

PROGRAMA DE FISCALIZAÇÃO EM ENTES FEDERATIVOS

estados, df e municípios

Programa de Fiscalização
em Entes Federativos – V05º
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
Eleitores:	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 SAUDE	Fortalecimento do Sistema Único de Saúde (SUS)	1	1.705.199,24
TOTALIZAÇÃO DA FISCALIZAÇÃO		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

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

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 AMBULATORIAL E HOSPITALAR	03 de 12/2017	808185	08/03/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
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 ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	02 de 12/2017	809635	14/03/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
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 ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	04 de 12/2017	820280	10/05/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
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 ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	05 de 12/2017	824722	09/06/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
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 AMBULATORIAL E HOSPITALAR	08 de 12/2017	833156	10/08/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	08 de 12/2017	833367	10/08/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
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 ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	07 de 12/2017	835317	18/08/2017	13.200,00	0,00	13.200,00

REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	07 de 12/2017	835320	18/08/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
INCREMENTO TEMPORÁRIO DO COMPONENTE DE CUSTEIO DO MAC (2017)	08 de 1/2017	836288	29/08/2017	200.000,00	0,00	200.000,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	08 de 12/2017	837006	06/09/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	08 de 12/2017	837007	06/09/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	09 de 12/2017	837205	08/09/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	09 de 12/2017	837099	08/09/2017	72.333,04	650,00	71.683,04
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	09 de 12/2017	837203	08/09/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
FAEC SIA - MAMOGRAFIA PARA RASTREAMENTO (RCA-RCAN PO 0008)	07 de 12/2017	839320	15/09/2017	6.975,00	0,00	6.975,00
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	10 de 12/2017	841694	10/10/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL 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 ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	10 de 12/2017	841589	10/10/2017	71.830,17	650,00	71.180,17
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	09 de 12/2017	843449	13/10/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	09 de 12/2017	843446	13/10/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	11 de 12/2017	845673	10/11/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	11 de 12/2017	845523	10/11/2017	71.830,17	650,00	71.180,17
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	11 de 12/2017	845668	10/11/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	10 de 12/2017	846727	16/11/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	10 de 12/2017	846728	16/11/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
CEO - CENTRO DE ESPECIALIDADES ODONTOLÓGICAS - MUNICIPAL	11 de 12/2017	849219	06/12/2017	13.200,00	0,00	13.200,00
REDE VIVER SEM LIMITES - REDEF - CEO MUNICIPAL	11 de 12/2017	849220	06/12/2017	1.650,00	0,00	1.650,00
TETO MUNICIPAL REDE CEGONHA (RCE-RCEG)	07 de 12/2017	849136	06/12/2017	3.739,50	0,00	3.739,50
TETO MUNICIPAL DA MÉDIA E ALTA COMPLEXIDADE AMBULATORIAL E HOSPITALAR	12 de 12/2017	849793	08/12/2017	71.830,17	757,71	71.072,46
TETO MUNICIPAL REDE SAUDE MENTAL (RSME)	12 de 12/2017	849849	08/12/2017	28.305,00	0,00	28.305,00
TETO MUNICIPAL REDE BRASIL SEM MISERIA (BSOR-SM)	12 de 12/2017	849851	08/12/2017	9.000,00	0,00	9.000,00
Total				1.713.106,95	7.907,71	1.705.199,24

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, verificou-se as seguintes transferências realizadas pelo Banco do Brasil S.A, totalizando R\$ 864.508,30.

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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	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	001/Banco do Brasil	2.300-0	22.679-3	1.504,80	JJ Petróleo 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	2.300-0	31.027.000-6	274,58	Empréstimos consignados (00.000.000/2043-58)
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	22.679-3	2.051,10	JJ Petróleo 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	237/Bradesco	757-9	653.802-9	4.931,97	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
14/09/2017				951,99	Cagece
14/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.405,03	A.R.P. (***.107.813-**))

14/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	168,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
14/09/2017	237/Bradesco	757-9	653.802-9	6.379,74	Francisca Tibúrcio de Luna – ME (69.368.983/0001-10)
14/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	19.244-9	93,21	R.C.F.C. – Salário Família (***.725.674-**))
15/09/2017	001/Banco do 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)
15/09/2017	001/Banco do 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 (07.655.277/0001-00) – Tributos Municipais
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	16.910,36	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00) – Tributos Municipais
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	13.630,90	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00) – Tributos Municipais
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	14.755,81	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00) – Tributos Municipais
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	6.131,55	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	114.898,88	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
20/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.635-2	924,18	A.S.N.P. (***.963.883-**))
20/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.402-3	1.138,04	José L.L.A.
21/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	2.324,82	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
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/Caixa	3.515-7	106.760-5	4.234,85	Panorama Produtos Hospitalares (11.258.425/0001-11)
29/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)
29/09/2017	001/Banco do Brasil	0011-6	128.358-8	6.975,00	JRM Diagnósticos por Imagem (10.144.577/0001-20)
Total				297.390,33	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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	0920-2	8.181-0	602,15	L.C.P. (***.333.643-**))
Total				130.572,61	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 19.241-4			Novembro/2017
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
01/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.835,31	Instituto Pestalozzi de Milagres (06.740.534/0001-30)
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)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	711,75	José A Verônica Coutinho - ME (27.358.168/0001-20)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	1.744,50	José A Verônica Coutinho - ME(27.358.168/0001-20)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	943,32	Prefeitura Municipal de Milagres – IRRF (11.258.425/0001-11)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	1.366,20	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	5.648,24	Prefeitura Municipal de Milagres (07.655.277/0001-00)
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)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	234,00	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	2.044,75	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	1.081,30	Panorama CPMF Ltda. (01.722.296/0001-17)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	560,00	Crajobar Gases Ltda. - ME (17.705.448/0001-03)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	336,00	White Martins GI Nordeste (24.380.578/0032-85)
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	4.057,85	Prohospital Comércio Representação (09.485.574/0001-71)
17/11/2017	001/Banco 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	2.300-0	1.078-2	6.491,10	A.R.P.L. (***.107.813-**)
17/11/2017	001/Banco 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)
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)
23/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	20.339-4	634,37	A.C.S. – (***.939.963-**)
23/11/2017	001/Banco do Brasil	1.598-9	116.439-2	3.159,80	D.N. dos S. (***.725.764-**)
23/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	19.988-5	1.426,00	Ana K.C.S.O
23/11/2017	001/Banco do Brasil	4.555-1	18.147-1	3.286,24	Bruno M.S.T.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	640-8	7.371-7	6.198,75	A.M.de L. (***.677.963-**)
23/11/2017	001/Banco do Brasil	1.024-3	30.670-3	4.343,89	Francisco E.F.Q.
23/11/2017	001/Banco 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	237/Bradesco	692-0	37.924-7	191.236,11	Instituto Médico de Gestão Integrada (19.622.700/0001-46)
Total				298.958,07	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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-**)
Total				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: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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

06/09/2017	001/Banco do 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 Petróleo Ltda.
08/09/2017	001/Banco do 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
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	22.679-3	2.051,10	JJ Petróleo Ltda.
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	2.424,85	Prefeitura Municipal de Milagres – Folha de Pagametro
11/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	11.930,87	Prefeitura Municipal de Milagres – Folha de Pagametro
12/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	13.599-2	602,00	Nelson Fernandes Lima Júnior – ME
12/09/2017	001/Banco do 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
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	504,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	84,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	42,00	White Martins GI Nordeste
13/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	546,00	White Martins GI Nordeste
14/09/2017				831,38	Cagece
14/09/2017				951,99	Cagece
14/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.405,03	Antônio R.P.
14/09/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	168,00	White Martins GI Nordeste
14/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	19.244-9	93,21	Rita C.F. C. – Salário Família
15/09/2017	001/Banco do 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)
15/09/2017	001/Banco do 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
15/09/2017	001/Banco do 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
15/09/2017	001/Banco do 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
15/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	114.898,88	Prefeitura Municipal de Milagres
20/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.635-2	924,18	Anafza S.N.P.
20/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.402-3	1.138,04	José L.L.A.
21/09/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	2.324,82	Panorama Produtos Hospitalares
21/09/2017	104/Caixa	3.515-7	106.760-5	4.234,85	Panorama Produtos Hospitalares
29/09/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.832,75	Instituto Pestalozzi de Milagres
29/09/2017	001/Banco do Brasil	0011-6	128.358-8	6.975,00	JRM Diagnósticos por Imagem
Total				242.195,10	

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

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

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 19.241-4			Novembro/2017
<i>Data Pagamento</i>	<i>Banco</i>	<i>Agência</i>	<i>Conta Corrente</i>	<i>Valor (R\$)</i>	<i>Empresa/CNPJ – CPF</i>
01/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	17.470-X	2.835,31	Instituto Pestalozzi de Milagres
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	711,75	José A Verônica Coutinho - ME
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.416-3	1.744,50	José A Verônica Coutinho - ME
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	14.508-4	943,32	Prefeitura Municipal de Milagres)
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	1.366,20	Prefeitura Municipal de Milagres
14/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	5.337-6	5.648,24	Prefeitura Municipal de Milagres
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	234,00	Prohospital Comércio Representação
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	2.044,75	Prohospital Comércio Representação
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	1.081,30	Panorama CPMF Ltda.
17/11/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	560,00	Crajuubar Gases Ltda. - ME
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	294,00	White Martins GI Nordeste
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.180-1	408.925-1	336,00	White Martins GI Nordeste
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.369-2	209.838-5	4.057,85	Prohospital Comércio Representação
17/11/2017	001/Banco do Brasil	3.515-7	106.760-5	2.702,65	Panorama CPMF Ltda.
17/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	1.078-2	6.491,10	Antônio R.P.L.
17/11/2017	001/Banco do Brasil	1.024-3	17.923-X	854,10	Angelina R.G.C.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	20.339-4	634,37	Arthur C.S.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	1.598-9	116.439-2	3.159,80	Damião N.S.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	19.988-5	1.426,00	Ana K.C. S.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	4.555-1	18.147-1	3.286,24	Bruno M S.T.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	640-8	7.371-7	6.198,75	Aquiles M.L.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	1.024-3	30.670-3	4.343,89	Francisco E.F.Q.
23/11/2017	001/Banco do Brasil	3.293-X	112.062-X	713,00	Thuany dos S.S.
28/11/2017	001/Banco do Brasil	2.300-0	24.800-2	6.611,04	Laboratório D A Clínicas
Total				58.278,16	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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	433-2	2.036-2	180,00	Ceará Veículos Máquinas
15/12/2017	001/Banco 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	Crajuubar Gases Ltda. - ME
26/12/2017	001/Banco do Brasil	094-9	44.283-6	440,00	Crajuubar 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/portalttransparencia/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, § 2º e 18 do Decreto n. 6.170/2007, no art. 64, § 4º da Portaria Interministerial CGU/MF/MP n. 507/2011, e no art. 2º, §§ 2º a 5º, 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 Corrente: 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	Lidiane 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)
Total				55.195,23	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 19.241-4		Outubro/2017	
Data Pagamento	Banco	Agência	Conta Corrente	Valor (R\$)	Empresa/CNPJ – CPF
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	0920-2	8.181-0	602,15	Lidiane C.P. (***.333.643-**))
Total				12.915,15	

Recurso: FNS/BLMAC		Conta Corrente: 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)
Total				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-**))
Total				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.