

Prestação de Contas 3º Quadrimestre 2016



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**
SAÚDE

- Realizações nos primeiros dias de Governo
- Execução Orçamentária
- Auditoria



PREFEITURA DE
SÃO PAULO
SAÚDE

- **Execução Orçamentária**



PREFEITURA DE
SÃO PAULO
SAÚDE

LC 141/12 – Receitas de Impostos 3º Quadrimestre 2016

RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Previsão Inicial	Previsão Atualizada (a)	Receita Arrecadada	
			Até o 3º quadrimestre (b)	% (b/a)
RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA (I)	23.586.670.180	23.586.670.180	24.194.818.575	102,58%
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	7.242.011.212	7.242.011.212	7.501.949.529	103,59%
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	1.935.656.063	1.935.656.063	1.750.400.464	90,43%
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	12.095.211.808	12.095.211.808	11.880.033.639	98,22%
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	1.762.371.501	1.762.371.501	1.945.206.547	110,37%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos dos Impostos	185.389.149	185.389.149	245.366.914	132,35%
Dívida Ativa dos Impostos	236.929.975	236.929.975	718.150.699	303,11%
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos da Dívida Ativa	129.100.472	129.100.472	153.710.784	119,06%
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	10.815.349.101	10.815.349.101	9.513.131.097	87,96%
Cota-Parte FPM	271.955.580	271.955.580	291.274.673	107,10%
Cota-Parte ITR	2.195.632	2.195.632	1.754.930	79,93%
Cota-Parte IPVA	2.501.199.996	2.501.199.996	2.448.073.009	97,88%
Cota-Parte ICMS	7.264.380.369	7.264.380.369	6.693.556.806	92,14%
Cota-Parte IPI-Exportação	61.646.050	61.646.050	45.800.668	74,30%
Transferências Financeiras do ICMS / Lei Complementar 87/96 - Lei Kandir	35.436.276	35.436.276	32.671.011	92,20%
Outros Parcelamentos	678.535.198	678.535.198	0	0,00%
TOTAL DAS RECEITAS PARA APURAÇÃO DA APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (III) = I + II	34.402.019.281	34.402.019.281	33.707.949.672	97,98%

Valores em reais

Fonte: Secretaria Municipal da Fazenda – RREO ANEXO 12 (LC 141/2012 art. 35) em 20.01.2017

LC 141/12 – Quadro de Despesas 3º Quadrimestre 2016

DESPESAS COM SAÚDE	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (e)	(2016) Despesas Empenhadas		(2016) Despesas Liquidadas	
			Até o 3º quadrimestre (f)	% (f/e)	Até o 3º quadrimestre (g)	% (g/e)
DESPESAS CORRENTES	9.258.083.025	10.037.591.765	9.904.028.020	98,67%	9.725.191.057	96,89%
Pessoal e Encargos Sociais	2.628.126.888	2.870.764.178	2.859.653.892	99,61%	2.855.105.993	99,45%
Juros e Encargos da Dívida	1.700	1.911	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Outras Despesas Correntes	6.629.954.437	7.166.825.676	7.044.374.128	98,29%	6.870.085.065	95,86%
DESPESAS DE CAPITAL	597.826.115	411.439.151	266.099.489	64,68%	239.115.670	58,12%
Investimentos	597.826.115	411.439.151	266.099.489	64,68%	239.115.670	58,12%
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (IV)	9.855.909.140	10.449.030.916	10.170.127.510	97,33%	9.964.306.727	95,36%

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE APURAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	(2016) Despesas Empenhadas		(2016) Despesas Liquidadas	
			Até o 3º quadrimestre (h)	% (h/IVf)	Até o 3º quadrimestre (i)	% (i/IVg)
DESPESA COM ASSISTÊNCIA A SAÚDE QUE NÃO ATENDE AO PRINCÍPIO DE ACESSO UNIVERSAL	312.942.585	317.885.525	308.711.940	3,04%	302.082.594	3,03%
DESPESAS CUSTEADAS COM OUTROS RECURSOS	2.630.636.368	2.355.290.965	2.181.525.950	21,45%	2.100.882.669	21,08%
Recursos de Transferências do Sistema Único de Saúde - SUS	2.617.162.768	2.308.817.365	2.143.570.266	21,08%	2.064.473.833	20,72%
Outros Recursos (fonte 06 e 08)	13.473.600	46.473.600	37.955.684	0,37%	36.408.836	0,37%
OUTRAS AÇÕES E SERVIÇOS NÃO COMPUTADOS	11.201.000	10.801.000	10.800.000	0,11%	10.800.000	0,11%
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS (V)	2.954.779.953	2.683.977.490	2.501.037.890	24,59%	2.413.765.263	24,22%

TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (VI) = (IV-V)	6.901.129.187	7.765.053.426	7.669.089.619	75,41%	7.550.541.464	75,78%
--	----------------------	----------------------	----------------------	---------------	----------------------	---------------

PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS LÍQUIDA E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (VII) = (VIh/IIIb) MÍNIMO CONSTITUCIONAL 15%			22,75%		22,40%	
---	--	--	---------------	--	---------------	--

Despesas Saúde – Tesouro* em R\$ bi

		2012	2013	2014	2015	2016**
Saúde LC141 →	Saúde Total excluindo HSPM	4,960	5,246	5,804	6,581	7,669
SOF, Saúde →	Saúde Total excluindo Encargos	4,827	5,128	5,732	6,540	7,595

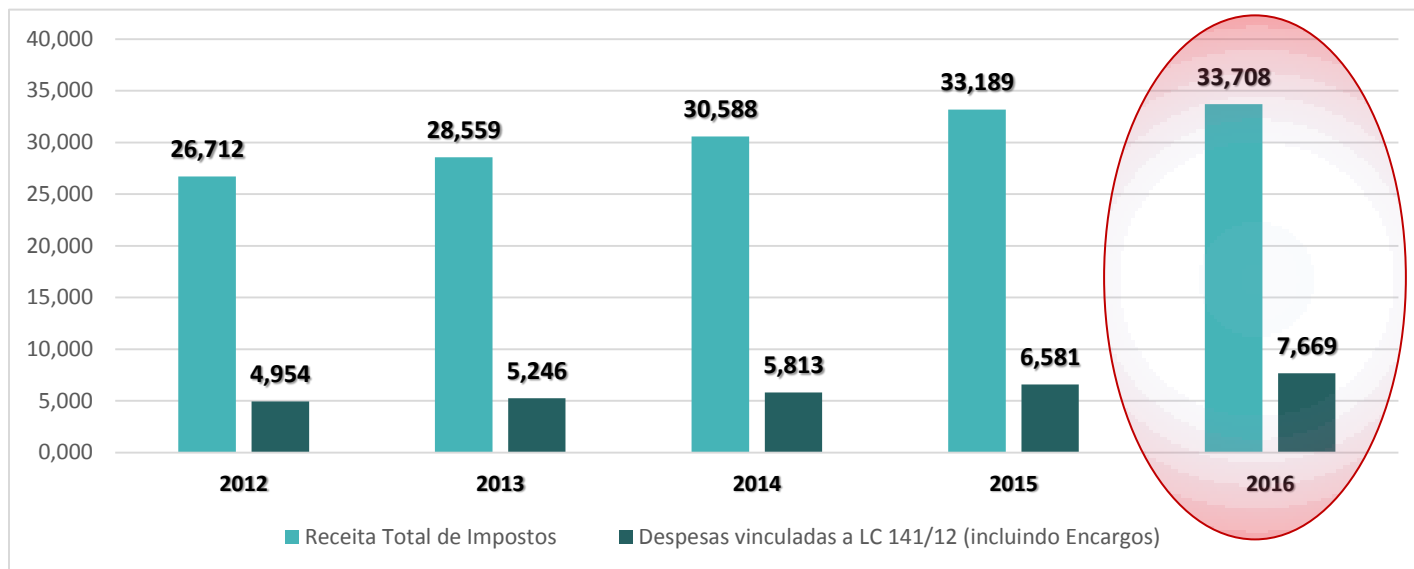
Cálculo índice LC 141/12 - ano 2016 (Orç. Atual)
Receita (LC 141) = R\$ =7,669 bi / R\$ 33,708bi = 22,75%

* No valor do Tesouro Municipal está a fonte 06 e a fonte 08

** Valores Nominais Empenhados 2012-2015 e orçamento atual 2016

Aplicação dos recursos na Saúde

LC 141/12 – 2012 a 2016*



Aplicação (%)	2012	2013	2014	2015	2016
	18,55	18,37	19,00	19,83	22,75

Fonte: Sistema Orçamentário e Financeiro – SOF

*Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em bilhões)

Restos a pagar - 2015

DESPESAS INSCRITAS	Saldo Transferido	Pagamento	Cancelamento	Saldo a Pagar
Tesouro*	204.688.907	132.275.045	72.355.415	58.446
Transferências Federais	117.932.716	74.624.850	43.307.865	0
Transferências Estaduais	9.354	7.304	2.050	0
Todas as Fontes	322.630.976	208.907.199	115.665.330	58.446
SAUDE LC 141/12	204.688.907	132.275.045	72.355.415	58.446

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

*No valor do Tesouro está a Fonte 06 e Encargos SF.

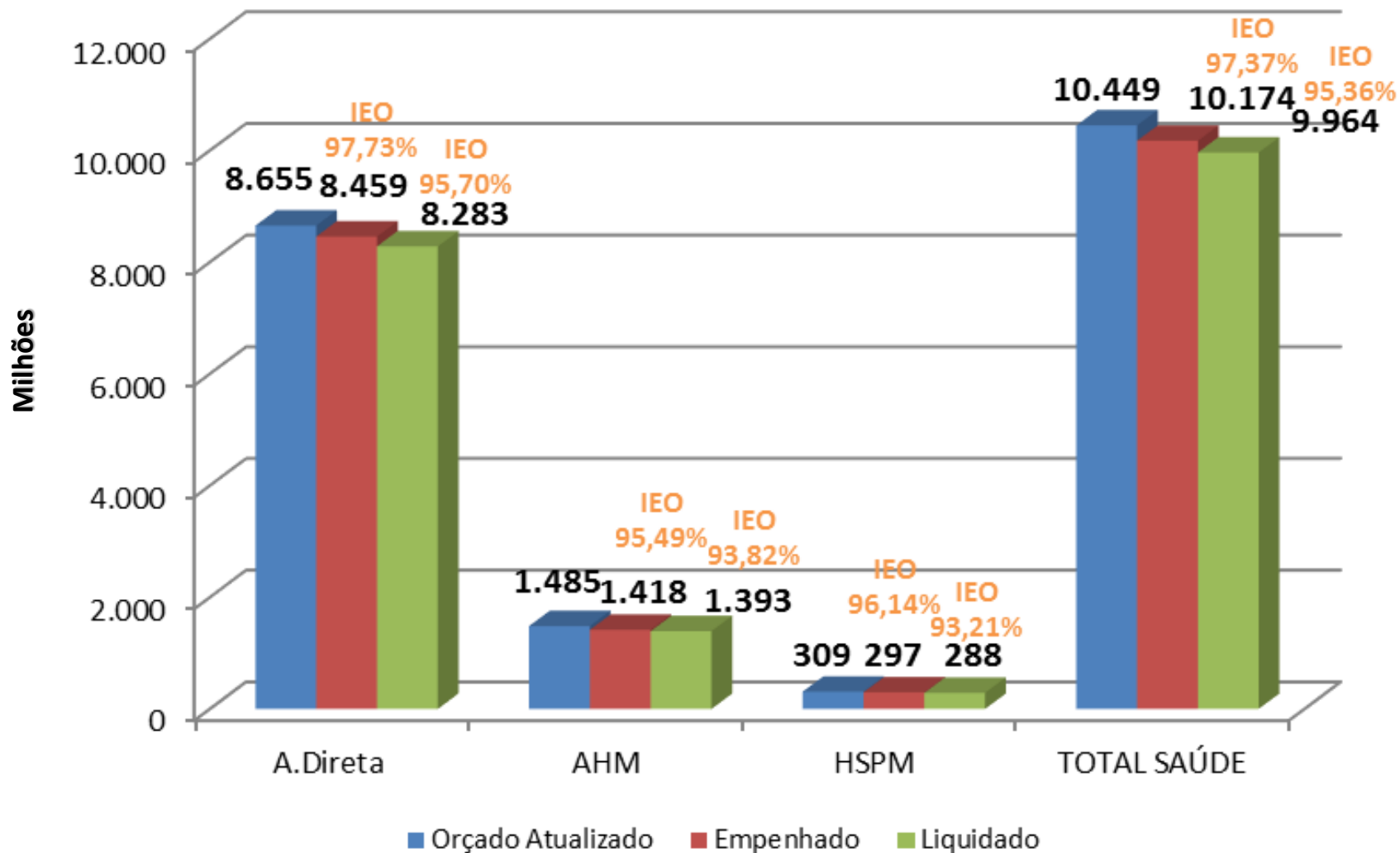
Restos a pagar - 2016

DESPESAS INSCRITAS	Saldo Transferido	Pagamento	Cancelamento	Saldo a Pagar
Tesouro*	127.398.232	0	0	127.398.232
Transferências Federais	87.215.579	0	0	87.215.579
Transferências Estaduais	3.705.655	0	0	3.705.655
Todas as Fontes	218.319.467	0	0	218.319.467
SAUDE LC 141/12	127.398.232	0	0	127.398.232

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

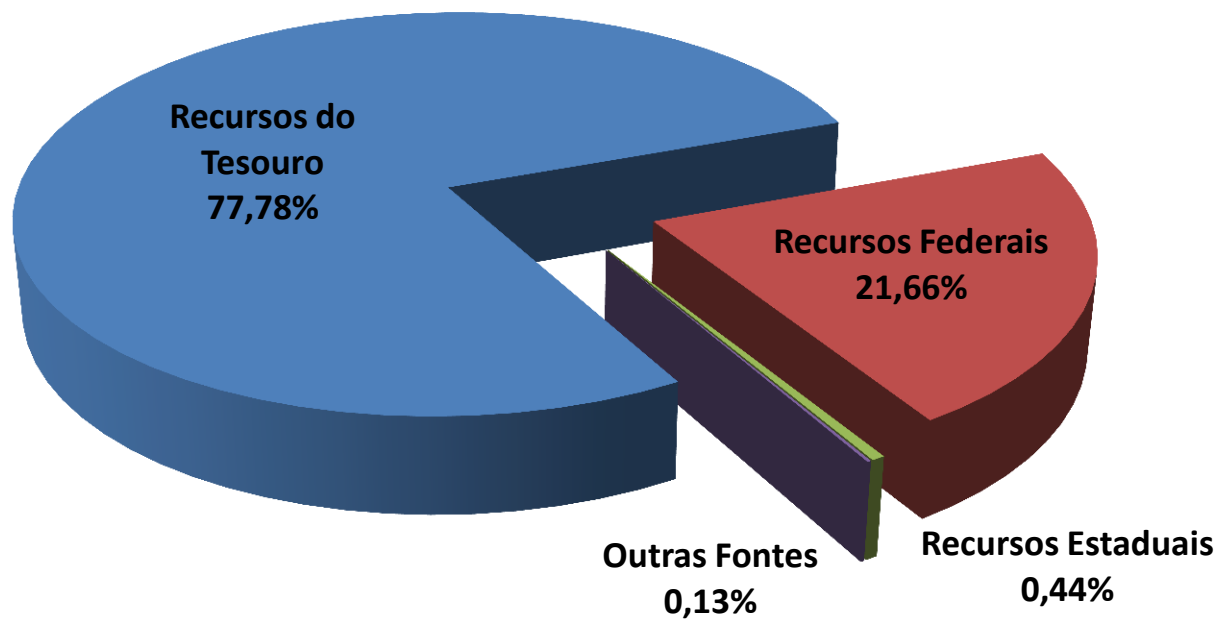
*No valor do Tesouro está a Fonte 06 e Encargos SF.

Execução Orçamentária 2016 por Órgão



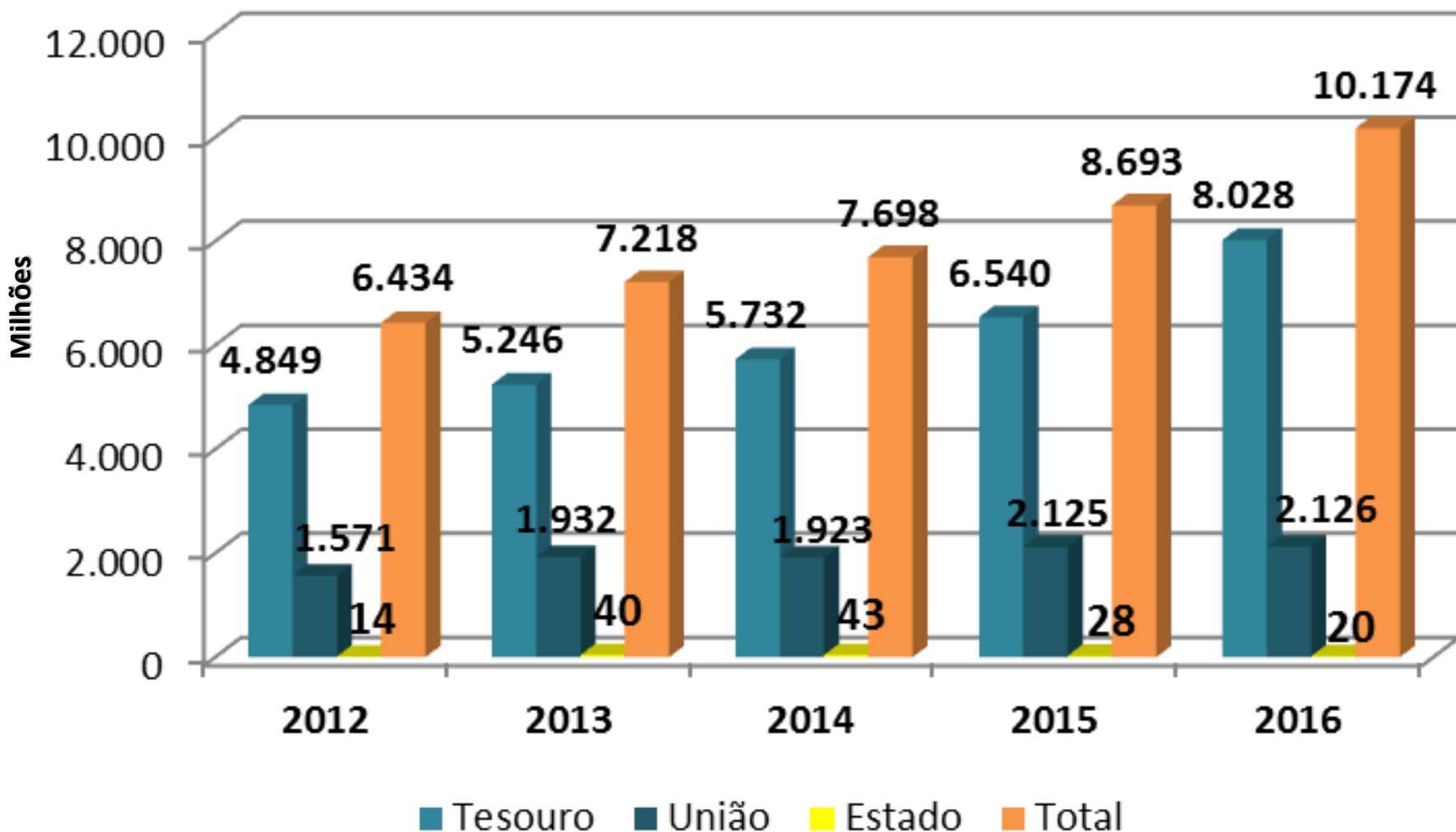
Fonte: Coordenadoria de Finanças e Orçamento - CFO
 Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em bilhões)
 No grupo de Ad. Direta estão os encargos de SF

Consolidado do orçamento por fonte de recursos 2016



Fonte: Coordenadoria de Finanças e Orçamento - CFO
Valores Nominais Empenhados 2012-2016

Execução Orçamentária Total por Fonte de 2012 a 2016* (em milhões)

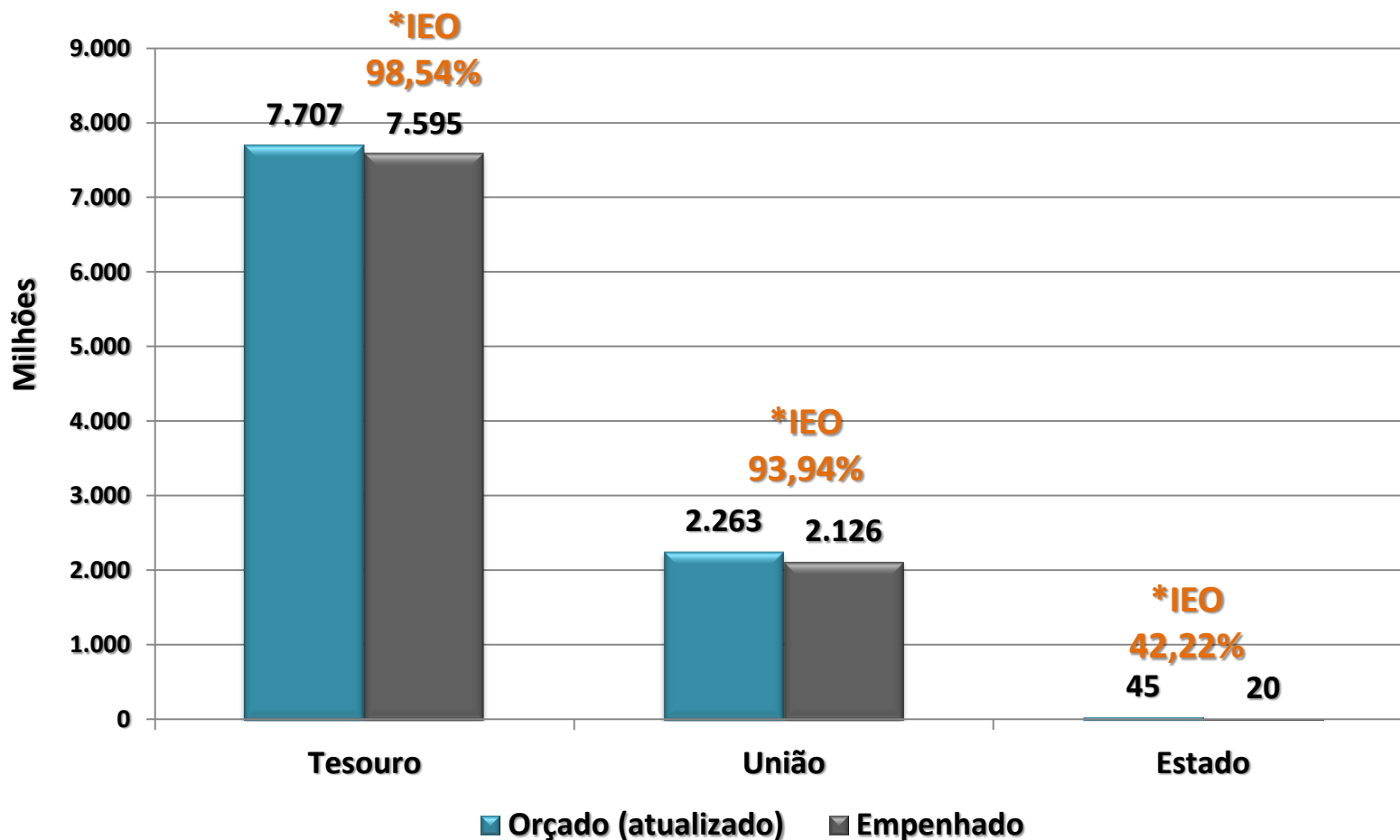


Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

* Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em milhões).

** No valor do Tesouro está a fonte 06, fonte 08 e Encargos

Execução orçamentária 2016 por Fonte



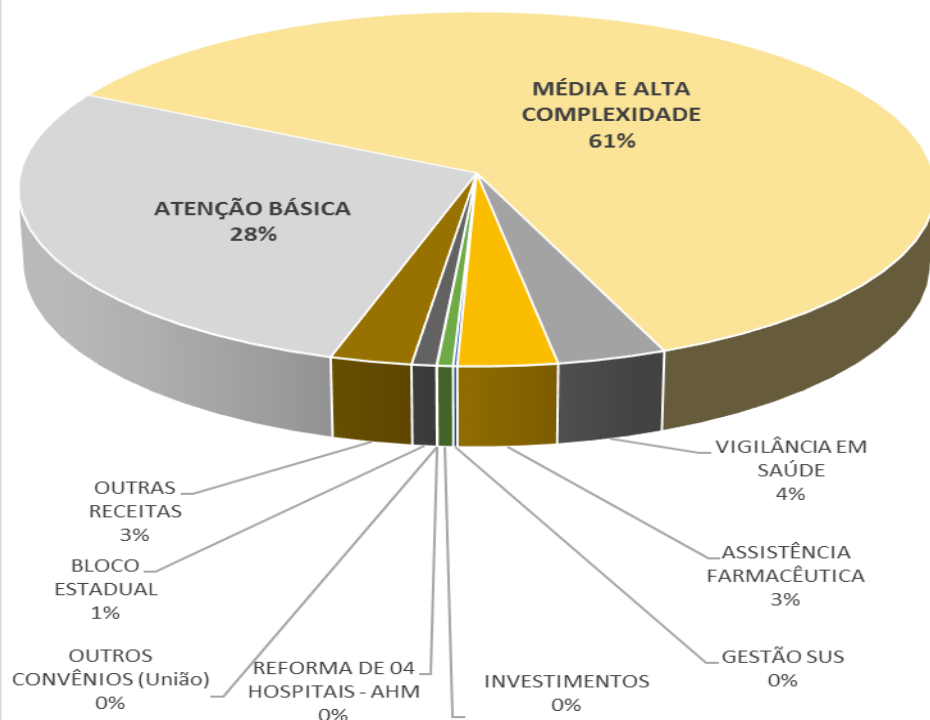
*IEO – Índice de Execução Orçamentária

**No valor do Tesouro está a Fonte 06, Fonte 08 e Encargos SF

Arrecadação de recursos na Saúde

DESCRIÇÃO	ARRECADADA 2016	PREVISTA 2016
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS	2.148.553.331	2.630.636.368
SUBTOTAL - BLOCO FEDERAL	2.074.578.723	2.538.832.860
BLOCO ATENÇÃO BÁSICA	600.125.896	546.408.000
BLOCO MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	1.314.962.742	1.519.732.012
BLOCO VIGILÂNCIA EM SAÚDE	76.157.865	62.070.000
BLOCO ASSISTÊNCIA FARMACÊUTICA	69.130.908	59.712.000
BLOCO GESTÃO SUS	2.885.250	2.025.000
BLOCO INVESTIMENTOS	11.010.135	282.686.328
REFORMA DE 04 HOSPITAIS - AHM	200.000	66.199.520
OUTROS CONVÊNIOS (União)	105.927	0
SUBTOTAL - BLOCO ESTADUAL	17.184.151	42.670.000
AÇÕES ESPEC. SAÚDE (Estado)	17.184.151	42.670.000
SUBTOTAL - BLOCO OUTRAS RECEITAS	56.790.457	49.133.508
APLICAÇÃO FINANCEIRA (Estado)	682.603	1.100.000
APLICAÇÃO FINANCEIRA (União)	39.426.925	34.428.708
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE BENS	0	0
REC DE RESTITUIÇÃO DIVERSAS FMS	4.342.424	30.000
MULTAS DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA	1.415.888	2.000.000
AHM (OUTRAS RECEITAS)	4.951.382	3.456.800
HSPM (OUTRAS RECEITAS)	5.971.234	8.118.000

Receitas Adicionais Arrecadas 2016



Captação de Recurso Federal - custeio

2012 a 2016

Redes	2012	2013	2014	2015	2016
RUE	0	71.141	131.048	130.772	127.566
SAMU	26.187	43.520	43.745	46.352	48.730
Psicossocial / Mental	8.831	24.326	45.220	43.807	42.733
Viver sem limites	369	1.841	36.631	39.416	38.211
Rede Cegonha	0	108	14.422	15.774	15.363

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

Principais grupos de despesas (em milhões)

Detalhamento do Gasto - SMS					
Grupos	2012	2013	2014	2015	2016
Pessoal - direta e indireta	2.220	2.308	2.356	2.872	3.135
Contratos de Gestão e Convênios	2.428	2.782	3.082	3.309	4.098
Contratos Prestadores SUS	677	652	728	743	764
Outros Contratos e despesas de custeio	916	1.353	1.245	1.395	1.433
Materiais médico-hospitalares	176	207	233	263	257
Medicamentos	181	239	174	245	220
Investimentos	136	134	193	271	266
TOTAL SAUDE	6.734	7.675	8.011	9.098	10.174

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

* Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em milhões)

Principais grupos de despesas (em milhões)

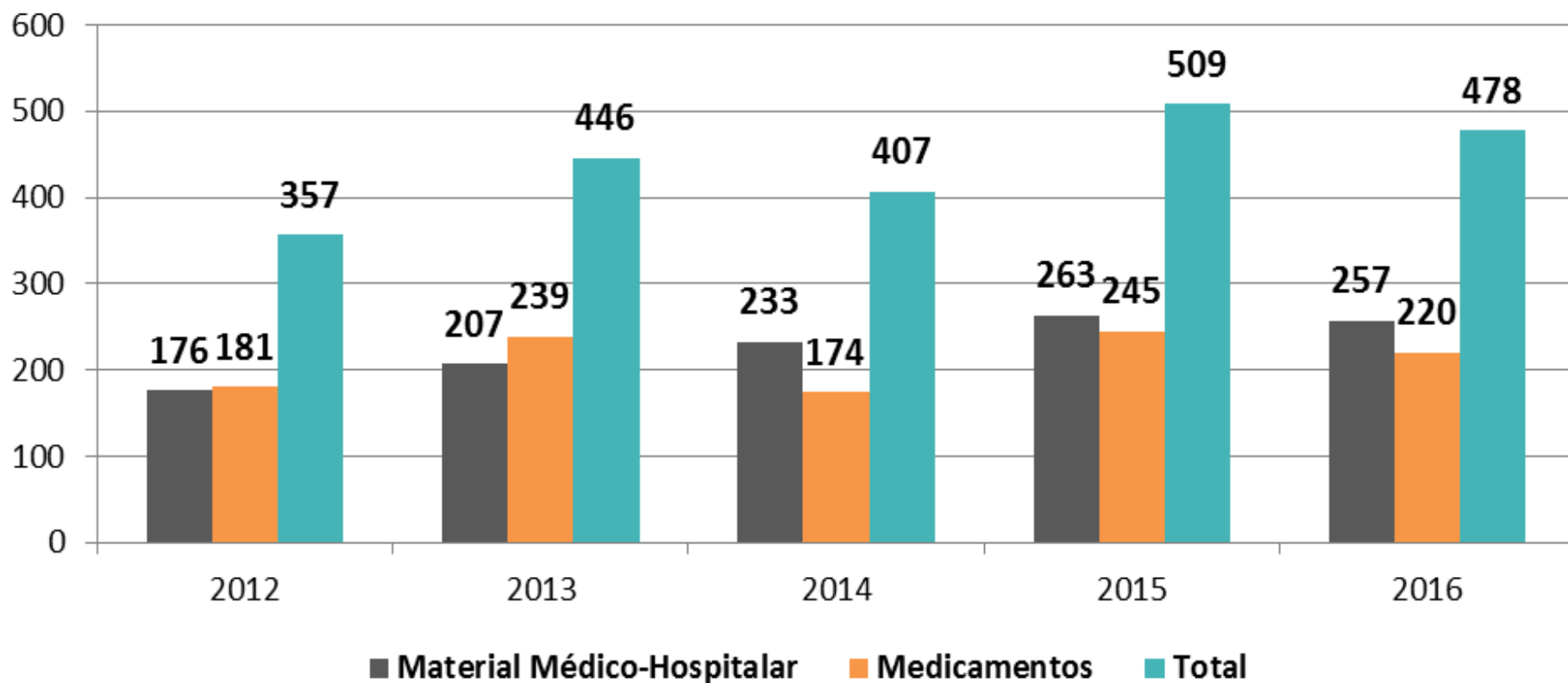
Detalhamento do Gasto 2016 (FMS, AHM e HSPM)				
Grupos	Adm Direta	AHM	HSPM	TOTAL 2016
Pessoal - direta e indireta	2.286	634	215	3.135
Contratos de Gestão e Convênios	3.851	247	0	4.098
Contratos Prestadores SUS	764	0	0	764
Outros Contratos e Desp. de custeio	953	418	62	1.433
Materiais médico-hospitalares	155	87	14	257
Medicamentos	186	30	5	220
Investimentos	264	0	1	266
TOTAL SAUDE	8.459	1.418	297	10.174

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

* Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em milhões)

Medicamentos e Material médico hospitalar

Administração direta e indireta – empenhados 2012 a 2016 (em milhões)



Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

* Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em milhões)

Medicamentos e Material médico hospitalar

Administração direta, AHM e HSPM – empenhados 2016 (em milhões)

Empenhado		AHM	HSPM	Adm. Direta	Total
Material Médico Hospitalar	Tesouro	39	11.218	98.367	109.624
	Federal	87.320	2.683	50.779	140.783
	Estadual	-	-	6.307	6.307
	Outros	-	547	-	547
	Total	87.359	14.448	155.453	257.261
Medicamento	Tesouro	31	2.809	114.887	117.727
	Federal	29.850	2.748	70.793	102.391
	Outros	-	237	-	236
	Total	29.881	4.794	185.680	220.355
TOTAL GERAL		117.241	19.242	341.133	477.616

Fonte: CFO – Coordenadoria Financeira e Orçamentária.

* Valores Nominais Empenhados 2012-2016 (em milhões)

OBRIGADO



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**
SAÚDE

Componente Municipal de Auditoria em Saúde CMAS

**Componente Municipal do SNA -
São Paulo/SP**
3º quadrimestre 2016

Atividades desenvolvidas

I. Auditorias regulares: AIH selecionadas pelo SIHD

1. Duplicidades - (mais de uma AIH no mês para um mesmo paciente)
2. Permanência a menor (AIH com tempo de internação inferior à metade da média de permanência prevista na tabela)
3. Procedimentos realizados para pacientes fora da faixa etária esperada.
4. Procedimentos (OPM) em quantidades maiores que as previstas na tabela
5. Diagnósticos de agravos de notificação
6. Duplicidade de CNS - mesmo número de CNS para nomes com grafias diferentes

II. Auditoria de demandas - internas e externas

III. Auditoria de monitoramento - recomendações dos relatórios de auditorias anteriores

IV. Auditorias proativas - programadas no planejamento

V. Avaliações - em colaboração com a área específica da SMS

VI. Emissão de Pareceres

VII. Averiguações

Recursos Humanos envolvidos

CATEGORIA PROFISSIONAL	Nº atual	Carga horária semanal
Auditores médicos	07	240
Auditores enfermeiro	04	150
Auditor dentista	01	40
AGPP Secretária	01	40
TOTAL	14	470

Responde pelo Expediente
JOSÉ DOS SANTOS – RF 511.396.2
Telefone: 33972470 / 33972473
E mail: jdsantos@prefeitura.sp.gov.br

Atividades do 3º trimestre 2016

Resultados de Auditorias analíticas do SIHD

Número de AIH apresentadas por competência e natureza da instituição, 3º quadrimestre de 2016.				
Competência	Hospitais oncológicos	Demais hospitais Privados	Hospitais Públicos	Total
Setembro	1.755	6.692	18.213	26.660
Outubro	1.575	6.332	17.759	25.666
Novembro	1.547	7.275	15.891	24.713
Dezembro	1.364	7.048	15.586	23.998
Quadrimestre	6.241	27.347	67.449	101.037

Número de AIH auditadas analiticamente por competência, valor estimado da fiscalização, 3º quadrimestre de 2016.				
Competência	Hospitais oncológicos	Bloqueios do SIHD demais hospitais públicos e privados	Nº de AIH	Valor estimado (R\$)
Setembro	1.753	3.798	5.551	8.206.298,35
Outubro	1.575	3.716	5.291	8.259.601,46
Novembro	1.547	3.662	5.209	8.217.478,92
Dezembro	1.364	3.687	5.051	8.516.229,48
Quadrimestre	6.239	14.863	21.102	33.199.608,21

Fontes: SIHD/SISAUD - Relatório CMAS

Atividades por tipo - 3º quadrimestre de 2016

Tipo de atividade	Quantidade
Auditorias	75
Averiguações	07
Quadrimestre	82

Atividades por origem da demanda - 3º quadrimestre de 2016

Origem	Quantidade
Interna - Programação CMAS	14
Interna - Outras estruturas da SMS	06
Demandas Externas	62
Quadrimestre	82

Atividades por modo de execução - 3º quadrimestre de 2016

Modo de execução	Set	Out	Nov	Dez	Total
Exclusivamente Analítico	01	01	01	01	04
Analítico e Operativo (<i>in loco</i>)	18	22	24	15	78
Quadrimestre	19	23	25	16	82

Fontes: SISAUD - Relatório CMAS

Atividades por demandante - 3º quadrimestre de 2016

Demandante	Quantidade
Secretaria De Atenção À Saúde/MS	57
GNACS/Componente Estadual do SNA/SES/SP	05
CMAS/SMS.G Programação	14
DOGES/SGEP/MS	00
Ouvidoria Central da Saúde- SMS/SP	00
SMS.Gabinete	01
Outros Órgãos internos do Gabinete da SMS/SP	05
Quadrimestre	82

Fontes: SISAUD - Relatório CMAS

Atividades por finalidade - 3º quadrimestre de 2016

Finalidade	Set	Out	Nov	Dez	Total
Aferir in loco a realização e cobrança de procedimentos de oncologia	04	03	04	03	14
Aferir in loco a realização e cobrança de procedimentos hospitalares	11	12	18	12	53
Apurar denúncias manifestadas às Ouvidorias	00	00	00	00	00
Auditar analiticamente as AIH do SIHD	01	01	01	01	04
Averiguar conta ou prestação de serviço de prestador não SUS	00	00	01	00	01
Averiguar cumprimento de protocolo de priorização de transplantes	02	03	00	00	05
Aferir a veracidade de informações de produção	01	03	01	00	05
Quadrimestre	19	22	25	16	82

Fontes: SISAUD - Relatório CMAS

Informações financeiras das atividades 3º trimestre - 2016

Especificação	Quadrimestre (R\$)
Valor fiscalizado estimado	47.640.135,01
Valor da economia de recursos - auditorias na assistência em oncologia e demais auditorias do SIHD	327.918,06*
Valor da devolução ao erário - todas as auditorias*	0,00

Fonte: Relatórios CMAS

*** Ainda não houve a apuração do valor da reapresentação de todas as AIH auditadas em dezembro de 2016.**

Atividades de Educação Continuada/Capacitação/Outras

- ✓ Participação do responsável em atividades de cooperação técnica nos grupos de trabalho de elaboração de protocolos de auditoria desenvolvidos pelo DENASUS

OBRIGADO



**PREFEITURA DE
SÃO PAULO**
SAÚDE