FGTS   |               | (52.858,59)   |
| FGTS 1/12 Avos   |               | (4.731,71)  |
| Sábados e Ordenados  |               | (547.016,51)  |
| Transporte de Empregados   |               | (48,49)   |
| (-) Outros Descontos em Folha  |               | 1.403,58  |
| <b>CUSTOS DIRETOS APLICADOS NOS SERVIÇOS</b>   |               | <b>(2.386.881,49)</b>   |
| Farmácia - Materiais e Medicamentos (Custo Direto)   |               | (374,60)  |
| Alimentação Terceirizada   |               | (171.609,02)  |
| Coleta de Resíduos   |               | (7.779,80)  |
| Desinfecção, Descontaminação e Limpeza de Cates e Águas  |               | (1.500,00)  |
| Esterilização  |               | (1.079,09)  |
| Exames de Imagem   |               | (227,00)  |
| Laboratório  |               | (111.111,81)  |
| Lavanderia   |               | (102.581,19)  |
| Licença de Uso de Software   |               | (30.850,48)   |
| Limpeza e Conservação  |               | (275.288,60)  |
| Locação de Equipamentos Médicos  |               | (4.882,84)  |
| Manutenção de Refrigeração e Ar Condicionado   |               | (46.750,00)   |
| Manutenção Engenharia Clínica  |               | (80.250,00)   |
| Manutenção Predial   |               | (45.000,00)   |
| Serviços Médicos PJ  |               | (906.886,79)  |
| Serviços Multiprofissional PJ  |               | (464.265,18)  |
| Tecnologia da Informação - TI  |               | (27.914,00)   |
| <b>CONSUMO DE INSUMOS ESTOCADOS</b>  |               | <b>130.587,29</b>   |
| Consumo de Materiais e Insumos em Geral  |               | 130.587,29  |
| <b>(=) RESULTADO BRUTO OPERACIONAL BRUTO DO PERÍODO</b>  |               | <b>(2.199.918,76)</b>   |
| <b>(-) DESPESAS OPERACIONAIS</b>   |               | <b>(146.896,26)</b>   |
| <b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>  |               | <b>(143.814,89)</b>   |
| <b>UTILIDADES E SERVIÇOS</b>   |               | <b>(62.652,41)</b>  |
| Água e Esgoto  |               | 6.929,29  |
| Energia Elétrica   |               | (51.561,70)   |
| <b>DESPESAS GERAIS</b>   |               | <b>(101.162,48)</b>   |
| Estacionamento, Taxi e Condições   |               | (825,00)  |
| Honorários Contábeis   |               | (1.500,00)  |
| Jornalismo   |               | (6.900,00)  |
| Legais e Judiciais   |               | (200,00)  |
| Locação de Máquinas e Equipamentos   |               | (1.450,00)  |
| Manutenção de Máquinas e Equipamentos  |               | (9.753,83)  |
| Manutenção e Reparo  |               | (3.818,00)  |
| Material de Expediente   |               | (160,96)  |
| Menasidades e Anuidades  |               | (21,50)   |
| Seguros de Bens  |               | (7.135,32)  |
| Serviços de Terceiros - PJ (Despesa)   |               | (89.584,87)   |
| <b>DESPESAS TRIBUTÁRIAS</b>  |               | <b>(186,12)</b>   |
| <b>CONTRIBUIÇÕES, IMPOSTOS E TAXAS</b>   |               | <b>(186,12)</b>   |
| Impostos e Taxas Diversas  |               | (186,12)  |
| <b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>  |               | <b>(2.885,25)</b>   |
| <b>DESPESAS GERAIS</b>   |               | <b>(2.885,25)</b>   |
| Despesas e Tarifas Bancárias   |               | (2.741,94)  |
| Juros e Multa de Mora  |               | (143,31)  |
| <b>(=) RESULTADO LIQUIDO OPERACIONAL DO PERÍODO</b>  |               | <b>(2.346.815,04)</b>   |



Assinado de forma digital  
por SAMUEL FRANCISCO  
IAHN:00999909973  
Data: 2025.08.30  
13:26:10 -03'00'

Samuel Francisco Iahn  
Coordenador de Contabilidade  
CPF: 009.999.099-75

Toledo/PR, 31 de agosto de 2025.



Assinado de forma  
digital por PATRICIA  
SCHLICKMANN  
MEURER:03332941909  
Data: 2025.08.30  
13:23:57 -03'00'

Patricia Schlickmann Meurer  
Contadora - CRC/SC 033665/D-6  
CPF: 033.329.419-09

## ANEXO II – DEMONSTRATIVO DE ACOMPANHAMENTO

### Acompanhamento Mensal – APURAÇÃO DO RESULTADO – 2023/2024

| Descrição                       | out/23          | nov/23          | dez/23            | Acumulado 2023    | jan/24            | fev/24            | mar/24            | abr/24            | mai/24            | jun/24            | jul/24            | ago/24            | set/24            | out/24            | nov/24            | dez/24            | Acumulado 2024     |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| RESULTADO APRESENTADO - IDEAS   | -R\$ 118.798,73 | -R\$ 382.400,15 | -R\$ 1.586.445,02 | -R\$ 2.087.643,90 | -R\$ 1.552.671,78 | -R\$ 1.009.152,51 | -R\$ 2.646.124,21 | -R\$ 1.636.758,10 | -R\$ 2.517.720,05 | -R\$ 2.879.565,21 | -R\$ 3.294.008,77 | -R\$ 2.705.273,14 | -R\$ 2.752.622,40 | -R\$ 2.512.627,83 | -R\$ 3.609.758,37 | -R\$ 2.293.581,32 | -R\$ 29.410.063,69 |
| RESULTADO APURADO PELA COMISSÃO | -R\$ 32.933,33  | -R\$ 368.387,81 | -R\$ 1.275.531,70 | -R\$ 1.736.852,90 | -R\$ 1.541.878,61 | -R\$ 975.317,61   | -R\$ 2.634.291,08 | -R\$ 1.621.341,90 | -R\$ 2.395.900,75 | -R\$ 2.842.619,27 | -R\$ 3.277.401,76 | -R\$ 2.684.420,43 | -R\$ 2.504.207,62 | -R\$ 2.511.350,41 | -R\$ 3.608.079,85 | -R\$ 2.289.035,14 | -R\$ 28.886.444,43 |
| Glossas realizadas              | -R\$ 25.865,34  | -R\$ 14.012,34  | -R\$ 310.313,32   | -R\$ 350.791,00   | -R\$ 10.793,17    | -R\$ 33.834,30    | -R\$ 11.833,13    | -R\$ 14.816,20    | -R\$ 121.819,30   | -R\$ 36.345,34    | -R\$ 16.607,01    | -R\$ 20.852,71    | -R\$ 248.414,78   | -R\$ 1.477,42     | -R\$ 1.678,52     | -R\$ 4.546,18     | -R\$ 523.619,28    |

OBS: A composição dos valores relativos às GLOSSAS REALIZADAS está demonstrado em item específico do parecer de setembro de 2024.

OBS: Planilha elaborada pela COMISSÃO até maio de 2024 e continuada pela empresa STAFF AUDITORIA & ACESSORIA a partir de junho de 2024.

### Acompanhamento Mensal – PAGAMENTOS

| Descrição               | out/23         | nov/23          | dez/23            | jan/24            | fev/24            | mar/24            | abr/24            | mai/24            | jun/24             | jul/24             | ago/24             | set/24             | out/24             | nov/24             | dez/24             |
|-------------------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Valores indenizados     | -R\$ 32.933,33 | -R\$ 368.387,81 | -R\$ 1.275.531,70 | -R\$ 1.541.878,61 | -R\$ 975.317,61   | -R\$ 1.619.200,00 | -R\$ 1.619.200,00 | -R\$ 1.619.200,00 | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.619.200,00  |
| Acumulado               | -R\$ 32.933,33 | -R\$ 461.321,20 | -R\$ 1.736.852,90 | -R\$ 3.278.731,51 | -R\$ 4.254.049,12 | -R\$ 5.873.243,12 | -R\$ 7.492.443,12 | -R\$ 9.111.643,12 | -R\$ 10.730.843,12 | -R\$ 12.350.043,12 | -R\$ 13.969.243,12 | -R\$ 15.588.443,12 | -R\$ 17.207.643,12 | -R\$ 18.826.843,12 | -R\$ 20.446.043,12 |
| Indenizações Realizadas | R\$ -          | R\$ -           | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ 1.736.852,90  | R\$ 2.511.196,22  | R\$ -             | R\$ -              | R\$ -              | R\$ -              | R\$ -              | R\$ -              | R\$ -              | R\$ -              |
| SALDO                   | -R\$ 32.933,33 | -R\$ 461.321,20 | -R\$ 1.736.852,90 | -R\$ 3.278.731,51 | -R\$ 4.254.049,12 | -R\$ 4.136.396,22 | -R\$ 3.238.400,00 | -R\$ 4.857.600,00 | -R\$ 6.476.800,00  | -R\$ 8.096.000,00  | -R\$ 9.715.200,00  | -R\$ 11.334.400,00 | -R\$ 12.953.600,00 | -R\$ 14.572.800,00 | -R\$ 16.212.000,00 |

OBS: Em março foram indenizados os valores relativos aos resultados de outubro a dezembro/23.

Em abril foram indenizados os valores relativos aos resultados de janeiro e fevereiro.

Em maio foi indenizado o valor relativo ao resultado de março/24.

Em junho foi indenizado o valor relativo ao resultado de abril/24.

### Acompanhamento Mensal – RECEITAS PREVISTAS

| Descrição                     | out/23 | nov/23        | dez/23         | jan/24         | fev/24         | mar/24           | abr/24           | mai/24           | jun/24           | jul/24           | ago/24           | set/24           | out/24           | nov/24           | dez/24           |
|-------------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| RECEITAS PREVISTAS            | R\$ -  | R\$ 32.275,00 | R\$ 288.249,00 | R\$ 331.442,46 | R\$ 339.636,32 | R\$ 439.283,28   | R\$ 485.579,19   | R\$ 630.632,48   | R\$ 431.376,38   | R\$ 502.819,75   | R\$ 743.665,16   | R\$ 712.278,48   | R\$ 910.783,51   | R\$ 669.437,84   | R\$ 1.199.865,73 |
| Receitas Prevz.Contabilizadas | R\$ -  | R\$ -         | R\$ -          | R\$ -          | R\$ 391.662,78 | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            |
| RECEITAS EFETIVADAS           | R\$ -  | R\$ -         | R\$ -          | R\$ -          | R\$ -          | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            | R\$ -            |
| VALOR RECEITA MENSAL          | R\$ -  | R\$ 32.275,00 | R\$ 288.249,00 | R\$ 331.442,46 | R\$ 339.636,32 | R\$ 439.283,28   | R\$ 485.579,19   | R\$ 630.632,48   | R\$ 431.376,38   | R\$ 502.819,75   | R\$ 743.665,16   | R\$ 712.278,48   | R\$ 910.783,51   | R\$ 669.437,84   | R\$ 1.199.865,73 |
| TOTAL ACUMULADO               | R\$ -  | R\$ 32.275,00 | R\$ 320.524,00 | R\$ 651.966,46 | R\$ 991.602,78 | R\$ 1.430.886,06 | R\$ 1.916.465,25 | R\$ 2.547.097,73 | R\$ 3.038.474,11 | R\$ 3.541.293,86 | R\$ 4.285.019,02 | R\$ 4.997.297,50 | R\$ 5.908.081,01 | R\$ 6.577.518,85 | R\$ 7.777.384,58 |
| VALOR RECEBIDO                | R\$ -  | R\$ -         | R\$ -          | R\$ -          | R\$ 7.033,90   | R\$ 352.486,16   | R\$ 312.425,30   | R\$ 468.088,33   | R\$ 332.937,17   | R\$ 350.345,42   | R\$ 484.871,04   | R\$ 482.827,87   | R\$ 777.136,34   | R\$ 644.421,39   | R\$ 2.444.914,47 |
| SALDO ACUMULADO               | R\$ -  | R\$ -         | R\$ -          | R\$ -          | R\$ 384.568,88 | R\$ 1.078.400,00 | R\$ 1.244.579,83 | R\$ 1.414.217,34 | R\$ 1.925.143,91 | R\$ 2.190.048,34 | R\$ 2.316.925,33 | R\$ 3.414.469,63 | R\$ 4.163.312,36 | R\$ 4.813.253,85 | R\$ 6.322.470,04 |

OBS: Todas as receitas previstas de nov/23 a jan/24 foram lançadas como previsto na competência de fev/24, diminuindo assim o resultado do mês. Totalizem R\$ 991.662,78.

Desta forma, serão realizados ajustes (a maior ou menor) a depender dos valores pagos pelo Estado.

Em Maio/24 teve indenização de seguro de R\$ 4.848,21 que foi considerada como receita operacional diversa.

Em outubro/24 houve recebimento no valor de R\$ 152.201,88 referente à Emenda Parlamentar PT GMMS 3626/2024.

| Acompanhamento Mensal - APURAÇÃO DO RESULTADO - 2025 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Descrição  | jan/25            | fev/25            | mar/25            | abr/25            | mai/25            | jun/25            | jul/25            | ago/25            | Acumulado 2025     |
| RESULTADO APRESENTADO - IDEAS                        | -R\$ 2.364.069,72 | -R\$ 2.388.742,19 | -R\$ 3.078.858,56 | -R\$ 3.030.821,62 | -R\$ 2.332.371,44 | -R\$ 3.447.207,66 | -R\$ 2.646.262,82 | -R\$ 2.346.815,04 | -R\$ 22.235.749,05 |
| RESULTADO APURADO PELA COMISSÃO                      | -R\$ 2.008.613,08 | -R\$ 2.374.632,43 | -R\$ 2.930.342,75 | -R\$ 2.957.382,35 | -R\$ 2.326.132,14 | -R\$ 3.444.447,62 | -R\$ 2.608.421,91 | -R\$ 2.236.767,25 | -R\$ 21.486.799,53 |
| Glosas realizadas                                    | -R\$ 355.456,64   | -R\$ 14.049,76    | -R\$ 148.515,81   | -R\$ 73.439,27    | -R\$ 6.839,30     | -R\$ 2.760,04     | -R\$ 37.840,91    | -R\$ 110.047,79   | -R\$ 748.949,52    |

OBS: A composição dos valores relativos às GLOSAS REALIZADAS está demonstrada em item específico do parecer de setembro de 2024.

OBS: Planilha elaborada pela COMISSÃO até maio de 2024 e continuada pela empresa STAFF AUDITORIA & ASSESSORIA a partir de junho de 2024.

| Acompanhamento Mensal - PAGAMENTOS |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |       |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|
| Descrição                          | jan/25             | fev/25             | mar/25             | abr/25             | mai/25             | jun/25             | jul/25             | ago/25             | Total |
| Valores Indenizados                | -R\$ 1.619.200,00  | -R\$ 1.636.480,00  | -R\$ 1.636.480,00  | -R\$ 1.636.480,00  | -R\$ 1.636.480,00  | -R\$ 1.636.480,00  | R\$ -              | -R\$ 1.636.480,00  | R\$ - |
| Acumulado                          | -R\$ 23.679.185,16 | -R\$ 25.375.665,16 | -R\$ 27.072.145,16 | -R\$ 28.768.625,16 | -R\$ 30.465.105,16 | -R\$ 32.161.585,16 | -R\$ 32.161.585,16 | -R\$ 33.858.065,16 | R\$ - |
| <b>Indenizações Realizadas</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | R\$ - |
| SALDO                              | -R\$ 19.425.136,04 | -R\$ 21.121.616,04 | -R\$ 22.818.096,04 | -R\$ 24.514.576,04 | -R\$ 26.211.056,04 | -R\$ 27.907.536,04 | -R\$ 27.907.536,04 | -R\$ 29.604.016,04 | R\$ - |

OBS: Em março foram indenizados os valores relativos aos resultados de outubro a dezembro/23.

Em abril foram indenizados os valores relativos aos resultados de janeiro e fevereiro.

Em maio foi indenizado o valor relativo ao resultado de março/24.

Em junho foi indenizado o valor relativo ao resultado de abril/24.

| Acompanhamento Mensal - RECEITAS PREVISTAS |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |       |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|
| Descrição                                  | jan/25            | fev/25            | mar/25            | abr/25            | mai/25            | jun/25            | jul/25            | ago/25            | Total |
| RECEITAS PREVISTAS                         | R\$ 2.367.098,52  | R\$ 631.800,16    | R\$ 456.386,27    | R\$ 565.652,31    | R\$ 662.075,49    | R\$ 372.379,15    | R\$ 1.009.422,28  | R\$ 786.389,99    | R\$ - |
| Receitas Prevz.Contabilizadas              | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ - |
| RECEITAS EFETIVADAS                        | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ -             | R\$ - |
| VALOR RECEITA MENSAL                       | R\$ 2.367.098,52  | R\$ 631.800,16    | R\$ 456.386,27    | R\$ 565.652,31    | R\$ 662.075,49    | R\$ 372.379,15    | R\$ 1.009.422,28  | R\$ 786.389,99    | R\$ - |
| TOTAL ACUMULADO                            | R\$ 10.144.609,70 | R\$ 10.836.409,86 | R\$ 11.292.796,13 | R\$ 11.858.448,44 | R\$ 12.520.523,93 | R\$ 13.493.503,08 | R\$ 14.502.925,36 | R\$ 15.289.315,35 | R\$ - |
| VALOR RECEBIDO                             | R\$ 8.823,36      | R\$ 419.112,85    | R\$ 997.177,03    | R\$ 832.449,77    | R\$ 572.118,16    | R\$ 877.296,81    | R\$ 1.324.114,86  | R\$ 1.083.998,86  | R\$ - |
| SALDO ACUMULADO                            | R\$ 7.046.450,48  | R\$ 7.963.553,18  | R\$ 9.867.682,93  | R\$ 9.609.708,79  | R\$ 10.118.778,97 | R\$ 11.211.638,34 | R\$ 11.729.395,53 | R\$ 12.003.904,82 | R\$ - |

OBS: todas as receitas previstas de nov/23 a jan/24 foram lançadas como previsão na competência de fev/24, diminuindo assim o resultado do mês. Totalizou R\$ 391.662,78.

Desta forma, serão realizados ajustes (o maior ou menor) a depender dos valores pagos pelo Estado.

Em Maio/24 teve indenização de seguro de R\$ 4.848,21 que foi considerada como receita operacional diversa.

Em outubro/24 houve recebimento no valor de R\$ 152.201,88 referente a Emenda Parlamentar PT GMMS 3626/2024.