## PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO EM ENTES FEDERATIVOS

estados, df e municípios

Programa de Fiscalização em Entes Federativos – V05° Ciclo

Número do Relatório: 201801585

### Sumário Executivo Milagres/CE

### Introdução

Este Relatório trata dos resultados dos exames realizados sobre Ações de Governo executadas pelo Município de Milagres/CE, relacionadas à área de saúde em decorrência do 5º Ciclo do Programa de Fiscalização em Entes Federativos.

Os trabalhos de campo foram realizados no período de 20 a 24 de agosto de 2018, tendo como objetivo verificar se os mecanismos instituídos pelo Banco do Brasil estão sendo suficientes para que o Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE cumpra os ditames do Decreto nº 7.507, de 27 de junho de 2011, que dispõe sobre a movimentação de recursos federais transferidos a Estados, Distrito Federal e Municípios, em decorrência das leis citadas, estabelecendo em seu artigo segundo os controles que foram objeto do Termo de Ajustamento de Conduta - TAC e de seus Termos Aditivos.

O escopo do trabalho, em relação ao cumprimento das medidas dos TACs, refere-se ao exercício de 2017, a partir de 04 de setembro de 2017, data em que entraram em vigor.

Os exames foram realizados em estrita observância às normas de fiscalização aplicáveis ao Serviço Público Federal, tendo sido utilizadas, dentre outras, técnicas de inspeção física e registros fotográficos, análise documental, realização de entrevistas e aplicação de questionários.

As situações evidenciadas nos trabalhos de campo foram segmentadas de acordo com a competência de monitoramento a ser realizado pelo Ministério da Transparência e Controladoria Geral da União – CGU.

A primeira parte, destinada aos órgãos e entidades da Administração Pública Federal - gestores federais dos programas de execução descentralizada - apresentará situações evidenciadas que, a princípio, demandarão a adoção de medidas preventivas e corretivas

desses gestores, visando à melhoria da execução dos Programas de Governo ou à instauração da competente tomada de contas especiais, as quais serão monitoradas pela CGU.

Na segunda parte serão apresentadas as situações evidenciadas decorrentes de levantamentos necessários à adequada contextualização das constatações relatadas na primeira parte. Dessa forma, compõem o relatório para conhecimento dos Ministérios repassadores de recursos federais, bem como dos Órgãos de Defesa do Estado para providências no âmbito de suas competências, embora não exijam providências corretivas isoladas por parte das pastas ministeriais. Esta Controladoria não realizará o monitoramento isolado das providências saneadoras relacionadas a estas constatações.

### Indicadores Socioeconômicos do Ente Fiscalizado

População:	28316
Índice de Pobreza:	53,31
PIB per Capita:	3.129,79
<b>Eleitores:</b>	21419
Área:	547

Fonte: Sítio do IBGE.

### Informações sobre a Execução da Fiscalização

### Ações de controle realizadas nos programas fiscalizados:

Ministério	Programa Fiscalizado	Qt.	Montante Fiscalizado por Programa
MINISTERIO DA	Fortalecimento do Sistema Único	1	1.705.199,24
SAUDE	de Saúde (SUS)		
TOTALIZAÇÃO DA F	TISCALIZAÇÃO	1	1.705.199,24

Os executores dos recursos federais foram previamente informados sobre os fatos relatados, tendo se manifestado em 18 de setembro de 2018, cabendo ao Ministério supervisor, nos casos pertinentes, adotar as providências corretivas visando à consecução das políticas públicas, bem como à apuração das responsabilidades.

### Consolidação de Resultados

Durante os trabalhos de fiscalização realizados no Município de Milagres/CE, no âmbito do 5º Ciclo do Programa de Fiscalização em Entes Federativos, constataram-se falhas relativas à aplicação dos recursos federais examinados, no que diz respeito a recursos da área de saúde, especificamente no Programa/Ação de Governo "Fortalecimento do Sistema Único de Saúde (SUS) Ação: 20YM - Ampliação das Práticas de Gestão Participativa, de Controle Social, de Educação Popular em Saúde e Implementação de Políticas de Promoção da Equidade".

Dentre as falhas de maior relevância quanto aos impactos sobre a efetividade do Programa/Ação executado na esfera local, destaca-se a ausência de identificação do CPF/CNPJ referente ao beneficiário final das despesas realizadas na conta do Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE, no valor total de R\$ 472.244,84. Ressalta-se que até o encerramento dos trabalhos, a instituição financeira responsável ainda não havia adotado as medidas necessárias para regularização do assunto.

Ordem de Serviço: 201801394 Município/UF: Milagres/CE

Órgão: MINISTERIO DA SAUDE

Instrumento de Transferência: Fundo a Fundo ou Concessão

Unidade Examinada: FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE DE MILAGRES

Montante de Recursos Financeiros: R\$ 1.705.199,24

### 1. Introdução

Os trabalhos de campo foram realizados no período de 20 a 24 de agosto de 2018, tendo como escopo verificar se os mecanismos instituídos pelo Banco do Brasil estão sendo suficientes para que o Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE cumpra os ditames do Decreto nº 7.507, de 27 de junho de 2011, que dispõe sobre a movimentação de recursos federais transferidos a Estados, Distrito Federal e Municípios, em decorrência das leis citadas, estabelecendo em seu artigo segundo os controles que foram objeto do Termo de Ajustamento de Conduta - TAC e de seus Termos Aditivos.

O Banco do Brasil (BB) e Caixa Econômica Federal (CEF) assinaram Termos de Ajustamento de Conduta (TACs) com o Ministério Público Federal (MPF), Ministério da Transparência, Fiscalização e Controladoria-Geral da União (MTFC-CGU) em 06.12.2016 e 12.01.2016, respectivamente, versando sobre mudança na forma de custódia e movimentação dos recursos públicos que tratam os Decretos nº 6.170/2007 e/ou 7.507/2011.

Vale ressaltar que o escopo do trabalho, em relação ao cumprimento das medidas dos TACs, refere-se ao exercício de 2017, a partir do dia 04 de setembro de 2017, data em que entraram em vigor.

### 2. Resultados dos Exames

Os resultados da fiscalização serão apresentados de acordo com o âmbito de tomada de providências para saneamento das situações encontradas, bem como pela forma de monitoramento a ser realizada por este Ministério.

### 2.1 Parte 1

Não houve situações a serem apresentadas nesta parte, cuja competência para a adoção de medidas preventivas e corretivas seja dos **gestores federais**.

### 2.2 Parte 2

Nesta parte serão apresentadas as situações detectadas cuja **competência primária** para adoção de medidas corretivas pertence ao **executor do recurso federal**.

Dessa forma, compõem o relatório para conhecimento dos Ministérios repassadores de recursos federais, bem como dos Órgãos de Defesa do Estado para providências no âmbito de suas competências, embora não exijam providências corretivas isoladas por parte das pastas

ministeriais. Este Ministério não realizará o monitoramento isolado das providências saneadoras relacionadas a estas constatações.

### 2.2.1. Informações sobre os recursos recebidos no exercício de 2017, referente ao Bloco de Atenção da Média e Alta Complexidade.

#### Fato

O escopo do trabalho é verificar se os mecanismos instituídos pela Caixa e pelo Banco do Brasil estão sendo suficientes para que o município cumpra os ditames do Decreto nº 7.507, de 27 de junho de 2011, que dispõe sobre a movimentação de recursos federais transferidos a Estados, Distrito Federal e Municípios, em decorrência das leis citadas, estabelecendo em seu artigo segundo os controles que foram objeto do Termo de Ajustamento de Conduta - TAC e de seus Termos Aditivos.

O Banco do Brasil (BB) e Caixa Econômica Federal (CEF) assinaram Termos de Ajustamento de Conduta (TACs) com o Ministério Público Federal (MPF), Ministério da Transparência, Fiscalização e Controladoria-Geral da União (MTFC-CGU) em 06.12.2016 e 12.01.2016, respectivamente, versando sobre mudança na forma de custódia e movimentação dos recursos públicos que tratam os Decretos nº 6.170/2007 e/ou 7.507/2011.

Vale ressaltar que o escopo do trabalho, em relação ao cumprimento das medidas dos TACs, refere-se ao exercício de 2017, a partir do dia 04 de setembro de 2017, data em que entraram em vigor.

Da Análise da Conta Corrente FMS Milagres - FNS BLMAC nº 19241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil, referente ao Bloco da Média e Alta Complexidade, verificou-se que a União transferiu para o município de Milagres/CE, no exercício de 2017, um montante de R\$ 1.705.199,24, conforme demonstrado abaixo:

Recursos transferidos pela União para todas as ações do Bloco da Média e Alta Complexidade

Ação/Serviço/Estratégia	Competência/Parcela	Nº OB	Data OB	Valor Total	Desconto	Valor Líquido
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	01 de 12/2017	801310	09/01/2017	77.355,33	650,00	76.705,33
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	01 de 12/2017	801341	09/01/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	01 de 12/2017	801333	09/01/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	12 de 12/2016	802288	31/01/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	12 de 12/2016	802293	31/01/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	02 de 12/2017	803994	10/02/2017	77.355,33	650,00	76.705,33
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	02 de 12/2017	804328	10/02/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	02 de 12/2017	804324	10/02/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	01 de 12/2017	807602	02/03/2017	1.650,00	0,00	1.650,00

CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	01 de 12/2017	807595	02/03/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	03 de 12/2017	808185	08/03/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
AMBULATORIAL E HOSPITALAR TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	03 de 12/2017	808388	08/03/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	03 de 12/2017	808386	08/03/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES	02 de 12/2017	809635	14/03/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL  REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	02 de 12/2017	809638	14/03/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	04 de 12/2017	814442	11/04/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	04 de 12/2017	814538	11/04/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	04 de 12/2017	814536	11/04/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	03 de 12/2017	817439	26/04/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	03 de 12/2017	817436	26/04/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES	04 de 12/2017	820280	10/05/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	05 de 12/2017	819873	10/05/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	05 de 12/2017	819956	10/05/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	04 de 12/2017	820286	10/05/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	05 de 12/2017	819960	10/05/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	06 de 12/2017	825039	09/06/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	06 de 12/2017	824952	09/06/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES	05 de 12/2017	824722	09/06/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	06 de 12/2017	825041	09/06/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	05 de 12/2017	824725	09/06/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	07 de 12/2017	829611	10/07/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	07 de 12/2017	829419	10/07/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	07 de 12/2017	829609	10/07/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	06 de 12/2017	831478	21/07/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	06 de 12/2017	831481	21/07/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE	08 de 12/2017	833156	10/08/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
AMBULATORIAL E HOSPITALAR  TETO MUNICIPAL REDE BRASIL  SEM MISERIA (BSOR SM)	08 de 12/2017	833367	10/08/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
SEM MISERIA (BSOR-SM) TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	08 de 12/2017	833363	10/08/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES	07 de 12/2017	835317	18/08/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	l	1	<u>i                                      </u>			

REDE VIVER SEM LIMITES -	07 de 12/2017	835320	18/08/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
REDEF - CEO MUNICIPAL	00.1.10017	026200	20,000,0017	200 000 00	0.00	200 000 00
INCREMENTO TEMPORÁRIO DO COMPONENTE DE CUSTEIO DO	08 de 1/2017	836288	29/08/2017	200.000,00	0,00	200.000,00
MAC (2017)						
CEO - CENTRO DE	08 de 12/2017	837006	06/09/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ESPECIALIDADES	00 de 12/2017	037000	00/03/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL						
REDE VIVER SEM LIMITES -	08 de 12/2017	837007	06/09/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
REDEF - CEO MUNICIPAL				2132 2,23	-,	
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL	09 de 12/2017	837205	08/09/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
SEM MISERIA (BSOR-SM)				ŕ	ŕ	ŕ
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E	09 de 12/2017	837099	08/09/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
ALTA COMPLEXIDADE						
AMBULATORIAL E HOSPITALAR						
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE	09 de 12/2017	837203	08/09/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
MENTAL (RSME)						
FAEC SIA - MAMOGRAFIA PARA	07 de 12/2017	839320	15/09/2017	6.975,00	0,00	6.975,00
RASTREAMENTO (RCA-RCAN PO						
0008)	10 1 10 0017	0.4160.4	10/10/2015	20 205 00	0.00	20 205 00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE	10 de 12/2017	841694	10/10/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
MENTAL (RSME) TETO MUNICIPAL REDE BRASIL	10 1, 12/2017	0.41600	10/10/2017	0.000.00	0.00	9.000,00
SEM MISERIA (BSOR-SM)	10 de 12/2017	841698	10/10/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E	10 de 12/2017	841589	10/10/2017	71.830,17	650,00	71.180,17
ALTA COMPLEXIDADE	10 de 12/2017	041309	10/10/2017	71.050,17	030,00	71.100,17
AMBULATORIAL E HOSPITALAR						
REDE VIVER SEM LIMITES -	09 de 12/2017	843449	13/10/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
REDEF - CEO MUNICIPAL	0, 40 12,201,	0.0	10,10,201,	1,020,00	0,00	1.020,00
CEO - CENTRO DE	09 de 12/2017	843446	13/10/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ESPECIALIDADES						
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL						
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL	11 de 12/2017	845673	10/11/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
SEM MISERIA (BSOR-SM)						
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E	11 de 12/2017	845523	10/11/2017	71.830,17	650,00	71.180,17
ALTA COMPLEXIDADE						
AMBULATORIAL E HOSPITALAR						
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE	11 de 12/2017	845668	10/11/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
MENTAL (RSME)	10 1 12 0017	0.46737	16/11/2017	1.650.00	0.00	1.650.00
REDE VIVER SEM LIMITES -	10 de 12/2017	846727	16/11/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
REDEF - CEO MUNICIPAL CEO - CENTRO DE	10 de 12/2017	846728	16/11/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ESPECIALIDADES	10 de 12/2017	040720	10/11/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL						
CEO - CENTRO DE	11 de 12/2017	849219	06/12/2017	13.200.00	0,00	13.200,00
ESPECIALIDADES BE	40 12,2017	0.5215	50,12,2017	12.200,00	0,00	12.200,00
ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL						
REDE VIVER SEM LIMITES -	11 de 12/2017	849220	06/12/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
REDEF - CEO MUNICIPAL						
TETO MUNICIPAL REDE	07 de 12/2017	849136	06/12/2017	3.739,50	0,00	3.739,50
CEGONHA (RCE-RCEG)						
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E	12 de 12/2017	849793	08/12/2017	71.830,17	757,71	71.072,46
ALTA COMPLEXIDADE						
AMBULATORIAL E HOSPITALAR		0.455				
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE	12 de 12/2017	849849	08/12/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
MENTAL (RSME)	12 1, 120017	0.40051	00/12/2017	0.000.00	0.00	0.000.00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL	12 de 12/2017	849851	08/12/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
SEM MISERIA (BSOR-SM)	Total	_1		1.713.106,95	7.907,71	1.705.199,24
	Total			1./13.100,93	7.907,71	1./03.199,24

Fonte: Fundo Nacional de Saúde.

# 2.2.2. Movimentação financeira da conta corrente FMS Milagres - FNS BLMAC nº 19241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil, referente ao Bloco da Média e Alta Complexidade

**Fato** 

Da análise da movimentação financeira da conta corrente FMS Milagres - FNS BLMAC nº 19241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil, referente ao Bloco da Média e Alta Complexidade, a partir do dia 04 de setembro de 2017 até 31 de dezembro de 2017, verificouse as seguintes transferências realizadas pelo Banco do Brasil S.A, totalizando R\$ 864.508,30.

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta Co	rrente: 19.241-4		Setembro/2017
Data Pagamento	Banco do beneficiário	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Nome/Empresa/CNPJ – CPF
06/09/2017	001/Banco do Brasil	136-9	800285-1	4.595,00	Diotec Com e M (00.087.877/0001-61)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	335,80	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	225,90	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	422,26	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	519,00	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	994,00	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	492,00	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
06/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
06/09/2017	341/Itaú	773-0	52.308-9	16.491,40	
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	8.800,96	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	6.090,06	,
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	841,84	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
08/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	22.679-3	1.504,80	JJ Petróleeo Ltda. (11.953.109/0001-60)
08/09/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	105.156-3	5.670,00	Quimifort Comércio de Produtos Químicos (41.654.740/0001-29)
08/09/2017	237/Bradesco	4.130-0	33.183-0	551,88	Bradesco (empréstimos consignados) – 60.746.948/3911-20
08/09/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	L.C.P. (***.333.643-**)
08/09/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do	2.300-0	31.027.000-6	274,58	Empréstimos consignados (00.000.000/2043-58)
11/09/2017	Brasil	2.300-0	22.679-3	2.051,10	JJ Petróleeo Ltda. (11.953.109/0001-60)
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.424,85	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	11.930,87	Prefeitura Municipal de Milagres – (07.655.277/0001-00)
12/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	13.599-2	602,00	Nelson Fernandes Lima Júnior – ME (05.503.935/0001- 04)
12/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	672,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	504,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	84,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	42,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	546,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
14/09/2017				831,38	Cagece
14/09/2017 14/09/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	4.931,97 951,99	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001- 10)
14/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.405,03	Cagece A.R.P. (***.107.813-**)

	001/Banco do			1	
14/09/2017	Brasil	3.180-1	408.925-1	168,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
					Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-
14/09/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	6.379,74	10)
	001/Banco do				
14/09/2017	Brasil	2.300-0	19.244-9	93,21	R.C.F.C. – Salário Família (***.725.674-**)
	001/Banco do				
15/09/2017	Brasil	2.300-0	24.416-3	549,50	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
	001/Banco do				
15/09/2017	Brasil	2.300-0	24.416-3	1.493,25	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
	001/Banco do				
15/09/2017	Brasil	2.300-0	24.416-3	677,00	José A Verônica Coutinho – ME (27.358.168/0001-20)
15,000,0015	001/Banco do	2 200 0	1.4.500.4	4 60 7 46	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-
15/09/2017	Brasil	2.300-0	14.508-4	4.607,46	00) – Tributos Municipais
15/00/2017	001/Banco do	2 200 0	14500 4	16.010.26	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-
15/09/2017	Brasil	2.300-0	14.508-4	16.910,36	00) – Tributos Municipais
15/00/2017	001/Banco do	2 200 0	14500 4	12 (20 00	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-
15/09/2017	Brasil	2.300-0	14.508-4	13.630,90	00) – Tributos Municipais
15/00/2017	001/Banco do	2 200 0	14500 4	14755 01	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-
15/09/2017	Brasil 001/Banco do	2.300-0	14.508-4	14.755,81	00) – Tributos Municipais  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-
15/00/2017	Brasil	2.300-0	5.337-6	6 121 55	Prejettura Municipal de Milagres (07.055.27/70001-   00)
15/09/2017		2.300-0	3.33/-0	6.131,55	,
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5 227 6	114 000 00	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
13/09/2017	001/Banco do	2.300-0	5.337-6	114.898,88	00)
20/09/2017	Brasil	2.300-0	24.625.2	024 19	A.S.N.P. (***.963.883-**)
20/09/2017	001/Banco do	2.300-0	24.635-2	924,18	A.S.N.P. (****.903.003-***)
20/09/2017	Brasil	2.300-0	24.402-3	1.138,04	José L.L.A.
20/09/2017	001/Banco do	2.300-0	24.402-3	1.130,04	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-
21/09/2017	Brasil	3.515-7	106.760-5	2.324,82	11)
21/09/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	10.505,23	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
21/09/2017	104/Сими	1.93/-/	1.392-0	10.303,23	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-
21/09/2017	104/Caixa	3.515-7	106.760-5	4.234,85	Panorama Produios Hospitalares (11.238.425/0001-   11)
41/09/401/	001/Banco do	3.313-/	100.700-3	4.234,03	11)
29/09/2017	Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)
23/03/201/	001/Banco do	2.300-0	1/.4/U-A	2.032,73	11131111110 1 esititozzi de minigres (00.740.554/0001-50)
29/09/2017	Brasil	0011-6	128.358-8	6.975,00	JRM Diagnósticos por Imagem (10.144.577/0001-20)
49/09/401/	Tota		120.330-0	297.390,33	JAM Diagnosticos poi imagem (10.144.5///0001-20)
	1 0ta	1		497.390,33	

Recurso: I	FNS/BLMAC	Conta Co	orrente: 19.241-4		Outubro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
16/10/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.320,57	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
16/10/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	11.930,87	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
16/10/2017	001/Banco do Brasil	4.551-1	5.145-4	11.018,40	Labaclin – Laboratório de Análises Clínicas (07.237.784/0001-15)
16/10/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
17/10/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.072,39	A.R.P.L.(***.107.813-**)
17/10/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	105.156-3	14.171,00	Quimifort Comércio de Produtos Químicos (41.654.740/0001-29)
20/10/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	67.500,00	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
27/10/2017	341/Itaú	773-0	52.308-9	12.313,00	MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)
27/10/2017	104/Caixa <b>Ta</b>	0920-2 otal	8.181-0	602,15 <b>130.572,61</b>	L.C.P. (***.333.643-**)

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta Co	orrente: 19.241-4		Novembro/2017
Data					
Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
	001/Banco				
	001/Danco	1 1			
01/11/2017	do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.835,31	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)

08/11/2017 2 14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	237/Bradesco 001/Banco do Brasil 01/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil	757-9 2.300-0 2.300-0 2.300-0 2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2 3.515-7	653.802-9 24.416-3 24.416-3 14.508-4 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5 209.838-5	10.192,91 711,75 1.744,50 943,32 1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74 234,00	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)  José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)  José A Verônica Coutinho - ME(27.358.168/0001-20)  Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)  Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 2.300-0 2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	24.416-3 24.416-3 14.508-4 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	711,75 1.744,50 943,32 1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)  José A Verônica Coutinho - ME(27.358.168/0001-20)  Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	24.416-3 14.508-4 5.337-6 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	1.744,50 943,32 1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	José A Verônica Coutinho - ME(27.358.168/0001-20)  Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	14.508-4 5.337-6 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	943,32 1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	14.508-4 5.337-6 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	943,32 1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	5.337-6 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	5.337-6 5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	1.366,20 5.648,24 6.790,00 3.530,74	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
14/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	2.300-0 773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	5.337-6 52.308-9 1.363-8 209.838-5	5.648,24 6.790,00 3.530,74	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)  MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil  341/Itaú  104/Caixa  001/Banco do Brasil  001/Banco do Brasil  001/Banco do Brasil  001/Banco do Brasil	773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	52.308-9 1.363-8 209.838-5	6.790,00 3.530,74	MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	341/Itaú 104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	773-0 754-4 1.369-2 1.369-2	52.308-9 1.363-8 209.838-5	6.790,00 3.530,74	MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)  Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	104/Caixa 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	754-4 1.369-2 1.369-2	1.363-8 209.838-5	3.530,74	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	1.369-2 1.369-2	209.838-5		
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	1.369-2 1.369-2	209.838-5		
17/11/2017 17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil	1.369-2		234,00	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
17/11/2017 17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil		209.838-5		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
17/11/2017 17/11/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco do Brasil		209.838-5		
17/11/2017	do Brasil 001/Banco do Brasil	3.515-7		2.044,75	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.313-7	106,760-5	1.081,30	Panorama CPMF Ltda. (01.722.296/0001-17)
	do Brasil		100.700-3	1.001,30	Funoruma CFMF Liaa. (01.722.290/0001-17)
17/11/2017	001/Banco	094-9	44.283-6	560,00	Crajubar Gases Ltda ME (17.705.448/0001-03)
17/11/2017					. ,
1//11/2017	do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
17/11/2017	001/Banco	2 100 1	409 025 1	226.00	White Maning Cl Nondesta (24 290 579/0022 95)
17/11/2017	do Brasil 001/Banco	3.180-1	408.925-1	336,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
17/11/2017	do Brasil	1.369-2	209.838-5	4.057,85	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
	001/Banco				
17/11/2017	do Brasil	3.515-7	106.760-5	2.702,65	Panorama CPMF Ltda. (01.722.296/0001-17)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	2 200 0	1.079.2	6.491,10	A D D I (*** 107 012 **)
17/11/2017	001/Banco	2.300-0	1.078-2	0.491,10	A.R.P.L. (***.107.813-**)
17/11/2017	do Brasil	1.024-3	17.923-X	854,10	Angelina Rosa Giovannetti Callou – EPP (00.463.305/0001-30)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	9.103,95	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
	104/Caixa	1.937-7	1.392-0	9.103,93	Tadiane Ketty Roarigues – ME (25.380.253/0001-51)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	3.589,20	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	6.317,36	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	2.300-0	20.339-4	634,37	A.C.S. – (***.939.963-**)
23/11/2017	001/Banco	1.598-9	116 430 2	2 150 90	D.N. dos S. (***.725.764-**)
23/11/2017	do Brasil 001/Banco	1.390-9	116.439-2	3.159,80	D.N. dos 3. ( · · ·./25./04-· · )
23/11/2017	do Brasil	2.300-0	19.988-5	1.426,00	Ana K.C.S.O
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	4.555-1	18.147-1	3.286,24	Bruno M.S.T.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	640-8	7 271 7	6 100 75	A.M.de L. (*** 677.963_**)
23/11/201/	001/Banco	040-0	7.371-7	6.198,75	A.M.ac L. ( · · · .0//.903-· · )
23/11/2017	do Brasil	1.024-3	30.670-3	4.343,89	Francisco E.F.Q.
	001/Banco				~
23/11/2017	do Brasil	3.293-X	112.062-X	713,00	T.S.S. (***.221.723-**)
27/11/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	L.C.P. (***.333.643-**)
28/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.800-2	6.611,04	Laboratório D A Clínicas (07.133.077/0001-89)
					, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
30/11/2017 2	237/Bradesco	692-0	37.924-7	191.236,11	Instituto Médico de Gestão Integrada (19.622.700/0001-46)
	To	ıuı		298.958,07	1

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta Co	orrente: 19.241-4		Dezembro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
05/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.831,84	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)
11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	3.261,78	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)

11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	31.027.000-6	274,58	Prefeitura Municipal de Milagres – Consignação (00.000.000/2043-58)
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	24.469,57	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	5.752,74	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.668,57	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
14/12/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	7.601,52	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
14/12/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	9.269,50	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
14/12/2017	001/Banco do Brasil	433-2	2.036-2	226,09	Ceará Veículos Máquinas (05.331.509/0001-30)
14/12/2017	001/Banco do Brasil	433-2	2.036-2	180,00	Ceará Veículos Máquinas (05.331.509/0001-30)
15/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	2.904,75	José A Verônica Coutinho – ME (27.358.168/0001-20)
18/12/2017	237/Bradesco	692-0	37.924-7	66.000,00	Instituto Médico de Gestão Integrada (19.622.700/0001-46)
21/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.359,97	A.R.P. (*** 107.813-**)
26/12/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	100,00	Crajubar Gases Ltda ME (17.705.448/0001-03)
26/12/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	440,00	Crajubar Gases Ltda ME (17.705.448/0001-03)
28/12/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	L.C.P. (***.333.643-**)
	To	tal		137.587,29	

Fonte: Extrato da conta Corrente FNS/BLMAC nº 19.241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil.

## 2.2.3. Ausência de identificação do CPF/CNPJ referente ao beneficiário final das despesas realizadas na conta do Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE, no valor total de R\$ 472.244,84.

### **Fato**

Ausência de identificação do CPF/CNPJ referente ao beneficiário final das despesas realizadas na conta do Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE, no valor total de R\$ 472.244,84.

Recurso:	Recurso: FNS/BLMAC		rrente: 19.241-4		Setembro/2017
Data Pagamento	Banco do beneficiário	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Nome/Empresa/CNPJ – CPF
06/09/2017	001/Banco do Brasil	136-9	800285-1	4.595,00	Diotec Com e M
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	335,80	Panorama Produtos Hospitalares
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	225,90	Panorama Produtos Hospitalares
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	422,26	Panorama Produtos Hospitalares
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	519,00	Panorama Produtos Hospitalares
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	994,00	Panorama Produtos Hospitalares
06/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	492,00	Panorama Produtos Hospitalares

	001/Banco do	ĺ			
06/09/2017	Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres
08/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	22.679-3	1.504,80	JJ Petróleeo Ltda.
00/02/2017	001/Banco do	2.300-0	22.077-3	1.304,00	33 I EHOICEO Liuu.
08/09/2017	Brasil	1.369-2	105.156-3	5.670,00	Quimifort Comércio de Produtos Químicos
08/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	31.027.000-6	274,58	Empréstimos consignados
00/07/2017	001/Banco do	2.300 0	31.027.000 0	274,30	Empresimos consignados
11/09/2017	Brasil	2.300-0	22.679-3	2.051,10	JJ Petróleeo Ltda.
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.424,85	Prefeitura Municipal de Milagres – Folha de Pagametno
11/03/2017	001/Banco do	2.300-0	3.337-0	2.424,03	Prefeitura Municipal de Milagres – Folha de
11/09/2017	Brasil	2.300-0	5.337-6	11.930,87	Pagametno
12/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	13.599-2	602,00	Nelson Fernandes Lima Júnior – ME
12/07/2017	001/Banco do	2.300-0	13.377-2	002,00	iverson i ernances Lina Junior – ML
12/09/2017	Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	672,00	White Martins GI Nordeste
13/07/201/	001/Banco do	3.100-1	700.723-1	072,00	wine marins of rordesie
13/09/2017	Brasil	3.180-1	408.925-1	504,00	White Martins GI Nordeste
13/00/2017	001/Banco do	2 100 1	108 025 1	204.00	White Martine Cl Nordante
13/09/2017	Brasil 001/Banco do	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	Brasil	3.180-1	408.925-1	84,00	White Martins GI Nordeste
12/00/2017	001/Banco do	2 100 1	409.025.1	42.00	White Manday CI Nambara
13/09/2017	Brasil 001/Banco do	3.180-1	408.925-1	42,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	Brasil	3.180-1	408.925-1	546,00	White Martins GI Nordeste
14/09/2017				831,38	Cagece
14/09/2017	001/Banco do			951,99	Cagece
14/09/2017	Brasil	2.300-0	1.078-2	6.405,03	Antônio R.P.
	001/Banco do			,	
14/09/2017	Brasil 001/Banco do	3.180-1	408.925-1	168,00	White Martins GI Nordeste
14/09/2017	001/Banco ao Brasil	2.300-0	19.244-9	93,21	Rita C.F. C. – Salário Família
	001/Banco do				
15/09/2017	Brasil	2.300-0	24.416-3	549,50	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	1.493,25	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
	001/Banco do			2.770,20	(2,10001100,0001 20)
15/09/2017	Brasil	2.300-0	24.416-3	677,00	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	4.607,46	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco do			,,,,,	
15/09/2017	Brasil	2.300-0	14.508-4	16.910,36	Prefeitura Municipal de Milagres
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	13.630,90	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco do	2.500-0	17.500-4	13.030,70	2. ejemna manicipai ac miagres
15/09/2017	Brasil	2.300-0	14.508-4	14.755,81	Prefeitura Municipal de Milagres
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	6.131,55	Prefeitura Municipal de Milagres
13/07/2017	001/Banco do	2.300-0	5.55/-0	0.131,33	т гејенини тишегригие тишугез
15/09/2017	Brasil	2.300-0	5.337-6	114.898,88	Prefeitura Municipal de Milagres
20/00/2017	001/Banco do	2 200 0	24.625.2	024.10	Angira S N D
20/09/2017	Brasil 001/Banco do	2.300-0	24.635-2	924,18	Anaíza S.N.P.
20/09/2017	Brasil	2.300-0	24.402-3	1.138,04	José L.L.A.
	001/Banco do	25157	106.760.5	2 22 4 92	Processor Proceedings of the control
21/00/2017	Brasil 104/Caixa	3.515-7 3.515-7	106.760-5 106.760-5	2.324,82 4.234,85	Panorama Produtos Hospitalares Panorama Produtos Hospitalares
21/09/2017	101/ Cuinu	3.313 /	100.,00 5	1.234,03	z miorana i roumou irospianuros
21/09/2017 21/09/2017	001/Banco do				
	Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres
21/09/2017		2.300-0 0011-6	17.470-X 128.358-8	2.832,75 6.975,00	Instituto Pestalozzi de Milagres  JRM Diagnósticos por Imagem

Recurso: FNS/BLMAC	Conta Corrente: 19.241-4	Outubro/2017

Data					
Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
	001/Banco				
16/10/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.320,57	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco				
16/10/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	11.930,87	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco				
16/10/2017	do Brasil	4.551-1	5.145-4	11.018,40	Labaclin – Laboratório de Análises Clínicas
	001/Banco				
16/10/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco				
17/10/2017	do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.072,39	Antônio R.P.L.
	001/Banco				
17/10/2017	do Brasil	1.369-2	105.156-3	14.171,00	Quimifort Comércio de Produtos Químicos
	001/Banco				
20/10/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	67.500,00	Prefeitura Municipal de Milagres
	Ta	tal		117.657,46	

			10.241.4	ı	L 1 1 1015
Recurso: 1	FNS/BLMAC	Conta C	orrente: 19.241-4		Novembro/2017
Dete		1			
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
1 ugumento	001/Banco	Agencia	Coma Corrente	ναιοί (Κφ)	EmpresarCN1 J = C11
01/11/2017	do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.835,31	Instituto Pestalozzi de Milagres
01/11/2017	001/Banco	2.500 0	17.170 A	2.033,31	minute i estato Qua de magres
14/11/2017	do Brasil	2.300-0	24.416-3	711,75	José A Verônica Coutinho - ME
1,,11,201,	001/Banco	2.0000	210 5	,11,,0	Vose 11 Forement Commune 1112
14/11/2017	do Brasil	2.300-0	24.416-3	1.744,50	José A Verônica Coutinho - ME
	001/Banco				
14/11/2017	do Brasil	2.300-0	14.508-4	943,32	Prefeitura Municipal de Milagres)
	001/Banco				* .
14/11/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	1.366,20	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco				
14/11/2017	do Brasil	2.300-0	5.337-6	5.648,24	Prefeitura Municipal de Milagres
	001/Banco				
17/11/2017	do Brasil	1.369-2	209.838-5	234,00	Prohospital Comércio Representação
	001/Banco				
17/11/2017	do Brasil	1.369-2	209.838-5	2.044,75	Prohospital Comércio Representação
	001/Banco				
17/11/2017	do Brasil	3.515-7	106.760-5	1.081,30	Panorama CPMF Ltda.
15/11/0015	001/Banco	0040	44.200	5.000	
17/11/2017	do Brasil	094-9	44.283-6	560,00	Crajubar Gases Ltda ME
17/11/0017	001/Banco	2 100 1	100.025.1	20100	
17/11/2017	do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste
17/11/2017	001/Banco	2 100 1	100 025 1	226.00	White Manine Cl Newlaste
17/11/2017	do Brasil 001/Banco	3.180-1	408.925-1	336,00	White Martins GI Nordeste
17/11/2017	do Brasil	1.369-2	209.838-5	4.057,85	Prohospital Comércio Representação
1//11/201/	001/Banco	1.309-2	209.030-3	4.037,63	Tronospiiai Comercio Representução
17/11/2017	do Brasil	3.515-7	106.760-5	2.702,65	Panorama CPMF Ltda.
1//11/201/	001/Banco	3.313-7	100.700-3	2.702,03	T anorama CI MI Liaa.
17/11/2017	do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.491,10	Antônio R.P.L.
1,,,11,201,	001/Banco	2.0000	1.0,02	0.771,10	TANONO TAL ILL
17/11/2017	do Brasil	1.024-3	17.923-X	854,10	Angelina R.G.C.
	001/Banco		-, .,	,10	
23/11/2017	do Brasil	2.300-0	20.339-4	634,37	Arthur C.S.
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	1.598-9	116.439-2	3.159,80	Damião N.S.
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	2.300-0	19.988-5	1.426,00	Ana K.C. S.
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	4.555-1	18.147-1	3.286,24	Bruno M S.T.
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	640-8	7.371-7	6.198,75	Aquiles M.L.
	001/Banco				
23/11/2017	do Brasil	1.024-3	30.670-3	4.343,89	Francisco E.F.Q.
22/11/201-	001/Banco	2.002.77	110.000	<b>712.0</b> 0	
23/11/2017	do Brasil	3.293-X	112.062-X	713,00	Thuany dos S.S.
20/11/2017	001/Banco	2 200 0	24,000.2	((1101	
28/11/2017	do Brasil	2.300-0	24.800-2	6.611,04	Laboratório D A Clínicas
	Te	otal		58.278,16	

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta C	orrente: 19.241-4		Dezembro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
05/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.831,84	Instituto Pestalozzi de Milagres
11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	3.261,78	Prefeitura Municipal de Milagres
11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	4.644,23	Prefeitura Municipal de Milagres
11/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	31.027.000-6	274,58	Prefeitura Municipal de Milagres
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	24.469,57	Prefeitura Municipal de Milagres
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	5.752,74	Prefeitura Municipal de Milagres
12/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.668,57	Prefeitura Municipal de Milagres
14/12/2017	001/Banco do Brasil	433-2	2.036-2	226,09	Ceará Veículos Máquinas
14/12/2017	001/Banco do Brasil 001/Banco	433-2	2.036-2	180,00	Ceará Veículos Máquinas
15/12/2017	do Brasil	2.300-0	24.416-3	2.904,75	José A Verônica Coutinho - ME
21/12/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.359,97	Antônio R.P.
26/12/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	100,00	Crajubar Gases Ltda ME
26/12/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	440,00	Crajubar Gases Ltda ME
	Total			54.114,12	

Fonte: Extrato da conta Corrente FNS/BLMAC nº 19.241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil.

Vale ressaltar que não foram adotadas medidas visando identificar o CPF/CNPJ dos beneficiários referentes às transferências realizadas pelo Banco do Brasil S.A. que possuem conta no referido banco. Os referidos CNPJ/CPF das transferências foram obtidos no endereço http://aplicacao.saude.gov.br/portaltransparencia/index.jsf

Da análise dos processos de pagamentos, referente ao período de 04 de setembro a 31 de dezembro de 2017, verificou-se que os documentos comprobatórios que suportam os lançamentos realizados em desconformidade com o Decreto 7507/2011 são suficientes para sanar tais inconformidades.

### Manifestação da Unidade Examinada

Em resposta ao ofício nº 17695/2018/NAC2/CE/Regional/CE-CGU, a Prefeitura de Milagres, por meio do ofício nº 168/18, datado de 18/09/2018, protocolado em 24 de setembro de 2018 na Controladoria Regional da União no Estado do Ceará, se manifestou nos seguintes termos:

"O TAC firmado entre o MPF e o Banco do Brasil S.A, determina em sua cláusula segunda, que a instituição financeira identificará o destinatário dos valores através do CPF/CNPJ e deverá impedir qualquer operação que não cumpra esse requisito.

Ocorre que, conforme "print screen", ora anexo, das informações passíveis de preenchimento quando da transferência entre contas no próprio Banco do Brasil, vislumbramos não haver nenhum campo para informação dos dados exigidos.

Por essa razão, justificamos que as transferências feitas no período tratado no ofício em análise, não incluíram CPF/CNPJ dos beneficiários dos valores único e exclusivamente porque a instituição financeira não permite informar esses dados."

### Análise do Controle Interno

Apesar da justificativa do gestor de que o Banco do Brasil S.A. não adotou as medidas necessárias para identificar o CPF/CNPJ quando das transferências entre contas do banco, o ponto permanece até que a instituição financeira cumpra o que ficou estabelecido no item a.1, da cláusula segunda do Termo de Ajustamento de Conduta – TAC, datado de 6 de dezembro de 2016, a qual transcrevemos abaixo:

"a.1) em relação às situações excepcionais previstas nos arts. 10, § 2° e 18 do Decreto n. 6.170/2007, no art. 64, § 4° da Portaria Interministerial CGU/MF/MP n. 507/2011, e no art. 2°, § § 2° a 5°, do Decreto n. 7.507/2011, o COMPROMISSÁRIO sempre identificará o destinatário dos recursos, pelo CPF/CNPJ, e permitirá apenas retiradas em espécie inferiores ou iguais a R\$ 800,00 (oitocentos reais), por pagamento;"

### 2.2.4. Adoção de medidas para adequação ao Termo de Ajustamento e de Conduta.

### **Fato**

Da análise do extrato da conta Corrente FNS/BLMAC nº 19.241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil, ficou constatada a adoção de tais providências, somente, quando as transferências são realizadas para outros bancos, totalizando R\$ 392.263,46, conforme segue abaixo:

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta Co	rrente: 19.241-4		Setembro/2017
Data Pagamento	Banco do beneficiário	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Nome/Empresa/CNPJ – CPF
06/09/2017	341/Itaú	773-0	52.308-9	16.491,40	MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574?0001-48)
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	8.800,96	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	6.090,06	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
06/09/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	841,84	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
08/09/2017	237/Bradesco	4.130-0	33.183-0	551,88	Bradesco (empréstimos consignados) – 60.746.948/3911-20
08/09/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	Lidianne C.P. (***.333.643-**)
14/09/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	4.931,97	Francisca Tibúrcio de Luna - ME (69.368.983/0001- 10)
14/09/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	6.379,74	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001- 10)
21/09/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	10.505,23	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
	Tota	l		55.195,23	

Recurso: 1	Recurso: FNS/BLMAC		orrente: 19.241-4		Outubro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
					MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-
27/10/2017	341/Itaú	773-0	52.308-9	12.313,00	48)
27/10/2017	104/Caixa	0920-2	8.181-0	602,15	Lidiane C.P. (***.333.643-**)
	Ta	tal		12.915,15	

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta C	orrente: 19.241-4		Novembro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
06/11/2017	004/BNB	053-1	15.703-2	1.975,00	Trash Coleta e Incineração de Lixo (10.482.492/0001-52)
08/11/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	7.342,49	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
08/11/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	10.192,91	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
17/11/2017	341/Itaú	773-0	52.308-9	6.790,00	MF – Comércio de Produtos Médicos (09.039.574/0001-48)
17/11/2017	104/Caixa	754-4	1.363-8	3.530,74	Maxxi Distribuidora de Medicamentos (05.199.870/0001-55)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	9.103,95	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	3.589,20	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
20/11/2017	104/Caixa	1.957-7	1.392-8	6.317,36	Idaiane Kelly Rodrigues – ME (23.380.235/0001-51)
27/11/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	Lidiane C.P. (***.333.643-**)
30/11/2017	237/Bradesco	692-0	37.924-7	191.236,11	Instituto Médico de Gestão Integrada (19.622.700/0001-46)
	To	otal		240.679,91	

Recurso:	FNS/BLMAC	Conta Corrente: 19.241-4			Dezembro/2017	
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF	
14/12/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	7.601,52	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)	
14/12/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	9.269,50	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)	
18/12/2017	237/Bradesco	692-0	37.924-7	66.000,00	Instituto Médico de Gestão Integrada (19.622.700/0001-46)	
28/12/2017	104/Caixa	920-2	8.181-0	602,15	Lidiane C.P. (***.333.643-**)	
	To	tal		83.473.17		

Fonte: Extrato da conta Corrente FNS/BLMAC nº 19.241-4, agência 2300-0, do Banco do Brasil.

### 3. Conclusão

Com base nos exames realizados, conclui-se que a aplicação dos recursos federais não está adequada e exige providências de regularização por parte dos gestores federais, conforme os fatos relacionados abaixo:

- 1. Ausência de identificação do CPF/CNPJ referente ao beneficiário final das despesas realizadas, no extrato da conta do Fundo Municipal de Saúde de Milagres/CE, no valor total de R\$ 472.244,84.
- 2. Os documentos comprobatórios nos processos de pagamentos, referente ao período de 04 de setembro a 31 de dezembro de 2017, são suficientes para sanar tais inconformidades, no sentido de adequar ao que determina o Decreto 7507/2011.
- 3. Banco do Brasil S.A. adotou providências para identificar, no extrato da conta, o CPF/CNPJ do beneficiário final, somente, quando as transferências são realizadas para outros bancos, totalizando no período de 04 de setembro a 31 de dezembro de 2017 um montante de R\$ 392.263,46.