

COMISSÃO DE AVALIAÇÃO, FISCALIZAÇÃO E MONITORAMENTO
CONTRATO DE GESTÃO Nº 004/2022

ATA DA 4ª REUNIÃO DA CAF

Hospital Regional Terezinha Gaio Basso – HRTGB
Organização Social Instituto Santé – IS

PSES: 178787/2025

LOCAL: Videoconferência

DATA: 28 de Novembro de 2025

HORÁRIO: 14h00min

Portaria nº 1345 de 07/10/2025 - DOE nº 22615

Membros da CAF	Representantes
Nicolli Martins Maciel	Secretaria de Estado da Saúde - SES
Agostinho Luiz Schiochetti	Conselho Estadual de Saúde - CES
Andreia Lopes	Regional de Saúde —São Miguel do Oeste
Elen Débora Brinker Siqueira	Regulação da SES

No dia 28 de novembro de 2025, às catorze horas, foi realizada, por videoconferência, a 4ª Reunião da Comissão de Avaliação, Fiscalização e Monitoramento (CAF), referente ao Contrato de Gestão 04/2022, firmado com a Organização Social Instituto Santé - IS, para o gerenciamento do Hospital Regional Terezinha Gaio Basso - HRTGB, de São Miguel do Oeste. A reunião foi aberta pela Sra. Nicolli, presidente da CAF, que saudou a todos os presentes e, em seguida, apresentou a pauta da reunião, conforme segue:

ITEM I - Relatório Final da Prestação de Contas do CG 04/2022 - Ano de 2022 (SES 178787/2025);

ITEM II - Informes.

No início da reunião, foi informado aos membros que o processo eletrônico SES 178787/2025, contendo o Relatório Final nº 02/2022 da Gerência de Monitoramento das Organizações Sociais (GEMOS) — atualmente denominada Gerência de Monitoramento das Prestações de Contas (GEMPC), conforme readequação da estrutura da Secretaria de Estado da Saúde de Santa Catarina (SES/SC) — referente à análise da Prestação de Contas de Recursos Públicos do Contrato de Gestão 04/2022, relativo ao período de 15/08/2022 a 31/12/2022 (ano de 2022), foi encaminhado para ciência da Organização Social Instituto Santé - IS. Também foi informado que, a partir de janeiro de 2022, as prestações de contas passaram a ser analisadas por meio do Sistema de Prestação de Contas Econômico-financeiro (SIPEF), contratado pelas Organizações Sociais em cumprimento à Instrução Normativa (IN) nº 04/2021 da Secretaria de Estado da Administração (SEA), posteriormente substituída pela IN nº 67/2024/SES. Em seguida, foi relatado aos membros da Comissão que os lançamentos apresentados pela Organização Social foram finalizados nas seguintes classificações: Aprovado, Erro Formal, Ressalva e Não Conformidade, cujos conceitos são: **Aprovado:** Situação em que a análise da prestação de contas não identificou erros formais relevantes ou inconsistências que comprometam a regularidade da execução dos recursos. Indica conformidade com as normas, cláusulas contratuais e diretrizes aplicáveis, demonstrando adequada aplicação dos recursos públicos e atendimento satisfatório aos objetivos pactuados.

Erro Formal: Refere-se a erros burocráticos, técnicos ou documentais que não

COMISSÃO DE AVALIAÇÃO, FISCALIZAÇÃO E MONITORAMENTO

CONTRATO DE GESTÃO Nº 004/2022

comprometem diretamente o uso dos recursos, mas podem dificultar a análise da prestação de contas ou estar fora das exigências formais do processo. **Ressalva:** Advertência sobre algo que não está totalmente conforme o esperado, mas que não compromete a integridade da prestação de contas no seu todo. Indica que houve alguma inconsistência, divergência, imprecisão ou falta de documentação. **Não Conformidade:** Descumprimento de normas, diretrizes, cláusulas contratuais ou critérios estabelecidos para a execução do objeto do contrato de gestão, identificando-se ações ou omissões que comprometem a regularidade da aplicação dos recursos públicos. A definição dessas conclusões levou em consideração o tempo decorrido desde o início das análises e a possibilidade de adequação da prestação de contas pela Organização Social. Na sequência, a servidora Tatiana Pino Gomes, Diretora das Organizações Sociais e Terceiro Setor (DSOT), iniciou a apresentação do **ITEM I – Relatório Final da Prestação de Contas do Contrato de Gestão nº 04/2022 – Ano de 2022 (SES 178787/2025)**, informando que, no relatório, foram realizadas 18 (dezoito) verificações, com os seguintes resultados: 8 (oito) aprovadas, 5 (cinco) com erros formais, 4 (quatro) com ressalvas e 1(uma) não conformidade, conforme quadro detalhado a seguir.

VERIFICAÇÕES	CONCLUSÃO
1 – Regularidade no envio das prestações de contas – Matriz 0200	Aprovado
2 – Erros operacionais	Aprovado
3 – Despesas com associação	Aprovado
4 - Despesas administrativas	Aprovado
5 - Despesas de ações judiciais	Aprovado
6 - Composição de Fundo de Reserva	Aprovado
7 - Extratos	Aprovado
8 - Cumprimento da IN nº 12/2020	Aprovado
9 - Divergências de datas	Erro Formal
10 - Falta de padronização e qualidade nas informações dos campos	Erro Formal
11 – CNPJ do HRTGB	Erro Formal
12 – CNPJ irregular	Erro Formal
13 – Informações de recursos humanos	Erro Formal
14 – Despesas fracionadas ao mesmo prestador	Ressalva
15 - Ausência de assinaturas	Ressalva
16 – Ausência de orçamentos, cotações ou pesquisas de preços	Ressalva
17 - Recuperação de despesa	Ressalva
18 - Despesas indevidas	Não conformidade

Diante do exposto, **os membros da CAF aprovaram a Prestação de Contas Anual de 2022 do Contrato de Gestão 04/2022 - HRTGB/IS com as seguintes verificações: 8 aprovadas, 6 erros formais, 3 ressalvas e 1 não conformidade (PSES 178787/2025). A restituição do valor total de R\$ 406.591,25 (quatrocentos e seis mil, quinhentos e noventa e um reais e vinte e cinco centavos), referente a não conformidade (verificação 18), deverá ser realizada pela Organização Social Instituto Santé (matriz), em parcela única, sendo o valor devolvido à conta de custeio da unidade HRTGB, com início no próximo repasse de recurso do contrato de gestão. O valor a ser restituído será identificado pela Gerência de Monitoramento das Prestações de Contas (GEMPC), através do SIPEF que comunicará à CAF. O IS/HRTGB deve justificar no campo de observação que se trata da Ata da 4ª Reunião da CAF, processos SES 178787/2025 e SES 24496/2022. Caso o Contrato de Gestão atual seja encerrado antes do prazo, os valores remanescentes deverão ser devolvidos imediatamente e de forma integral**

COMISSÃO DE AVALIAÇÃO, FISCALIZAÇÃO E MONITORAMENTO
CONTRATO DE GESTÃO Nº 004/2022

pela Organização Social Instituto Santé (matriz). Conforme informado pelo Sr. Rodrigo Lopes, Diretor Geral do Hospital Regional Terezinha Gaio Basso, a definição sobre a devolução do valor, apontado acima, não depende apenas dele, mas também da Diretoria Executiva da Organização Social Instituto Santé. Fica definido nesta reunião que caso o IS/HRTGB opte por parcelamento do valor, o mesmo deverá ser solicitado à CAF, via SGPe, para as devidas análises e providências, até o próximo repasse de recurso ao contrato de gestão. Além disso, **recomendaram** que a Organização Social Instituto Santé, juntamente com o **Hospital Regional Terezinha Gaio Basso – HRTGB**: realize ações de **qualificação técnica da equipe**, com o objetivo de conscientizar sobre as responsabilidades na gestão de recursos públicos e reduzir a ocorrência de erros nas informações prestadas; adote **medidas corretivas e de aprimoramento dos controles internos**, visando garantir maior conformidade documental, financeira e operacional; promova **procedimentos administrativos internos** com foco na padronização de processos e no cumprimento dos requisitos estabelecidos em documentos normativos e na legislação vigente; conforme sugerido pela GEMPC ao final do relatório. Por fim, citado **ITEM II - Informes**, não houve manifestações. Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, sendo a presente Ata lavrada e assinada pelos membros da CAF presentes.

Nicolli Martins Maciel;

Elen Débora Brinker Siqueira.

Florianópolis, 28 de novembro de 2025.



Assinaturas do documento



Código para verificação: **22AFV5J6**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



NICOLLI MARTINS MACIEL (CPF: 055.XXX.449-XX) em 02/12/2025 às 16:42:45

Emitido por: "SGP-e", emitido em 02/05/2023 - 13:56:33 e válido até 02/05/2123 - 13:56:33.

(Assinatura do sistema)



ELEN DEBORA BRINKER SIQUEIRA (CPF: 009.XXX.339-XX) em 03/12/2025 às 08:15:06

Emitido por: "SGP-e", emitido em 13/07/2022 - 11:50:24 e válido até 13/07/2122 - 11:50:24.

(Assinatura do sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link <https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo/conferencia-documento/U0VTXzcwNTIfMDAxNzg3ODdfMTgwMzlyXzlwMjVfMjJBRIY1SjY=> ou o site

<https://portal.sgpe.sea.sc.gov.br/portal-externo> e informe o processo **SES 00178787/2025** e o código **22AFV5J6** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.