

**MEMORANDO N. 02/2025 – UNIDADE DE CONTROLE INTERNO**

Data: 13/02/2024

De: Unidade de Controle Interno

Para: Diretoria Geral e Diretoria Administrativa Financeira.

Assunto :**RELATÓRIO 02-2025 - FECHAMENTO FINANCEIRO DE 2024.**

Segue em anexo o relatório 02-2025 da Unidade de Controle Interno, qual demonstra o fechamento financeiro de 2024.

Junto ao relatório segue em anexo os extratos bancários das contas para confronto de valores.

Atenciosamente,



Documento assinado digitalmente

ELTIENER MAYARA FITZ

Data: 13/02/2025 10:55:40-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Eltiener Mayara Fitz Rogério**  
Controladora Geral

## **RELATÓRIO 02-2025**

### **FECHAMENTO FINANCEIRO DE 2024**

## **1. METODOLOGIA DE RATEIO E PER CAPITA PRATICADO EM 2024:**

A metodologia de rateio adotada pelo Consórcio no exercício de 2024 para o custeio da operacionalização aprovada em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 28/09/2021, qual traz que os custos da Central de Regulação das 4 Unidades de Suporte Avançado que todos os Entes Consorciados têm acesso, o Aero Médico, Gestão e Responsabilidade Técnica é rateado pela população total dos 28 (vinte e oito) Municípios Consorciados.

Os custos e incentivos da União e Estado das Unidades de Suporte Básico da 4º Regional de Saúde é rateado entre todos os Municípios daquela região, conforme definição entre os referidos Municípios.

No tocante ao custeio das Unidades de Suporte Básico da 3º e 21º Regionais de Saúde é rateado entre os Municípios que possuem ambulância, sendo que os incentivos da União e Estado não entra no compute do rateio. Referente ao rateio das Unidades de Suporte Básico e uma Unidade de Suporte Avançado do Município de Ponta Grossa é adotado um cálculo exclusivo para sua população, cálculo este que não considera os incentivos da União e Estado para repasse ao Consorcio.

A aprovação do orçamento de 2024 ocorreu na Assembleia Geral Extraordinária realizada em 27/07/2023, proposta orçamentaria essa que teve por base o IBGE 2022, com a população de 981.395 (novecentos e oitenta e um mil, trezentos e noventa e cinco) habitantes, considerando a estimativa do então novo custo do Piso da Enfermagem e inclusão do reajuste dos incentivos da União, porém mantendo o valor dos incentivos repassados pelo Estado.

O orçamento de 2024 foi aprovado já com os custos do Piso da Enfermagem, na perspectiva de facilitar para os Municípios as possíveis mudanças orçamentárias, haja visto que no decorrer do exercício é mais viável não utilizar a quantia orçamentária ao invés de tramitar suplementação, com tudo no decorrer do exercício financeiro de 2024 não foi levantado em assembleia a retirada da estimativa do custo do Piso da Enfermagem do per capita.

Em relação ao custo administrativo foi mantido o valor de R\$ 0,18 praticado desde a fundação do Consórcio.

Os valores *per capita* aprovados em assembleia resultaram nos seguintes:

| BASES PER CAPITA PARA ARRECADAÇÃO             |               |      |
|-----------------------------------------------|---------------|------|
| <u>OPERACIONALIZAÇÃO</u>                      |               |      |
| DESCRIÇÃO                                     | VL PER CAPITA |      |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA       | R\$           | 2,88 |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA       | R\$           | 0,46 |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL C/ OU S/ AMBULÂNCIA | R\$           | 2,80 |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA      | R\$           | 0,46 |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA      | R\$           | 2,88 |
| <u>MANUTENÇÃO ADM</u>                         |               |      |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL                     | R\$           | 0,18 |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL                     |               |      |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL                    |               |      |
| <u>SOMATORIA DE OP. E MANUT. ADM.</u>         |               |      |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA       | R\$           | 3,06 |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA       | R\$           | 0,64 |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL C/ OU S/ AMBULÂNCIA | R\$           | 2,98 |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA      | R\$           | 0,64 |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA      | R\$           | 3,06 |

\*CUSTO EXCLUSIVO MENSAL DE PONTA GROSSA: R\$ 318.453,63 (TREZENTOS E DEZOITO MIL QUATROCENTOS E CINQUENTA E TRÊS REAIS E SESSENTA E TRÊS CENTAVOS).

Contudo a Assembleia Geral Ordinária realizada em 20/02/2024 aprovou a revisão do valor *per capita*, levando em consideração o incremento nos incentivos de custeio proporcionais pela Portaria GM/MS nº 958/2023 e Resolução SESA nº 399/2023, computando também a adequação do custeio pela União da Central de Regulação, com habilitação/qualificação correta de acordo com o porte populacional. Outro ponto abordado foi a inclusão de 4 (quatro) novas Unidades de Suporte Básico de Municípios da 3ª e 21ª regionais (Ipiranga, Palmeira, Ortigueira e Ventania), resultando assim em um novo *per capita* ligado operacionalização praticado a partir do mês de abril de 2024, sendo ele o seguinte:

| BASES PER CAPITA PARA ARRECADAÇÃO             |               |
|-----------------------------------------------|---------------|
| OPERACIONALIZAÇÃO                             |               |
| DESCRIÇÃO                                     | VL PER CAPITA |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA       | R\$ 2,98      |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA       | R\$ 0,30      |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL C/ OU S/ AMBULÂNCIA | R\$ 2,21      |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA      | R\$ 0,30      |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA      | R\$ 2,98      |
| MANUTENÇÃO ADM                                |               |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL                     | R\$ 0,18      |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL                     |               |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL                    |               |
| SOMATORIA DE OP. E MANUT. ADM.                |               |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA       | R\$ 3,16      |
| MUNICIPIOS DA 3º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA       | R\$ 0,48      |
| MUNICIPIOS DA 4º REGIONAL C/ OU S/ AMBULÂNCIA | R\$ 2,39      |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL S/ AMBULÂNCIA      | R\$ 0,48      |
| MUNICIPIOS DA 21º REGIONAL C/ AMBULÂNCIA      | R\$ 3,16      |

\*CUSTO EXCLUSIVO MENSAL DE PONTA GROSSA: R\$ 318.453,63 (TREZENTOS E DEZOITO MIL QUATROCENTOS E CINQUENTA E TRÊS REAIS E SESSENTA E TRÊS CENTAVOS).

Segue de maneira detalhada a memória de cálculo da composição dos *per capita* ligados ao custo operacional:

✓ **RATEIO GERAL OPERACIONALIZAÇÃO:**

| <b>RATEIO GERAL OP.</b>              |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| UNIDADE                              | VALOR UNITÁRIO      |
| CENTRAL DE REGULAÇÃO                 | 414.741,06          |
| AEROMÉDICO                           | 44.165,33           |
| USA - PONTA GROSSA                   | 192.509,14          |
| USA - CASTRO                         | 192.509,14          |
| USA - IRATI                          | 192.509,14          |
| USA - TELÊMACO BORBA                 | 192.509,14          |
| GESTÃO E RT                          | 45.230,17           |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>1.274.173,12</b> |
| INCENTIVOS UNIÃO                     | 421.415,80          |
| INCENTIVOS ESTADO                    | 557.786,06          |
| <b>VALOR A SER RATEADO</b>           | <b>294.971,26</b>   |
| POPULAÇÃO                            | 981.432             |
| <b>VALOR PER CAPITA RATEIO GERAL</b> | <b>0,30</b>         |

RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| COMPOSIÇÃO INCENTIVO- UNIÃO - CALCULO RATEIO GERAL OP. |                 |                       |
|--------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| MUNICIPIOS                                             | DESCRIÇÃO       | VALORES               |
| CASTRO                                                 | USA-QUALIFICADA | R\$ 62.687,30         |
| <b>TOTAL CASTRO</b>                                    |                 | <b>R\$ 62.687,30</b>  |
| IRATI                                                  | USA-HABILITADA  | R\$ 50.050,00         |
| <b>TOTAL IRATI</b>                                     |                 | <b>R\$ 50.050,00</b>  |
| PONTA GROSSA                                           | USA-QUALIFICADA | R\$ 62.687,30         |
|                                                        | CRU             | R\$ 145.891,20        |
|                                                        | AERO            | R\$ 50.050,00         |
| <b>TOTAL PONTA GROSSA</b>                              |                 | <b>R\$ 258.628,50</b> |
| TL. BORBA                                              | USA-HABILITADA  | R\$ 50.050,00         |
| <b>TOTAL CASTRO</b>                                    |                 | <b>R\$ 50.050,00</b>  |
| <b>TOTAL DE INCENTIVOS DA UNIÃO</b>                    |                 | <b>R\$ 421.415,80</b> |

| COMPOSIÇÃO INCENTIVO- ESTADO - CALCULO RATEIO GERAL OP. |                 |                       |
|---------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| MUNICIPIOS                                              | DESCRIÇÃO       | VALORES               |
| CASTRO                                                  | USA-QUALIFICADA | R\$ 93.307,64         |
| <b>TOTAL CASTRO</b>                                     |                 | <b>R\$ 93.307,64</b>  |
| IRATI                                                   | USA-HABILITADA  | R\$ 93.307,64         |
| <b>TOTAL IRATI</b>                                      |                 | <b>R\$ 93.307,64</b>  |
| PONTA GROSSA                                            | USA-QUALIFICADA | R\$ 93.307,64         |
|                                                         | CRU             | R\$ 112.224,00        |
|                                                         | AERO            | R\$ 72.331,50         |
| <b>TOTAL PONTA GROSSA</b>                               |                 | <b>R\$ 277.863,14</b> |
| TL. BORBA                                               | USA-HABILITADA  | R\$ 93.307,64         |
| <b>TOTAL CASTRO</b>                                     |                 | <b>R\$ 93.307,64</b>  |
| <b>TOTAL DE INCENTIVOS DO ESTADO</b>                    |                 | <b>R\$ 557.786,06</b> |

✓ RATEIO USB 4º REGIÃO DE SAÚDE:

RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| CÁLCULO DO RATEIO                    |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| UNIDADE                              | VALOR UNITÁRIO    |
| USB - IRATI                          | 76.745,93         |
| USB - IMBITUVA                       | 76.745,93         |
| USB - INÁCIO MARTINS                 | 76.745,93         |
| USB - RIO AZUL                       | 76.745,93         |
| USB - TEIXEIRA SOARES                | 76.745,93         |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>383.729,65</b> |
| INCENTIVOS UNIÃO                     | 17.062,50         |
| INCENTIVOS ESTADO                    | 52.500,00         |
| VALOR A SER RATEADO                  | 314.167,15        |
| POPULAÇÃO                            | 164.469           |
| <b>VALOR PER CAPITA AMBULÂNCIAS</b>  | <b>1,91</b>       |
| <b>VALOR PER CAPITA RATEIO GERAL</b> | <b>0,30</b>       |
| <b>VALOR PER CAPITA 4a RS</b>        | <b>2,21</b>       |

| COMPOSIÇÃO INCENTIVO- UNIÃO - CALCULO RATEIO |                |                      |
|----------------------------------------------|----------------|----------------------|
| MUNICIPIOS                                   | DESCRIÇÃO      | VALORES              |
| IRATI                                        | USB-HABILITADA | R\$ 17.062,50        |
| <b>TOTAL DE INCENTIVOS DA UNIÃO</b>          |                | <b>R\$ 17.062,50</b> |

| COMPOSIÇÃO INCENTIVO- ESTADO - CALCULO RATEIO |           |                      |
|-----------------------------------------------|-----------|----------------------|
| MUNICIPIOS                                    | DESCRIÇÃO | VALORES              |
| IMBITUVA                                      | USB       | R\$ 13.125,00        |
| INACIO MARTINS                                | USB       | R\$ 13.125,00        |
| RIO AZUL                                      | USB       | R\$ 13.125,00        |
| TEI. SOARES                                   | USB       | R\$ 13.125,00        |
| <b>TOTAL DE INCENTIVOS DO ESTADO</b>          |           | <b>R\$ 52.500,00</b> |

✓ RATEIO USB 3º E 21º REGIONAIS DE SAÚDE (EXCETO PONTA GROSSA):

| CÁLCULO DO RATEIO 3a e 21aRS       |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| UNIDADE                            | VALOR UNITÁRIO      |
| USB - CASTRO                       | 76.745,93           |
| USB - ARAPOTI                      | 76.745,93           |
| USB - JAGUARIAÍVA                  | 76.745,93           |
| USB - PIRAÍ DO SUL                 | 76.745,93           |
| USB - IVAÍ                         | 76.745,93           |
| USB - SÃO JOÃO DO TRIUNFO          | 76.745,93           |
| USB - TELÊMACO BORBA               | 76.745,93           |
| USB - IMBAÚ                        | 76.745,93           |
| USB - RESERVA                      | 76.745,93           |
| USB - TIBAGI                       | 76.745,93           |
| USB - IPIRANGA                     | 76.745,93           |
| USB - PALMEIRA                     | 76.745,93           |
| USB - ORTIGUEIRA                   | 76.745,93           |
| USB - VENTANIA                     | 76.745,93           |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>1.074.443,02</b> |
| POPULAÇÃO                          | 400.294             |
| <b>VALOR PER CAPITA</b>            | <b>2,68</b>         |
| <b>VALOR PER CAPITA RATEIO GER</b> | <b>0,30</b>         |
| <b>VALOR PER CAPITA 3a e 21aRS</b> | <b>2,98</b>         |

✓ **CUSTO EXCLUSIVO DE PONTA GROSSA:**

| EXCLUSIVA PONTA GROSSA |                  |                |              |
|------------------------|------------------|----------------|--------------|
| QT                     | DESCRIÇÃO        | VALOR UNITÁRIO | VALOR MENSAL |
| 1                      | USA S/RH         | 17.654,94      | 17.654,94    |
| 2                      | USB S/RH         | 12.400,45      | 24.800,90    |
| 3                      | USB              | 76.745,93      | 230.237,79   |
| 32                     | PLANTÕES MÉDICOS | 1.430,00       | 45.760,00    |
| TOTAL                  |                  |                | 318.453,63   |

## 2. DO SAMU NAS RODOVIAS:

Esse serviço foi instituído em 28/11/2021, para apoio pelo SAMU ao atendimento realizado pelo SIATE nas situações de urgência e emergência nas rodovias que compõem o anel de integração estadual, até a nova concessão das rodovias.

Desde a implantação do serviço em 28/11/2021, as unidades do SAMU de rodovias foi o número de 8 (oito), sendo 6 (seis) Unidades de Suporte Básico e 2 (dois) Unidades de Suporte Avançado.

Contudo a Resolução SESA nº 500/2024 trouxe a desconsideração das unidades dos municípios com rodovias cobertas pela concessão dos lotes 01 e 02, diante desse fato a partir de 01/05/2024 as unidades com locação de viaturas dos municípios de Jaguariaíva (USB 11); Irati (USB 13); e Palmeira (USB 21 e USA 07) foram desmobilizadas.

O valor do incentivo de custeio do Estado é de R\$ 195.000,00 (cento e noventa e cinco mil reais) para as Unidades de Suporte Avançado e R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais) para as Unidades de Suporte Básico, valores estes recebidos por ambulância.

Resultando assim em uma previsão de receita em 2024 no valor de R\$ 5.520.000,00 (cinco milhões quinhentos e vinte reais), deste valor previsto foi realizada a quantia de 5.275.000,00 (cinco milhões duzentos e setenta e cinco mil reais), gerando assim uma inadimplência de R\$ 245.000,00 (duzentos e quarenta e cinco mil reais) ligada ao SAMU Rodovias:



| MUNICÍPIO        | ADEQUAÇÃO RESOL. SAMU RODOVIAS - 2024 |                         |                       |
|------------------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                  | PREVISTO FINANCEIRO                   | EXECUTADO               | INADIMPLÊNCIA         |
| IRATI            | R\$ 200.000,00                        | R\$ 200.000,00          | R\$ -                 |
| JAGUARIAÍVA      | R\$ 200.000,00                        | R\$ 200.000,00          | R\$ -                 |
| ORTIGUEIRA       | R\$ 600.000,00                        | R\$ 600.000,00          | R\$ -                 |
| PALMEIRA         | R\$ 980.000,00                        | R\$ 980.000,00          | R\$ -                 |
| PONTA GROSSA     | R\$ 2.940.000,00                      | R\$ 2.695.000,00        | R\$ 245.000,00        |
| TELEMACO BORBA   | R\$ 600.000,00                        | R\$ 600.000,00          | R\$ -                 |
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>R\$ 5.520.000,00</b>               | <b>R\$ 5.275.000,00</b> | <b>R\$ 245.000,00</b> |

O valor licitado para cobertura destes serviços foi de R\$ 194.229,97 (cento e noventa e quatro mil duzentos e vinte e nove reais e noventa e sete centavos) para as Unidades de Suporte Avançado e R\$ 75.933,01 (setenta e cinco mil novecentos e trinta e três reais e um centavos) para as Unidades de Suporte Básico, valores estes praticados de janeiro a novembro de 2024, referente ao mês de dezembro de 2024 devido a renovação contratual realizada com ajustes de custos foi para a quantia de R\$ 220.627,87 (duzentos e vinte mil seiscentos e vinte e sete reais e oitenta e sete centavos) para as Unidades de Suporte Avançado e R\$ 90.568,94 (noventa mil quinhentos e sessenta e oito reais e noventa e quatro centavos) para as Unidades de Suporte Básico, valores estes licitados por ambulância.

Contudo no decorrer do exercício foram apresentados valores de glosas financeiras mensais referente à competência de prestação de serviços efetivos, sendo elas de janeiro a novembro de 2024, já a prestação de serviços referente a competência de dezembro de 2024 é computada como restos a pagar para 2025, os pagamento referente ao SAMU RODOVIAS executados em 2024 totalizaram a quantia de R\$ 6.189.647,70 (seis milhões cento e oitenta e nove mil seiscentos e quarenta e sete reais e setenta centavos), sendo considerado o valor de R\$ 492.334,69 (quatrocentos e noventa e dois mil trezentos e trinta e quatro reais e sessenta e nove centavos) computado como restos a pagar de 2024, ou seja não entrando no computo da quantia de 6.189.647,70 (seis milhões cento e oitenta e nove mil seiscentos e quarenta e sete reais e setenta centavos).

Do valor de R\$ 492.334,69 (quatrocentos e noventa e dois mil trezentos e trinta e quatro reais e sessenta e nove centavos) processado como restos a pagar de 2024, foi efetivamente pago em 31/01/2025 a quantia de R\$ 490.710,82 (quatrocentos e noventa mil setecentos e dez reais e oitenta e dois centavos), resultado assim em um total de pagamentos ligados a arrecadações do SAMU RODOVIAS em 2024 de R\$ 6.680.358,52 (seis milhões seiscentos e oitenta mil trezentos e cinquenta e oito reais e cinquenta e dois

centavos), sendo assim o custo efetivo absorvido pelo CIMSAMU ligado ao SAMU RODOVIAS referente ao exercício de 2024 foi de R\$1.405.358,52 (.Um milhão, quatrocentos e cinco mil, trezentos e cinquenta e oito e cinquenta e dois centavos).

| MUNICÍPIO                                                               | EXECUTADO        |                |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|---------------------|
| IRATI                                                                   | R\$              |                | 200.000,00          |
| JAGUARIAÍVA                                                             | R\$              |                | 200.000,00          |
| ORTIGUEIRA                                                              | R\$              |                | 600.000,00          |
| PALMEIRA                                                                | R\$              |                | 980.000,00          |
| PONTA GROSSA                                                            | R\$              |                | 2.695.000,00        |
| TELEMACO BORBA                                                          | R\$              |                | 600.000,00          |
| <b>SUB TOTAL</b>                                                        | <b>R\$</b>       |                | <b>5.275.000,00</b> |
| <b>DESPESAS SAMU RODOVIAS</b>                                           |                  |                |                     |
| DESCRIÇÃO                                                               | PGTOS EM 2024    | PGTOS EM 2025  | TOTAL DE PGTOS      |
| SAMU RODOVIAS                                                           | R\$ 6.189.647,70 | R\$ 490.710,82 | R\$ 6.680.358,52    |
| <b>CUSTO EFETIVO ABSORVIDO PELO CIMSAMU REF. 2024 -R\$ 1.405.358,52</b> |                  |                |                     |

### 3. INCENTIVOS DE CUSTEIO PELA UNIÃO E ESTADO:

Os valores por ambulância previstos mensalmente para arrecadação do Consorcio foram os seguintes:

| INCENTIVOS UNIÃO - PORTARIA GM/MS Nº958/2023           |                |                        |            |
|--------------------------------------------------------|----------------|------------------------|------------|
| DESCRIÇÃO                                              | HABILITADA     | HABILITADA/QUALIFICADA |            |
| USA                                                    | R\$ 50.050,00  | R\$                    | 62.687,30  |
| USB                                                    | R\$ 17.062,50  | R\$                    | 28.494,70  |
| CRU                                                    | R\$ 116.480,00 | R\$                    | 145.891,20 |
| AERO                                                   | R\$ 50.050,00  | R\$                    | 62.687,30  |
| INCENTIVOS ESTADO - DELIBERAÇÃO 320/2023- CIB 072/2012 |                |                        |            |
| DESCRIÇÃO                                              | HABILITADA     |                        |            |
| USA                                                    | R\$            |                        | 93.307,64  |
| CRU                                                    | R\$            |                        | 116.480,00 |
| AERO                                                   | R\$            |                        | 72.331,50  |
| INCENTIVOS ESTADO - SESA 399/2023- CARÁTER EXCEPCIONAL |                |                        |            |
| DESCRIÇÃO                                              | HABILITADA     |                        |            |
| USB                                                    | R\$            |                        | 13.125,00  |

Os incentivos financeiros de custeio do SAMU foram instituídos pela Portaria GM/MS nº1010 de 21 de maio de 2012, em cujo artigo 40 prevê que as despesas de custeio mensal do componente SAMU 192 são de responsabilidade compartilhada, de forma tripartite, entre União, Estado e Municípios, na proporção de 50% pela União, no mínimo 25% pelo Estado e no máximo 25% pelos Municípios. Entretanto mesmo com a atualização de 30% sobre os incentivos da União e Estado, essa proporcionalidade não condiz com a realidade, cabendo aos Municípios uma parcela significativa desse custeio.

Diante da média do valor licitado, oriundo do valor fixado de janeiro a novembro de 2024 e posteriormente do valor renovado em dezembro de 2024 foram apurados os seguintes índices de porcentagens:

| UNIÃO USB - INCENTIVO                |               |                        | UNIÃO USA - INCENTIVO                |               |                        |
|--------------------------------------|---------------|------------------------|--------------------------------------|---------------|------------------------|
| DESCRIÇÃO                            | HABILITADA    | HABILITADA/QUALIFICADA | DESCRIÇÃO                            | HABILITADA    | HABILITADA/QUALIFICADA |
| USB                                  | R\$ 17.062,50 | R\$ 28.494,70          | USA                                  | R\$ 50.050,00 | R\$ 62.687,30          |
| MÉDIA DO VALOR LICITADO EM 2024- USB |               |                        | MÉDIA DO VALOR LICITADO EM 2024- USB |               |                        |
| USB                                  |               | R\$ 68.379,95          | USA                                  |               | R\$ 182.945,64         |
| ESTIMATIVA DE % ABSORVIDA            |               |                        | ESTIMATIVA DE % ABSORVIDA            |               |                        |
| USB                                  | 24,95%        | 41,67%                 | USA                                  | 27,36%        | 34,27%                 |

  

| UNIÃO CRU - INCENTIVO                |                |                        |
|--------------------------------------|----------------|------------------------|
| DESCRIÇÃO                            | HABILITADA     | HABILITADA/QUALIFICADA |
| CRU                                  | R\$ 116.480,00 | R\$ 145.891,20         |
| MÉDIA DO VALOR LICITADO EM 2024- USB |                |                        |
| CRU                                  |                | R\$ 417.711,74         |
| ESTIMATIVA DE % ABSORVIDA            |                |                        |
| CRU                                  | 27,89%         | 34,93%                 |

| ESTADO USA - INCENTIVO               |            |            | ESTADO CRU - INCENTIVO               |            |            |
|--------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|
| DESCRIÇÃO                            | HABILITADA |            | DESCRIÇÃO                            | HABILITADA |            |
| USA                                  | R\$        | 93.307,64  | CRU                                  | R\$        | 116.480,00 |
| MÉDIA DO VALOR LICITADO EM 2024- USB |            |            | MÉDIA DO VALOR LICITADO EM 2024- USB |            |            |
| USA                                  | R\$        | 182.945,64 | CRU                                  | R\$        | 417.711,74 |
| ESTIMATIVA DE % ABSORVIDA            |            |            | ESTIMATIVA DE % ABSORVIDA            |            |            |
| USA                                  |            | 51,00%     | CRU                                  |            | 27,89%     |

Importante salientar que no exercício de 2025, essas porcentagens de participação dos incentivos serão modificadas, haja vista a renovação contratual junto a empresa SMB em novembro de 2024, ter apresentado acréscimos de custos. Lembrando que o trabalho da Rede Nacional de Consórcios é contínuo, com o intuito de viabilizar novos reajustes pela União até chegar na proporcionalidade prevista em portaria para garantir o reequilíbrio econômico-financeiro do serviço.

Diante dos valores bases apresentados foi apurado o seguinte previsto financeiro, realizado e inadimplência deste item:

| MUNICÍPIO        | PREVISTO FINANCEIRO INCENTIVOS UNIÃO-2024 |                         |                       | PREVISTO FINANCEIRO INCENTIVOS ESTADO-2024 |                         |                       |
|------------------|-------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                  | PREVISTO FINANCEIRO                       | EXECUTADO               | INADIMPLÊNCIA         | PREVISTO FINANCEIRO                        | EXECUTADO               | INADIMPLÊNCIA         |
| CASTRO           | R\$ 752.247,60                            | R\$ 752.247,60          | R\$ -                 | R\$ 1.119.691,68                           | R\$ 1.119.691,68        | R\$ -                 |
| IRATI            | R\$ 805.350,00                            | R\$ 805.350,00          | R\$ -                 | R\$ 1.119.691,68                           | R\$ 1.119.691,68        | R\$ -                 |
| PONTA GROSSA     | R\$ 3.103.542,00                          | R\$ 2.844.913,50        | R\$ 258.628,50        | R\$ 3.334.357,68                           | R\$ 3.056.494,54        | R\$ 277.863,14        |
| TELEMACHO BORBA  | R\$ 600.600,00                            | R\$ 600.600,00          | R\$ -                 | R\$ 1.119.691,68                           | R\$ 1.119.691,68        | R\$ -                 |
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>R\$ 5.261.739,60</b>                   | <b>R\$ 5.003.111,10</b> | <b>R\$ 258.628,50</b> | <b>R\$ 6.693.432,72</b>                    | <b>R\$ 6.415.569,58</b> | <b>R\$ 277.863,14</b> |

Um ponto importante a ser citado neste relatório foi a execução em 2024 do ajuste de 30% dos incentivos dos meses de agosto a dezembro de 2023, sendo integralmente realizado em 2024:

| MUNICÍPIO        | PREVISTO FINANCEIRO INCENTIVOS UNIÃO- ATUALIZAÇÃO DE AGOSTO A DEZEMBRO DE 2023 |                       |               | PREVISTO FINANCEIRO INCENTIVOS ESTADO- ATUALIZAÇÃO DE AGOSTO A DEZEMBRO DE 2023 |                       |               |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|
|                  | PREVISTO FINANCEIRO                                                            | EXECUTADO             | INADIMPLÊNCIA | PREVISTO FINANCEIRO                                                             | EXECUTADO             | INADIMPLÊNCIA |
| CASTRO           | R\$ 37.911,90                                                                  | R\$ 37.911,90         | R\$ -         | R\$ 104.880,70                                                                  | R\$ 104.880,70        | R\$ -         |
| IRATI            | R\$ 19.687,50                                                                  | R\$ 19.687,50         | R\$ -         | R\$ 104.880,70                                                                  | R\$ 104.880,70        | R\$ -         |
| PONTA GROSSA     | R\$ 309.400,00                                                                 | R\$ 309.400,00        | R\$ -         | R\$ 104.880,00                                                                  | R\$ 104.880,00        | R\$ -         |
| TELEMACHO BORBA  |                                                                                |                       | R\$ -         | R\$ 104.880,70                                                                  | R\$ 104.880,70        | R\$ -         |
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>R\$ 366.999,40</b>                                                          | <b>R\$ 366.999,40</b> | <b>R\$ -</b>  | <b>R\$ 419.522,10</b>                                                           | <b>R\$ 419.522,10</b> | <b>R\$ -</b>  |

O incentivo SESA 399/2023 detém como objeto o repasse financeiro em caráter excepcional de recursos de custeio, na modalidade Fundo a Fundo, para ambulâncias Tipo B do Serviços de Atendimento Móvel de Urgência (SAMU 192), já aprovadas no Sistema de Apoio à implementação de Políticas Públicas em Saúde (SAIPS), que estejam em pleno funcionamento, aguardando a entrega das viaturas e início de repasse de custeio pelo Governo Federal, ou seja, assim que processada a entrega das viaturas o valor do incentivo elevou para R\$ 17.062,50 (dezessete mil e sessenta e dois reais e cinquenta centavos) ligado a Portaria GM/MS nº958/2023.

Os municípios contemplados por esse incentivo em 2024 foram Imbituva, Inácio Martins, Rio Azul e Teixeira Soares, sendo assim, é necessária a apuração dos possíveis períodos das entregas destas ambulâncias para realizar o ajuste de valores em 2025, haja vista que não foi aplicado reajustes no orçamento de 2024.

Considerando que não ocorreu a adequação de valores do incentivos da SESA 399/2023, foi apurado o seguinte previsto de receita, realizado e inadimplência:

| MUNICÍPIO        | PREVISTO FINANCEIRO INCENTIVOS SESA 399 |                       |                       |
|------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                  | PREVISTO FINANCEIRO                     | EXECUTADO             | INADIMPLÊNCIA         |
| IMBITUVA         | R\$ 157.500,00                          | R\$ 131.250,00        | R\$ 26.250,00         |
| INÁCIO MARTINS   | R\$ 157.500,00                          | R\$ 91.875,00         | R\$ 65.625,00         |
| RIO AZUL         | R\$ 157.500,00                          | R\$ 144.375,00        | R\$ 13.125,00         |
| TEIXEIRA SOARES  | R\$ 157.500,00                          | R\$ 131.250,00        | R\$ 26.250,00         |
| <b>SUB TOTAL</b> | <b>R\$ 630.000,00</b>                   | <b>R\$ 498.750,00</b> | <b>R\$ 131.250,00</b> |

#### 4. DO PISO DA ENFERMAGEM E DA ASSISTÊNCIA FINANCEIRA PELO MINISTÉRIO DA SAÚDE:

O piso salarial nacional para Enfermeiros, Técnicos de Enfermagem, Auxiliares de Enfermagem e Parteiras foi estabelecido através da Lei nº 14.434, de 4 de agosto de 2022. Contudo a Ação Direta de Inconstitucionalidade (ADI) nº 7222, o Supremo Tribunal Federal (STF) determinou que a aplicação do piso no âmbito público dependeria de assistência financeira complementar proveniente da União. Nesse contexto, o Ministério da Saúde editou a Portaria GM/MS nº 1135, de 16 de agosto de 2023, regulamentando o funcionamento da AFC.

Esses repasses possuem como base os dados informados pela plataforma InvestSUS e CNES, sendo a assistência vinculado ao CPF de cada profissional. Os profissionais que atuam no SAMU foram devidamente inseridos nas referidas plataformas, sendo disponibilizado o auxílio para repasse aos profissionais visando o complemento do piso salarial dos mesmos.

Assim, em Assembleia Geral Extraordinária realizada em 12 de setembro de 2023, foi deliberado o repasse ao CIMSAMU da assistência financeira complementar da União recebidas pelos Municípios Consorciados. Já na data de 13 de setembro de 2023 foi enviado para tramitação pelos Municípios Consorciados o contrato e modelo de projeto de lei autorizativa para os respectivos repasses.

Paralelamente, para o pagamento do repasse, foi realizado aditivo ao contrato de prestação de serviços nº019/2022 junta a SMB, prevendo o repasse dos valores recebidos aos profissionais do SAMU. À empresa cabe a obrigação de fazer os valores chegarem aos profissionais que fizeram jus ao auxílio por meio de folha de pagamento complementar, a qual consta como “assistência financeira complementar pelo Ministério da Saúde “

Diante do referido repasse foi necessário realizar o reequilíbrio contratual com a empresa, prevendo os encargos patronais, cujo valor, na ordem de 36,8% e a tributação na nota fiscal, na ordem de 8,15%, tem sido suportado pelo Consórcio.

No início de 2024 surgiu o advento da 3ª edição da cartilha do Piso da enfermagem, gerando assim dúvidas aos Entes Consorciados da elegibilidade do recebimento dos recursos por parte do Consórcio, diante desta situação foi protocolado os ofícios números 032/2024 e 213/2024 junto ao Ministério da Saúde, qual se deu origem as Notas Técnicas números 118/2024 e 273/2024, ambas citando a elegibilidade do Consórcio, sendo que na Nota Técnica 273/2024 foi orientado que cabe ao gestor local do SUS a definição do referido repasse.

Ante essa orientação os municípios congelaram os repasses até uma tomada de decisão definitiva entre todos, refletindo assim na consequência de tramitação de aditivos ligado ao Piso da Enfermagem apenas até Junho de 2024, sendo realizado apenas para o Município de Ponta Grossa o aditivo contratual até Julho de 2024.

Aos seis dias do mês de novembro do ano de 2024, reuniram-se na Prefeitura Municipal de Ponta os prefeitos convocados pelo Ofício circular nº19/2024, para realização da Assembleia Geral Extraordinária com a pauta: **PISO DA ENFERMAGEM**, sendo deliberado que a equipe do Consórcio iria pessoalmente a Brasília realizar o questionamento sobre as verbas já repassadas e continuidade de repasse dos municípios, aprovando também a renovação contratual com a empresa SMB no mês de Novembro de 2024 incluindo a responsabilidade da empresa pelos pagamentos referente ao Piso da Enfermagem.

Em Dezembro de 2024, o Consórcio buscou contato direto e pessoal com representantes do Fundo Nacional de Saúde (FNS) para fins de encontrar meios que permitem o esclarecimento sobre o tema proposto, com eventual continuidade da prática, restando clara a sua legalidade, ou a correção do equívoco com a possível devolução dos valores recebidos a quem de direito, esta reunião deu origem ao ofício nº 382/2024 com o mesmo teor da reunião, ofício protocolado junto ao departamento de Gestão e Regulação do Trabalho em Saúde – DEGERTS, na data de 20/12/2024, sendo que até a presente data da emissão deste relatório não foi apresentado resposta pelo ente.

Diante da situação, os repasses ligados ao Piso de Enfermagem encontram-se congelados aguardando a resposta do ofício 382/2024.

No tocante aos valores apurados a receber pelo Consórcio referente ao exercício de 2024 foi utilizado como base de cálculo as competências de dezembro de 2023 e janeiro a junho de 2024, com exceção do município de Ponta Grossa qual foi tramitado o período de dezembro de 2023 e janeiro a julho de 2024, apurando assim o valor de R\$ 1.391.943,38 (um milhão trezentos e noventa e um mil novecentos e quarenta e três reais e trinta e oito centavos) a receber, sendo realizado dessa quantia o valor de R\$ 838.631,20 (oitocentos e trinta e oito mil seiscientos e trinta e um reais e vinte centavos), resultando assim um valor a receber de R\$ 553.312,18 (quinhentos e cinquenta e três mil trezentos e doze reais e dezoito centavos) ligada a referência das competência acima citadas :

| MUNICÍPIO           | PREVISTO FINANCEIRO PISO DA ENFERMAGEM<br>APURADO EM 2024 |                       |                       |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                     | PREVISTO<br>FINANCEIRO                                    | EXECUTADO             | INADIMPLÊNCIA         |
| ARAPOTI             | R\$ 45.879,13                                             | R\$ 6.106,35          | R\$ 39.772,78         |
| CASTRO              | R\$ 77.592,06                                             | R\$ -                 | R\$ 77.592,06         |
| IMBAÚ               | R\$ 51.293,34                                             | R\$ 43.965,72         | R\$ 7.327,62          |
| IMBITUVA            | R\$ 49.012,33                                             | R\$ 41.684,71         | R\$ 7.327,62          |
| INÁCIO MARTINS      | R\$ 49.756,90                                             | R\$ 43.650,55         | R\$ 6.106,35          |
| IPIRANGA            | R\$ 18.319,09                                             | R\$ -                 | R\$ 18.319,09         |
| IRATI               | R\$ 130.516,39                                            | R\$ 116.291,22        | R\$ 14.225,17         |
| IVAÍ                | R\$ 44.438,47                                             | R\$ -                 | R\$ 44.438,47         |
| JAGUARIAÍVA         | R\$ 75.836,93                                             | R\$ 10.991,43         | R\$ 64.845,50         |
| ORTIGUEIRA          | R\$ 47.156,78                                             | R\$ 34.944,08         | R\$ 12.212,70         |
| PALMEIRA            | R\$ 77.547,24                                             | R\$ 37.790,43         | R\$ 39.756,81         |
| PIRAÍ DO SUL        | R\$ 42.744,45                                             | R\$ -                 | R\$ 42.744,45         |
| PONTA GROSSA        | R\$ 313.504,08                                            | R\$ 313.504,08        | R\$ -                 |
| RESERVA             | R\$ 35.143,69                                             | R\$ 7.327,62          | R\$ 27.816,07         |
| RIO AZUL            | R\$ 42.744,45                                             | R\$ 30.531,75         | R\$ 12.212,70         |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO | R\$ 48.850,80                                             | R\$ -                 | R\$ 48.850,80         |
| TEIXEIRA SOARES     | R\$ 46.408,26                                             | R\$ 46.408,26         | R\$ -                 |
| TELEMACO BORBA      | R\$ 145.126,92                                            | R\$ 67.575,63         | R\$ 77.551,29         |
| TIBAGI              | R\$ 43.965,72                                             | R\$ 37.859,37         | R\$ 6.106,35          |
| VENTANIA            | R\$ 6.106,35                                              | R\$ -                 | R\$ 6.106,35          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>R\$ 1.391.943,38</b>                                   | <b>R\$ 838.631,20</b> | <b>R\$ 553.312,18</b> |

Do valor citado como realizado não consta a quantia de R\$5.320,76 (cinco mil trezentos e vinte reais e setenta e seis centavos) referente a recebimentos sem contra partida, sendo essa quantia formada da seguinte maneira:

| REALIZADO EM 2024 SEM ALOCAÇÃO- PERMANECE EM CONTA CORRENTE |                                     |              |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| MUNICÍPIO                                                   | REALIZADO EM 2024                   | VALOR        |
| IMBITUVA                                                    | 2024 - MARÇO E ABRIL DE 2024        | R\$ 1.374,91 |
| INACIO                                                      | 2024 - MAIO DE 2024                 | R\$ 315,17   |
| PONTA GROSSA                                                | 2024 - NOVEMBRO E NONA PARCELA 2023 | R\$ 1.595,23 |
| RIO AZUL                                                    | 2024- NONA PARCELA 2023             | R\$ 2.035,45 |

## 5. PREVISTO X REALIZADO DA RECEITA FINANCEIRA:

### 5.1 – PREVISTO E REALIZADO SAMU 192- OPERACIONALIZAÇÃO:

Para apuração do Previsto x Realizado da receita operacional de 2024, foi considerado o saldo de inadimplência de 2023, valor de atualização dos incentivos da União e Estado retroativos de Agosto a Dezembro de 2023, incentivo do SAMU nas Rodovias 2024 e per capita praticado no exercício junto aos incentivos da União e Estado rateados.

Resultando assim em um previsto da receita operacional de R\$ 48.811.198,28 (Quarenta e oito milhões, oitocentos e onze mil, cento e noventa e oito reais e vinte e oito centavos), sendo dessa quantia subtraído o realizado de R\$ 46.941.434,81 (quarenta e seis milhões novecentos e quarenta e um mil quatrocentos e trinta e quatro reais e oitenta e um centavos), apurando assim R\$ 1.869.763,47 (Um milhão, oitocentos e sessenta e nove mil, setecentos e sessenta e três reais e quarenta e sete centavos) de inadimplência, sendo esse valor correspondente a 3,831% do previsto total.



RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| OPERACIONALIZAÇÃO SOMA TOTAL |                          |                          |                         |                   |  |
|------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|--|
| MUNICIPIOS                   | PREVISTO                 | REALIZADO                | INADIMPLÊNCIA           | %DE INADIMPLÊNCIA |  |
| ARAPOTI                      | R\$ 984.967,62           | R\$ 908.152,16           | R\$ 76.815,46           | 7,799%            |  |
| CARAMBEÍ                     | R\$ 94.994,64            | R\$ 94.994,64            | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| CASTRO                       | R\$ 4.604.872,12         | R\$ 4.604.872,12         | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| CURIÚVA                      | R\$ 62.712,70            | R\$ 62.712,70            | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| FERNANDES PINHEIRO           | R\$ 176.953,95           | R\$ 163.130,40           | R\$ 13.823,55           | 7,812%            |  |
| GUAMIRANGA                   | R\$ 264.875,04           | R\$ 230.151,52           | R\$ 34.723,52           | 13,109%           |  |
| IMBAÚ                        | R\$ 505.269,54           | R\$ 505.269,54           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| IMBITUVA                     | R\$ 1.088.128,92         | R\$ 1.061.878,92         | R\$ 26.250,00           | 2,412%            |  |
| INÁCIO MARTINS               | R\$ 511.593,02           | R\$ 445.968,02           | R\$ 65.625,00           | 12,828%           |  |
| IPIRANGA                     | R\$ 420.884,17           | R\$ 420.884,17           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| IRATI                        | R\$ 4.975.001,16         | R\$ 4.975.001,16         | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| IVAÍ                         | R\$ 469.100,34           | R\$ 429.677,92           | R\$ 39.422,42           | 8,404%            |  |
| JAGUARIAÍVA                  | R\$ 1.446.099,86         | R\$ 1.446.099,86         | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| MALLET                       | R\$ 379.878,12           | R\$ 379.878,12           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| ORTIGUEIRA                   | R\$ 1.363.008,48         | R\$ 1.363.008,48         | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| PALMEIRA                     | R\$ 2.224.472,76         | R\$ 1.979.472,76         | R\$ 245.000,00          | 11,014%           |  |
| PIRAÍ DO SUL                 | R\$ 838.593,54           | R\$ 768.119,52           | R\$ 70.474,02           | 8,404%            |  |
| PONTA GROSSA                 | R\$ 18.781.197,02        | R\$ 17.573.741,65        | R\$ 1.207.455,37        | 6,429%            |  |
| PORTO AMAZONAS               | R\$ 18.973,38            | R\$ 17.743,98            | R\$ 1.229,40            | 6,480%            |  |
| REBOUÇAS                     | R\$ 410.601,06           | R\$ 410.601,06           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| RESERVA                      | R\$ 871.358,58           | R\$ 863.986,59           | R\$ 7.371,99            | 0,846%            |  |
| RIO AZUL                     | R\$ 738.845,93           | R\$ 725.720,93           | R\$ 13.125,00           | 1,776%            |  |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO          | R\$ 486.723,96           | R\$ 486.723,96           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| SENGÉS                       | R\$ 70.461,60            | R\$ 70.461,60            | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| TEIXEIRA SOARES              | R\$ 593.109,43           | R\$ 524.661,69           | R\$ 68.447,74           | 11,540%           |  |
| TELEMACO BORBA               | R\$ 5.437.875,43         | R\$ 5.437.875,43         | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| TIBAGI                       | R\$ 707.817,06           | R\$ 707.817,06           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| VENTANIA                     | R\$ 282.828,85           | R\$ 282.828,85           | R\$ -                   | 0,000%            |  |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>R\$ 48.811.198,28</b> | <b>R\$ 46.941.434,81</b> | <b>R\$ 1.869.763,47</b> | <b>3,831%</b>     |  |

Para melhor ilustrar serão apresentados os valores de maneira detalhada do total de previsões de receitas referente a 2023 e 2024 de maneira desmembrada:

RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| OPERACIONALIZAÇÃO REF. INADIMPLÊNCIA DE 2023 |                         |                         |                       |                   |                                   |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------------------|
| MUNICÍPIOS                                   | PREVISTO                | REALIZADO               | INADIMPLÊNCIA         | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO                         |
| ARAPOTI                                      | R\$ 70.915,20           | R\$ 70.915,20           | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| CARAMBEÍ                                     | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| CASTRO                                       | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| CURIÚVA                                      | R\$ 7.032,94            | R\$ 7.032,94            | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| FERNANDES PINHEIRO                           | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| GUAMIRANGA                                   | R\$ 42.628,80           | R\$ 42.628,80           | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| IMBAÚ                                        | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| IMBITUVA                                     | R\$ 84.078,96           | R\$ 84.078,96           | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| INÁCIO MARTINS                               | R\$ 80.528,72           | R\$ 80.528,72           | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| IPIRANGA                                     | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| IRATI                                        | R\$ 1.049.208,78        | R\$ 1.049.208,78        | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| IVAÍ                                         | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| JAGUARIAÍVA                                  | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| MALLET                                       | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| ORTIGUEIRA                                   | R\$ 60.020,18           | R\$ 60.020,18           | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| PALMEIRA                                     | R\$ 260.690,14          | R\$ 15.690,14           | R\$ 245.000,00        | 93,981%           | SAMU RODOVIAS DE DEZEMBRO DE 2021 |
| PIRAÍ DO SUL                                 | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| PONTA GROSSA                                 | R\$ 3.705.436,42        | R\$ 3.705.436,42        | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| PORTO AMAZONAS                               | R\$ 2.253,54            | R\$ 2.253,54            | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| REBOUÇAS                                     | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| RESERVA                                      | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| RIO AZUL                                     | R\$ 184.578,68          | R\$ 184.578,68          | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO                          | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| SENGÉS                                       | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| TEIXEIRA SOARES                              | R\$ 165.524,80          | R\$ 165.524,80          | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| TELEMACO BORBA                               | R\$ 351.713,73          | R\$ 351.713,73          | R\$ -                 | 0,000%            |                                   |
| TIBAGI                                       | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| VENTANIA                                     | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |                                   |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>R\$ 6.064.610,89</b> | <b>R\$ 5.819.610,89</b> | <b>R\$ 245.000,00</b> | <b>4,040%</b>     |                                   |

| OPERACIONALIZAÇÃO REF. EXERCÍCIO DE 2024 |                          |                          |                         |                   |                                                                                   |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| MUNICÍPIOS                               | PREVISTO                 | REALIZADO                | INADIMPLÊNCIA           | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO                                                                         |
| ARAPOTI                                  | R\$ 914.052,42           | R\$ 837.236,96           | R\$ 76.815,46           | 8,404%            | 1- competência de OP. em aberto                                                   |
| CARAMBEÍ                                 | R\$ 94.994,64            | R\$ 94.994,64            | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| CASTRO                                   | R\$ 4.604.872,12         | R\$ 4.604.872,12         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| CURIÚVA                                  | R\$ 55.679,76            | R\$ 55.679,76            | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| FERNANDES PINHEIRO                       | R\$ 176.953,95           | R\$ 163.130,40           | R\$ 13.823,55           | 7,812%            | 1- competência de OP. em aberto                                                   |
| GUAMIRANGA                               | R\$ 222.246,24           | R\$ 187.522,72           | R\$ 34.723,52           | 15,624%           | 2- competências de OP. em aberto                                                  |
| IMBAÚ                                    | R\$ 505.269,54           | R\$ 505.269,54           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| IMBITUVA                                 | R\$ 1.004.049,96         | R\$ 977.799,96           | R\$ 26.250,00           | 2,614%            | 2- competências de SESA 399 em aberto                                             |
| INÁCIO MARTINS                           | R\$ 431.064,30           | R\$ 365.439,30           | R\$ 65.625,00           | 15,224%           | 5- competências de SESA 399 em aberto                                             |
| IPIRANGA                                 | R\$ 420.884,17           | R\$ 420.884,17           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| IRATI                                    | R\$ 3.925.792,38         | R\$ 3.925.792,38         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| IVAÍ                                     | R\$ 469.100,34           | R\$ 429.677,92           | R\$ 39.422,42           | 8,404%            | 1- competência de OP. em aberto                                                   |
| JAGUARIAÍVA                              | R\$ 1.446.099,86         | R\$ 1.446.099,86         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| MALLET                                   | R\$ 379.878,12           | R\$ 379.878,12           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| ORTIGUEIRA                               | R\$ 1.302.988,30         | R\$ 1.302.988,30         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| PALMEIRA                                 | R\$ 1.963.782,62         | R\$ 1.963.782,62         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| PIRAÍ DO SUL                             | R\$ 838.593,54           | R\$ 768.119,52           | R\$ 70.474,02           | 8,404%            | 1- competência de OP. em aberto                                                   |
| PONTA GROSSA                             | R\$ 15.075.760,60        | R\$ 13.868.305,23        | R\$ 1.207.455,37        | 8,009%            | 1- competência de OP, INCENTIVO UNIÃO, INCENTIVO ESTADO E SAMU RODOVIAS em aberto |
| PORTO AMAZONAS                           | R\$ 16.719,84            | R\$ 15.490,44            | R\$ 1.229,40            | 7,353%            | 1- competência de OP. em aberto                                                   |
| REBOUÇAS                                 | R\$ 410.601,06           | R\$ 410.601,06           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| RESERVA                                  | R\$ 871.358,58           | R\$ 863.986,59           | R\$ 7.371,99            | 0,846%            | Saldo residual da parcela de Agosto de 2024                                       |
| RIO AZUL                                 | R\$ 554.267,25           | R\$ 541.142,25           | R\$ 13.125,00           | 2,368%            | 1- competência de SESA 399 em aberto                                              |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO                      | R\$ 486.723,96           | R\$ 486.723,96           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| SENGÉS                                   | R\$ 70.461,60            | R\$ 70.461,60            | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| TEIXEIRA SOARES                          | R\$ 427.584,63           | R\$ 359.136,89           | R\$ 68.447,74           | 16,008%           | 2- competências de OP e SESA 399 em aberto                                        |
| TELEMACO BORBA                           | R\$ 5.086.161,70         | R\$ 5.086.161,70         | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| TIBAGI                                   | R\$ 707.817,06           | R\$ 707.817,06           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| VENTANIA                                 | R\$ 282.828,85           | R\$ 282.828,85           | R\$ -                   | 0,000%            | -----                                                                             |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>R\$ 42.746.587,39</b> | <b>R\$ 41.121.823,92</b> | <b>R\$ 1.624.763,47</b> | <b>3,801%</b>     |                                                                                   |

• DETALHAMENTO DOS VALORES COMPOSTOS DE INADIMPLÊNCIA:

- ✓ GUAMIRANGA: Em aberto duas parcelas de operacionalização no valor de R\$ 17.361,76 (dezessete mil trezentos e sessenta e um reais e setenta e seis centavos);
- ✓ IMBITUVA: Em aberto duas parcelas da SESA 399/2023 no valor de R\$ 13.125,00 (treze mil cento e vinte e cinco reais);
- ✓ INÁCIO MARTINS: Em aberto cinco parcelas da SESA 399/2023 no valor de R\$ 13.125,00 (treze mil cento e vinte e cinco reais);

- ✓ PALMEIRA: Em aberto o SAMU RODOVIAS de dezembro de 2021;
- ✓ PONTA GROSSA: Em aberto uma parcela de operacionalização no valor de R\$ 107.510,10 (cento e sete mil quinhentos e dez reais e dez centavos), taxa exclusiva no valor de R\$ 318.453,63 (trezentos e dezoito mil quatrocentos e cinquenta e três reais e sessenta e três centavos), incentivo União no valor de R\$ 258.628,50 (duzentos e cinquenta e oito mil seiscentos e vinte e oito reais e cinquenta centavos), incentivo Estado no valor de R\$ 277.863,14 (duzentos e setenta e sete mil oitocentos e sessenta e três reais e quatorze centavos) e SAMU RODOVIAS no valor de R\$ 245.000,00 (duzentos e quarenta e cinco mil reais)
- ✓ TEIXEIRA SOARES: Em aberto duas parcelas de operacionalização no valor de R\$ 21.098,87 (vinte e um mil e noventa e oito reais e oitenta e sete centavos) e SESA 399/2023 no valor de R\$ 13.125,00 (treze mil cento e vinte e cinco reais).

## 5.2 – PREVISTO E REALIZADO TAXA ADMINISTRATIVA:

No tocante a receita prevista da taxa administrativa foi considerado a inadimplência de 2023 e o per capita de R\$ 0,18 continuado em 2024, resultando no previsto de R\$ 2.498.801,76 (dois milhões quatrocentos e noventa e oito mil oitocentos e um reais e setenta e seis centavos), sendo dessa quantia subtraído o realizado de R\$ 2.414.889,18 (dois milhões quatrocentos e quatorze mil oitocentos e oitenta e nove reais e dezoito centavos), gerando a quantia de R\$ 83.912,58 (oitenta e três mil novecentos e doze reais e cinquenta e oito centavos) de inadimplência, sendo esse valor correspondente a 3,358% do previsto total.

| TX ADM              |                         |                         |                      |                    |  |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|--|
| MUNICIPIOS          | PREVISTO                | REALIZADO               | INADIMPLÊNCIA        | % DE INADIMPLÊNCIA |  |
| ARAPOTI             | R\$ 60.804,72           | R\$ 56.164,86           | R\$ 4.639,86         | 7,631%             |  |
| CARAMBEÍ            | R\$ 50.291,28           | R\$ 50.291,28           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| CASTRO              | R\$ 157.775,04          | R\$ 157.775,04          | R\$ -                | 0,000%             |  |
| CURIÚVA             | R\$ 32.229,54           | R\$ 32.229,54           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| FERNANDES PINHEIRO  | R\$ 13.510,80           | R\$ 12.384,90           | R\$ 1.125,90         | 8,333%             |  |
| GUAMIRANGA          | R\$ 18.567,54           | R\$ 15.739,38           | R\$ 2.828,16         | 15,232%            |  |
| IMBAÚ               | R\$ 30.777,84           | R\$ 30.777,84           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| IMBITUVA            | R\$ 70.630,92           | R\$ 70.630,92           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| INÁCIO MARTINS      | R\$ 22.888,26           | R\$ 22.888,26           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| IPIRANGA            | R\$ 30.546,72           | R\$ 30.546,72           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| IRATI               | R\$ 194.334,12          | R\$ 194.334,12          | R\$ -                | 0,000%             |  |
| IVAÍ                | R\$ 28.574,64           | R\$ 26.193,42           | R\$ 2.381,22         | 8,333%             |  |
| JAGUARIAÍVA         | R\$ 75.904,56           | R\$ 75.904,56           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| MALLET              | R\$ 29.004,48           | R\$ 29.004,48           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| ORTIGUEIRA          | R\$ 56.175,66           | R\$ 56.175,66           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| PALMEIRA            | R\$ 79.266,42           | R\$ 79.266,42           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| PIRAÍ DO SUL        | R\$ 51.081,84           | R\$ 46.825,02           | R\$ 4.256,82         | 8,333%             |  |
| PONTA GROSSA        | R\$ 1.032.436,08        | R\$ 967.930,02          | R\$ 64.506,06        | 6,248%             |  |
| PORTO AMAZONAS      | R\$ 9.733,50            | R\$ 8.995,86            | R\$ 737,64           | 7,578%             |  |
| REBOUÇAS            | R\$ 31.350,24           | R\$ 31.350,24           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| RESERVA             | R\$ 53.077,68           | R\$ 53.077,68           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| RIO AZUL            | R\$ 46.961,64           | R\$ 46.961,64           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO | R\$ 29.648,16           | R\$ 29.648,16           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| SENGÉS              | R\$ 37.303,20           | R\$ 37.303,20           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| TEIXEIRA SOARES     | R\$ 29.809,44           | R\$ 26.372,52           | R\$ 3.436,92         | 11,530%            |  |
| TELEMACO BORBA      | R\$ 162.090,72          | R\$ 162.090,72          | R\$ -                | 0,000%             |  |
| TIBAGI              | R\$ 43.115,76           | R\$ 43.115,76           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| VENTANIA            | R\$ 20.910,96           | R\$ 20.910,96           | R\$ -                | 0,000%             |  |
| <b>TOTAL</b>        | <b>R\$ 2.498.801,76</b> | <b>R\$ 2.414.889,18</b> | <b>R\$ 83.912,58</b> | <b>3,358%</b>      |  |

Para melhor ilustrar será apresentado os valores de maneira detalhada do total de previsões de receitas referente a 2023 e 2024 de maneira desmembrada:

RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| TX ADM REF. INADIMPLÊNCIA DE 2023 |                       |                       |               |                   |           |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------|
| MUNICIPIOS                        | PREVISTO              | REALIZADO             | INADIMPLÊNCIA | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO |
| ARAPOTI                           | R\$ 5.126,40          | R\$ 5.126,40          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| CARAMBÉI                          | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| CASTRO                            | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| CURIÚVA                           | R\$ 2.752,02          | R\$ 2.752,02          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| FERNANDES PINHEIRO                | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| GUAMIRANGA                        | R\$ 1.598,58          | R\$ 1.598,58          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| IMBAÚ                             | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| IMBITUVA                          | R\$ 5.995,08          | R\$ 5.995,08          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| INÁCIO MARTINS                    | R\$ 2.001,06          | R\$ 2.001,06          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| IPIRANGA                          | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| IRATI                             | R\$ 66.354,12         | R\$ 66.354,12         | R\$ -         | 0,000%            |           |
| IVAÍ                              | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| JAGUARIAÍVA                       | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| MALLET                            | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| ORTIGUEIRA                        | R\$ 3.920,94          | R\$ 3.920,94          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| PALMEIRA                          | R\$ 6.139,62          | R\$ 6.139,62          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| PIRAÍ DO SUL                      | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| PONTA GROSSA                      | R\$ 258.363,36        | R\$ 258.363,36        | R\$ -         | 0,000%            |           |
| PORTO AMAZONAS                    | R\$ 881,82            | R\$ 881,82            | R\$ -         | 0,000%            |           |
| REBOUÇAS                          | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| RESERVA                           | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| RIO AZUL                          | R\$ 16.667,64         | R\$ 16.667,64         | R\$ -         | 0,000%            |           |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO               | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| SENGÉS                            | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| TEIXEIRA SOARES                   | R\$ 9.187,92          | R\$ 9.187,92          | R\$ -         | 0,000%            |           |
| TELEMACO BORBA                    | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| TIBAGI                            | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| VENTANIA                          | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -         |                   |           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>R\$ 378.988,56</b> | <b>R\$ 378.988,56</b> | <b>R\$ -</b>  | <b>0,000%</b>     |           |

| TX ADM REF. EXERCÍCIO DE 2024 |                         |                         |                      |                   |                           |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|
| MUNICÍPIOS                    | PREVISTO                | REALIZADO               | INADIMPLÊNCIA        | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO                 |
| ARAPOTI                       | R\$ 55.678,32           | R\$ 51.038,46           | R\$ 4.639,86         | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| CARAMBÉI                      | R\$ 50.291,28           | R\$ 50.291,28           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| CASTRO                        | R\$ 157.775,04          | R\$ 157.775,04          | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| CURIÚVA                       | R\$ 29.477,52           | R\$ 29.477,52           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| FERNANDES PINHEIRO            | R\$ 13.510,80           | R\$ 12.384,90           | R\$ 1.125,90         | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| GUAMIRANGA                    | R\$ 16.968,96           | R\$ 14.140,80           | R\$ 2.828,16         | 16,667%           | 2- competências em aberto |
| IMBAÚ                         | R\$ 30.777,84           | R\$ 30.777,84           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| IMBITUVA                      | R\$ 64.635,84           | R\$ 64.635,84           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| INÁCIO MARTINS                | R\$ 20.887,20           | R\$ 20.887,20           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| IPIRANGA                      | R\$ 30.546,72           | R\$ 30.546,72           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| IRATI                         | R\$ 127.980,00          | R\$ 127.980,00          | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| IVAÍ                          | R\$ 28.574,64           | R\$ 26.193,42           | R\$ 2.381,22         | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| JAGUARIÁVA                    | R\$ 75.904,56           | R\$ 75.904,56           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| MALLET                        | R\$ 29.004,48           | R\$ 29.004,48           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| ORTIGUEIRA                    | R\$ 52.254,72           | R\$ 52.254,72           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| PALMEIRA                      | R\$ 73.126,80           | R\$ 73.126,80           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| PIRAÍ DO SUL                  | R\$ 51.081,84           | R\$ 46.825,02           | R\$ 4.256,82         | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| PONTA GROSSA                  | R\$ 774.072,72          | R\$ 709.566,66          | R\$ 64.506,06        | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| PORTO AMAZONAS                | R\$ 8.851,68            | R\$ 8.114,04            | R\$ 737,64           | 8,333%            | 1- competência em aberto  |
| REBOUÇAS                      | R\$ 31.350,24           | R\$ 31.350,24           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| RESERVA                       | R\$ 53.077,68           | R\$ 53.077,68           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| RIO AZUL                      | R\$ 30.294,00           | R\$ 30.294,00           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO           | R\$ 29.648,16           | R\$ 29.648,16           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| SENGÉS                        | R\$ 37.303,20           | R\$ 37.303,20           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| TEIXEIRA SOARES               | R\$ 20.621,52           | R\$ 17.184,60           | R\$ 3.436,92         | 16,667%           | 2- competências em aberto |
| TELEMACO BORBA                | R\$ 162.090,72          | R\$ 162.090,72          | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| TIBAGI                        | R\$ 43.115,76           | R\$ 43.115,76           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| VENTANIA                      | R\$ 20.910,96           | R\$ 20.910,96           | R\$ -                | 0,000%            | -----                     |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>R\$ 2.119.813,20</b> | <b>R\$ 2.035.900,62</b> | <b>R\$ 83.912,58</b> | <b>3,958%</b>     |                           |

- DETALHAMENTO DOS VALORES COMPOSTOS DE INADIMPLÊNCIA:

- ✓ GUAMIRANGA: Em aberto duas parcelas de taxa administrativa no valor de R\$ 1.414,08 (mil quatrocentos e quatorze reais e oito centavos);
- ✓ TEIXEIRA SOARES: Em aberto duas parcelas de taxa administrativa no valor de R\$ 1.718,46 (mil setecentos e dezoito reais e quarenta e seis centavos);

### 5.3 – PREVISTO E REALIZADO DO PISO DA ENFERMAGEM:

Para composição do valor previsto do Piso da Enfermagem, foi considerado os valores de 2023 não repassados em 2023 e as competências de dezembro de 2023 a junho de 2024, exceto Ponta Grossa que computou até a competência de julho de 2024, somatória essa que resultou na quantia de R\$ 2.014.964,46 (dois milhões quatorze mil novecentos e sessenta e quatro reais e quarenta e seis centavos), sendo executado em 2024 o valor de R\$ 1.307.738,87 (um milhão trezentos e sete mil setecentos e trinta e oito reais e oitenta e sete centavos), permanecendo em aberto R\$ 707.225,59 (setecentos e sete mil duzentos e vinte e cinco reais e cinquenta e nove centavos), sendo esse valor correspondente a 35,099 % do previsto total.

| PISO DA ENFERMAGEM  |                         |                         |                       |                   |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| MUNICIPIOS          | PREVISTO                | REALIZADO               | INADIMPLÊNCIA         | %DE INADIMPLÊNCIA |
| ARAPOTI             | R\$ 45.879,13           | R\$ 6.106,35            | R\$ 39.772,78         | 86,690%           |
| CASTRO              | R\$ 77.592,06           | R\$ -                   | R\$ 77.592,06         | 100,000%          |
| IMBAÚ               | R\$ 69.001,76           | R\$ 57.399,69           | R\$ 11.602,07         | 16,814%           |
| IMBITUVA            | R\$ 89.721,33           | R\$ 82.393,71           | R\$ 7.327,62          | 8,167%            |
| INÁCIO MARTINS      | R\$ 105.935,32          | R\$ 43.650,55           | R\$ 62.284,77         | 58,795%           |
| IPIRANGA            | R\$ 18.319,09           | R\$ -                   | R\$ 18.319,09         | 100,000%          |
| IRATI               | R\$ 280.992,50          | R\$ 266.767,33          | R\$ 14.225,17         | 5,062%            |
| IVAÍ                | R\$ 44.438,47           | R\$ -                   | R\$ 44.438,47         | 100,000%          |
| JAGUARIAÍVA         | R\$ 75.836,93           | R\$ 10.991,43           | R\$ 64.845,50         | 85,506%           |
| ORTIGUEIRA          | R\$ 89.310,29           | R\$ 73.433,78           | R\$ 15.876,51         | 17,777%           |
| PALMEIRA            | R\$ 103.702,14          | R\$ 37.790,43           | R\$ 65.911,71         | 63,559%           |
| PIRAÍ DO SUL        | R\$ 52.616,38           | R\$ -                   | R\$ 52.616,38         | 100,000%          |
| PONTA GROSSA        | R\$ 475.688,76          | R\$ 468.734,20          | R\$ 6.954,56          | 1,462%            |
| RESERVA             | R\$ 70.292,08           | R\$ 42.476,01           | R\$ 27.816,07         | 39,572%           |
| RIO AZUL            | R\$ 46.815,35           | R\$ 34.602,65           | R\$ 12.212,70         | 26,087%           |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO | R\$ 95.666,15           | R\$ -                   | R\$ 95.666,15         | 100,000%          |
| TEIXEIRA SOARES     | R\$ 62.183,00           | R\$ 62.183,00           | R\$ -                 | 0,000%            |
| TELEMACO BORBA      | R\$ 145.126,92          | R\$ 67.575,63           | R\$ 77.551,29         | 53,437%           |
| TIBAGI              | R\$ 59.740,46           | R\$ 53.634,11           | R\$ 6.106,35          | 10,221%           |
| VENTANIA            | R\$ 6.106,35            | R\$ -                   | R\$ 6.106,35          | 100,000%          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>R\$ 2.014.964,46</b> | <b>R\$ 1.307.738,87</b> | <b>R\$ 707.225,59</b> | <b>35,099%</b>    |



Para melhor ilustrar será apresentado os valores de maneira detalhada do total de previsões de receitas referente a 2023 e 2024 de maneira desmembrada:

| PISO DA ENFERMAGEM REF. INADIMPLÊNCIA DE 2023 |                       |                       |                       |                   |                                                              |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| MUNICIPIOS                                    | PREVISTO              | REALIZADO             | INADIMPLÊNCIA         | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO                                                    |
| IMBAÚ                                         | R\$ 17.708,42         | R\$ 13.433,97         | R\$ 4.274,45          | 24,138%           | NONA PARCELA /2023                                           |
| IMBITUVA                                      | R\$ 40.709,00         | R\$ 40.709,00         | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                        |
| INÁCIO MARTINS                                | R\$ 56.178,42         | R\$ -                 | R\$ 56.178,42         | 100,000%          | MAIO A NOVEMBRO DE 2023 E NONA PARCELA DE 2023               |
| IRATI                                         | R\$ 150.476,11        | R\$ 150.476,11        | -R\$ 0,00             | 0,000%            | -----                                                        |
| ORTIGUEIRA                                    | R\$ 42.153,51         | R\$ 38.489,70         | R\$ 3.663,81          | 8,692%            | NONA PARCELA /2023                                           |
| PALMEIRA                                      | R\$ 26.154,90         | R\$ -                 | R\$ 26.154,90         | 100,000%          | OUTUBRO A NOVEMBRO DE 2023 E NONA PARCELA DE 2023            |
| PIRAÍ DO SUL                                  | R\$ 9.871,93          | R\$ -                 | R\$ 9.871,93          | 100,000%          | MAIO A SETEMBRO DE 2023 E NONA PARCELA DE 2023               |
| PONTA GROSSA                                  | R\$ 162.184,68        | R\$ 155.230,12        | R\$ 6.954,56          | 4,288%            | NONA PARCELA DE 2023 (EXISTE R\$ 1.595,23 EM SALDO EM CONTA) |
| RESERVA                                       | R\$ 35.148,39         | R\$ 35.148,39         | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                        |
| RIO AZUL                                      | R\$ 4.070,90          | R\$ 4.070,90          | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                        |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO                           | R\$ 46.815,35         | R\$ -                 | R\$ 46.815,35         | 100,000%          | MAIO A NOVEMBRO DE 2023 E NONA PARCELA DE 2023               |
| TEIXEIRA SOARES                               | R\$ 15.774,74         | R\$ 15.774,74         | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                        |
| TIBAGI                                        | R\$ 15.774,74         | R\$ 15.774,74         | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>R\$ 623.021,08</b> | <b>R\$ 469.107,67</b> | <b>R\$ 153.913,41</b> | <b>24,704%</b>    |                                                              |

| PISO DA ENFERMAGEM REF. VALORES APURADOS EM 2024 |                         |                       |                       |                   |                                                         |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
| MUNICIPIOS                                       | PREVISTO                | REALIZADO             | INADIMPLÊNCIA         | %DE INADIMPLÊNCIA | DESCRIÇÃO                                               |
| ARAPOTI                                          | R\$ 45.879,13           | R\$ 6.106,35          | R\$ 39.772,78         | 86,690%           | JANEIRO A JUNHO DE 2024                                 |
| CASTRO                                           | R\$ 77.592,06           | R\$ -                 | R\$ 77.592,06         | 100,000%          | DEZEMBRO DE 2023 E JANEIRO A JUNHO DE 2024              |
| IMBAÚ                                            | R\$ 51.293,34           | R\$ 43.965,72         | R\$ 7.327,62          | 14,286%           | JUNHO DE 2024                                           |
| IMBITUVA                                         | R\$ 49.012,33           | R\$ 41.684,71         | R\$ 7.327,62          | 14,951%           | JUNHO DE 2024- VALOR PARCIAL - VALOR EM CC R\$ 1.374,91 |
| INÁCIO MARTINS                                   | R\$ 49.756,90           | R\$ 43.650,55         | R\$ 6.106,35          | 12,272%           | JUNHO DE 2024                                           |
| IPIRANGA                                         | R\$ 18.319,09           | R\$ -                 | R\$ 18.319,09         | 100,000%          | ABRIL A JUNHO DE 2024                                   |
| IRATI                                            | R\$ 130.516,39          | R\$ 116.291,22        | R\$ 14.225,17         | 10,899%           | JUNHO DE 2024                                           |
| IVAI                                             | R\$ 44.438,47           | R\$ -                 | R\$ 44.438,47         | 100,000%          | DEZEMBRO DE 2023 E JANEIRO A JUNHO DE 2024              |
| JAGUARIÁIVA                                      | R\$ 75.836,93           | R\$ 10.991,43         | R\$ 64.845,50         | 85,506%           | JANEIRO A JUNHO DE 2024                                 |
| ORTIGUEIRA                                       | R\$ 47.156,78           | R\$ 34.944,08         | R\$ 12.212,70         | 25,898%           | JUNHO DE 2024                                           |
| PALMEIRA                                         | R\$ 77.547,24           | R\$ 37.790,43         | R\$ 39.756,81         | 51,268%           | DEZEMBRO DE 2023 E ABRIL A JUNHO DE 2024                |
| PIRAÍ DO SUL                                     | R\$ 42.744,45           | R\$ -                 | R\$ 42.744,45         | 100,000%          | DEZEMBRO DE 2023 E JANEIRO A JUNHO DE 2024              |
| PONTA GROSSA                                     | R\$ 313.504,08          | R\$ 313.504,08        | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                   |
| RESERVA                                          | R\$ 35.143,69           | R\$ 7.327,62          | R\$ 27.816,07         | 79,150%           | JANEIRO A JUNHO DE 2024                                 |
| RIO AZUL                                         | R\$ 42.744,45           | R\$ 30.531,75         | R\$ 12.212,70         | 28,571%           | MAIO A JUNHO DE 2024                                    |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO                              | R\$ 48.850,80           | R\$ -                 | R\$ 48.850,80         | 100,000%          | DEZEMBRO DE 2023 E JANEIRO A JUNHO DE 2024              |
| TEIXEIRA SOARES                                  | R\$ 46.408,26           | R\$ 46.408,26         | R\$ -                 | 0,000%            | -----                                                   |
| TELEMACHO BORBA                                  | R\$ 145.126,92          | R\$ 67.575,63         | R\$ 77.551,29         | 53,437%           | MARÇO A JUNHO DE 2024                                   |
| TIBAGI                                           | R\$ 43.965,72           | R\$ 37.859,37         | R\$ 6.106,35          | 13,889%           | JUNHO DE 2024                                           |
| VENTANIA                                         | R\$ 6.106,35            | R\$ -                 | R\$ 6.106,35          | 100,000%          | JUNHO DE 2024                                           |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>R\$ 1.391.943,38</b> | <b>R\$ 838.631,20</b> | <b>R\$ 553.312,18</b> | <b>39,751%</b>    |                                                         |

## 5.4 – PREVISTO E REALIZADO DO TOTAL GERAL DAS RECEITAS:

A composição geral do previsto financeiro de 2024 foi de R\$ 53.324.964,50 (cinquenta e três milhões trezentos e vinte e quatro mil novecentos e sessenta e quatro reais e cinquenta centavos), sendo realizado o total de R\$ 50.664.062,86 (cinquenta milhões seiscentos e sessenta e quatro mil e sessenta e dois reais e oitenta e seis centavos), resultando assim em uma inadimplência geral de R\$ 2.660.901,64 (dois milhões seiscentos e sessenta mil novecentos e um reais e sessenta e quatro centavos), ou seja uma inadimplência do valor total de 4,990%.

| MUNICIPIOS          | COMPILADO                |                          |                         |                   |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
|                     | PREVISTO                 | REALIZADO                | INADIMPLÊNCIA           | %DE INADIMPLÊNCIA |
| ARAPOTI             | R\$ 1.091.651,47         | R\$ 970.423,37           | R\$ 121.228,10          | 11,105%           |
| CARAMBEÍ            | R\$ 145.285,92           | R\$ 145.285,92           | R\$ -                   | 0,000%            |
| CASTRO              | R\$ 4.840.239,22         | R\$ 4.762.647,16         | R\$ 77.592,06           | 1,603%            |
| CURIÚVA             | R\$ 94.942,24            | R\$ 94.942,24            | R\$ -                   | 0,000%            |
| FERNANDES PINHEIRO  | R\$ 190.464,75           | R\$ 175.515,30           | R\$ 14.949,45           | 7,849%            |
| GUAMIRANGA          | R\$ 283.442,58           | R\$ 245.890,90           | R\$ 37.551,68           | 13,248%           |
| IMBAÚ               | R\$ 605.049,14           | R\$ 593.447,07           | R\$ 11.602,06           | 1,918%            |
| IMBITUVA            | R\$ 1.248.481,17         | R\$ 1.214.903,55         | R\$ 33.577,62           | 2,689%            |
| INÁCIO MARTINS      | R\$ 640.416,60           | R\$ 512.506,83           | R\$ 127.909,77          | 19,973%           |
| IPIRANGA            | R\$ 469.749,98           | R\$ 451.430,89           | R\$ 18.319,09           | 3,900%            |
| IRATI               | R\$ 5.450.327,78         | R\$ 5.436.102,61         | R\$ 14.225,17           | 0,261%            |
| IVAI                | R\$ 542.113,45           | R\$ 455.871,34           | R\$ 86.242,11           | 15,908%           |
| JAGUARIAÍVA         | R\$ 1.597.841,35         | R\$ 1.532.995,85         | R\$ 64.845,50           | 4,058%            |
| MALLET              | R\$ 408.882,60           | R\$ 408.882,60           | R\$ -                   | 0,000%            |
| ORTIGUEIRA          | R\$ 1.508.494,43         | R\$ 1.492.617,92         | R\$ 15.876,51           | 1,052%            |
| PALMEIRA            | R\$ 2.407.441,32         | R\$ 2.096.529,61         | R\$ 310.911,71          | 12,915%           |
| PIRAÍ DO SUL        | R\$ 942.291,76           | R\$ 814.944,54           | R\$ 127.347,22          | 13,515%           |
| PONTA GROSSA        | R\$ 20.289.321,86        | R\$ 19.010.405,87        | R\$ 1.278.915,99        | 6,303%            |
| PORTO AMAZONAS      | R\$ 28.706,88            | R\$ 26.739,84            | R\$ 1.967,04            | 6,852%            |
| REBOUÇAS            | R\$ 441.951,30           | R\$ 441.951,30           | R\$ -                   | 0,000%            |
| RESERVA             | R\$ 994.728,34           | R\$ 959.540,28           | R\$ 35.188,06           | 3,537%            |
| RIO AZUL            | R\$ 832.622,92           | R\$ 807.285,22           | R\$ 25.337,70           | 3,043%            |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO | R\$ 612.038,27           | R\$ 516.372,12           | R\$ 95.666,15           | 15,631%           |
| SENGÉS              | R\$ 107.764,80           | R\$ 107.764,80           | R\$ -                   | 0,000%            |
| TEIXEIRA SOARES     | R\$ 685.101,87           | R\$ 613.217,21           | R\$ 71.884,66           | 10,493%           |
| TELEMACO BORBA      | R\$ 5.745.093,07         | R\$ 5.667.541,78         | R\$ 77.551,29           | 1,350%            |
| TIBAGI              | R\$ 810.673,28           | R\$ 804.566,93           | R\$ 6.106,35            | 0,753%            |
| VENTANIA            | R\$ 309.846,16           | R\$ 303.739,81           | R\$ 6.106,35            | 1,971%            |
| <b>TOTAL</b>        | <b>R\$ 53.324.964,50</b> | <b>R\$ 50.664.062,86</b> | <b>R\$ 2.660.901,64</b> | <b>4,990%</b>     |

Dos valores apresentados o devida alocação de referência de 2023 e 2024 se dá seguinte maneira:

| COMPILADO REF. INADIMPLÊNCIA DE 2023 |                         |                         |                       |                   |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------|
| MUNICIPIOS                           | PREVISTO                | REALIZADO               | INADIMPLÊNCIA         | %DE INADIMPLÊNCIA |
| ARAPOTI                              | R\$ 76.041,60           | R\$ 76.041,60           | R\$ -                 | 0,000%            |
| CARAMBEÍ                             | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| CASTRO                               | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| CURIÚVA                              | R\$ 9.784,96            | R\$ 9.784,96            | R\$ -                 | 0,000%            |
| FERNANDES PINHEIRO                   | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| GUAMIRANGA                           | R\$ 44.227,38           | R\$ 44.227,38           | R\$ -                 | 0,000%            |
| IMBAÚ                                | R\$ 17.708,42           | R\$ 13.433,97           | R\$ 4.274,45          | 24,138%           |
| IMBITUVA                             | R\$ 130.783,04          | R\$ 130.783,04          | R\$ -                 | 0,000%            |
| INÁCIO MARTINS                       | R\$ 138.708,20          | R\$ 82.529,78           | R\$ 56.178,42         | 40,501%           |
| IPIRANGA                             | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| IRATI                                | R\$ 1.266.039,01        | R\$ 1.266.039,01        | -R\$ 0,00             | 0,000%            |
| IVAÍ                                 | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| JAGUARIAÍVA                          | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| MALLET                               | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| ORTIGUEIRA                           | R\$ 106.094,63          | R\$ 102.430,82          | R\$ 3.663,81          | 3,453%            |
| PALMEIRA                             | R\$ 292.984,66          | R\$ 21.829,76           | R\$ 271.154,90        | 92,549%           |
| PIRAÍ DO SUL                         | R\$ 9.871,93            | R\$ -                   | R\$ 9.871,93          | 100,000%          |
| PONTA GROSSA                         | R\$ 4.125.984,46        | R\$ 4.119.029,90        | R\$ 6.954,56          | 0,169%            |
| PORTO AMAZONAS                       | R\$ 3.135,36            | R\$ 3.135,36            | R\$ -                 | 0,000%            |
| REBOUÇAS                             | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| RESERVA                              | R\$ 35.148,39           | R\$ 35.148,39           | R\$ -                 | 0,000%            |
| RIO AZUL                             | R\$ 205.317,22          | R\$ 205.317,22          | R\$ -                 | 0,000%            |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO                  | R\$ 46.815,35           | R\$ -                   | R\$ 46.815,35         | 100,000%          |
| SENGÉS                               | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| TEIXEIRA SOARES                      | R\$ 190.487,46          | R\$ 190.487,46          | R\$ -                 | 0,000%            |
| TELEMACO BORBA                       | R\$ 351.713,73          | R\$ 351.713,73          | R\$ -                 | 0,000%            |
| TIBAGI                               | R\$ 15.774,74           | R\$ 15.774,74           | R\$ -                 | 0,000%            |
| VENTANIA                             | R\$ -                   | R\$ -                   |                       |                   |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>R\$ 7.066.620,53</b> | <b>R\$ 6.667.707,12</b> | <b>R\$ 398.913,41</b> | <b>5,645%</b>     |

| COMPILADO REF. EXERCÍCIO DE 2024 |                          |                          |                         |                   |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------|
| MUNICIPIOS                       | PREVISTO                 | REALIZADO                | INADIMPLÊNCIA           | %DE INADIMPLÊNCIA |
| ARAPOTI                          | R\$ 1.015.609,87         | R\$ 894.381,77           | R\$ 121.228,10          | 11,936%           |
| CARAMBEÍ                         | R\$ 145.285,92           | R\$ 145.285,92           | R\$ -                   | 0,000%            |
| CASTRO                           | R\$ 4.840.239,22         | R\$ 4.762.647,16         | R\$ 77.592,06           | 1,603%            |
| CURIÚVA                          | R\$ 85.157,28            | R\$ 85.157,28            | R\$ -                   | 0,000%            |
| FERNANDES PINHEIRO               | R\$ 190.464,75           | R\$ 175.515,30           | R\$ 14.949,45           | 7,849%            |
| GUAMIRANGA                       | R\$ 239.215,20           | R\$ 201.663,52           | R\$ 37.551,68           | 15,698%           |
| IMBAÚ                            | R\$ 587.340,72           | R\$ 580.013,10           | R\$ 7.327,62            | 1,248%            |
| IMBITUVA                         | R\$ 1.117.698,13         | R\$ 1.084.120,51         | R\$ 33.577,62           | 3,004%            |
| INÁCIO MARTINS                   | R\$ 501.708,40           | R\$ 429.977,05           | R\$ 71.731,35           | 14,297%           |
| IPIRANGA                         | R\$ 469.749,98           | R\$ 451.430,89           | R\$ 18.319,09           | 3,900%            |
| IRATI                            | R\$ 4.184.288,77         | R\$ 4.170.063,60         | R\$ 14.225,17           | 0,340%            |
| IVAI                             | R\$ 542.113,45           | R\$ 455.871,34           | R\$ 86.242,11           | 15,908%           |
| JAGUARIAÍVA                      | R\$ 1.597.841,35         | R\$ 1.532.995,85         | R\$ 64.845,50           | 4,058%            |
| MALLET                           | R\$ 408.882,60           | R\$ 408.882,60           | R\$ -                   | 0,000%            |
| ORTIGUEIRA                       | R\$ 1.402.399,80         | R\$ 1.390.187,10         | R\$ 12.212,70           | 0,871%            |
| PALMEIRA                         | R\$ 2.114.456,66         | R\$ 2.074.699,85         | R\$ 39.756,81           | 1,880%            |
| PIRAÍ DO SUL                     | R\$ 932.419,83           | R\$ 814.944,54           | R\$ 117.475,29          | 12,599%           |
| PONTA GROSSA                     | R\$ 16.163.337,40        | R\$ 14.891.375,97        | R\$ 1.271.961,43        | 7,869%            |
| PORTO AMAZONAS                   | R\$ 25.571,52            | R\$ 23.604,48            | R\$ 1.967,04            | 7,692%            |
| REBOUÇAS                         | R\$ 441.951,30           | R\$ 441.951,30           | R\$ -                   | 0,000%            |
| RESERVA                          | R\$ 959.579,95           | R\$ 924.391,89           | R\$ 35.188,06           | 3,667%            |
| RIO AZUL                         | R\$ 627.305,70           | R\$ 601.968,00           | R\$ 25.337,70           | 4,039%            |
| SÃO JOÃO DO TRIUNFO              | R\$ 565.222,92           | R\$ 516.372,12           | R\$ 48.850,80           | 8,643%            |
| SENGÉS                           | R\$ 107.764,80           | R\$ 107.764,80           | R\$ -                   | 0,000%            |
| TEIXEIRA SOARES                  | R\$ 494.614,41           | R\$ 422.729,75           | R\$ 71.884,66           | 14,533%           |
| TELEMACO BORBA                   | R\$ 5.393.379,34         | R\$ 5.315.828,05         | R\$ 77.551,29           | 1,438%            |
| TIBAGI                           | R\$ 794.898,54           | R\$ 788.792,19           | R\$ 6.106,35            | 0,768%            |
| VENTANIA                         | R\$ 309.846,16           | R\$ 303.739,81           | R\$ 6.106,35            | 1,971%            |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>R\$ 46.258.343,97</b> | <b>R\$ 43.996.355,74</b> | <b>R\$ 2.261.988,23</b> | <b>4,890%</b>     |

É imprescindível destacar que valor acima citados é o quantitativo de receitas realizadas em comparativo com o previsto, contudo no decorrer do exercício 2024, ocorreu receitas sem contra partida de previsão, como por exemplo rendimentos bancários, restituições de depósitos compulsórios e receitas do Piso da Enfermagem sem contra partida de repasse qual permanecem em conta corrente, diante desse fato o valor total executado foi de R\$ 52.453.195,75 (cinquenta e dois milhões quatrocentos e cinquenta e três mil cento e noventa e cinco reais e setenta e cinco centavos) conforme quadro ilustrativo:

| RESUMO EXECUTADO                                                |                         |                          |                          |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                 | ADM                     | OP                       | TOTAL - EXECUTADO        |
| EXECUTADO MUNICIPIOS INADIMPLÊNCIA 2023                         | R\$ 378.988,56          | R\$ 6.064.610,89         | R\$ 6.443.599,45         |
| EXECUTADO MUNICIPIOS REF. 2024                                  | R\$ 2.035.900,62        | R\$ 40.876.823,92        | R\$ 42.912.724,54        |
| EXECUTADO PISO DA ENFERMAGEM INADIMPLÊNCIA 2023                 |                         | R\$ 469.107,67           | R\$ 469.107,67           |
| EXECUTADO PISO DA ENFERMAGEM 2024                               |                         | R\$ 838.631,20           | R\$ 838.631,20           |
| EXECUTADO PISO DA ENFERMAGEM 2024- S/ ALOCAÇÃO- REF. INAD. 2023 |                         | R\$ 1.595,23             | R\$ 1.595,23             |
| EXECUTADO PISO DA ENFERMAGEM 2024- S/ ALOCAÇÃO- REF. INAD. 2024 |                         | R\$ 3.725,53             | R\$ 3.725,53             |
| EXECUTADO RENDIMENTOS                                           | R\$ 319.271,31          | R\$ 1.253.966,84         | R\$ 1.573.238,15         |
| EXECUTADO CORREÇÃO MONETÁRIA DEPOSITOS COMPULSÓRIOS             | R\$ 22.692,74           |                          | R\$ 22.692,74            |
| EXECUTADO RESTITUIÇÃO DE VL E DIARIAS                           | R\$ 1.210,68            |                          | R\$ 1.210,68             |
| EXECUTADO RESTITUIÇÃO DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                    | R\$ 186.670,56          |                          | R\$ 186.670,56           |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>R\$ 2.944.734,47</b> | <b>R\$ 49.508.461,28</b> | <b>R\$ 52.453.195,75</b> |

## 6. DAS DESPESAS DE 2024:

### 6.1 –ORÇADO DAS DESPESAS:

O orçamento anual inicial total previsto era de R\$ 35.072.281,32 (trinta e cinco milhões setenta e dois mil duzentos e oitenta e um reais e trinta e dois centavos), sendo R\$ 2.119.813,20 (dois milhões cento e dezenove mil oitocentos e treze reais e vinte centavos) destinado a custeio administrativo e R\$ 32.952.468,12 (trinta e dois milhões novecentos e cinquenta e dois mil quatrocentos e sessenta e oito reais e doze centavos) para custeio da operacionalização.

Dando origem assim a um valor mensal fixado de R\$ 176.651,10 (cento e setenta e seis mil seiscentos e cinquenta e um reais e dez centavos) para os custos administrativos e R\$ 2.746.039,01 (dois milhões setecentos e quarenta e seis mil e trinta e nove reais e um centavo) para o custo do SAMU 192 ou seja a operacionalização, o valor de R\$ 2.746.039,01 (dois milhões setecentos e quarenta e seis mil e trinta e nove reais e um centavo) não abrange os custos com as ambulâncias do SAMU RODOVIAS, devido ao fato desses serviços estarem vinculados a renovação ou não da resolução SESA RODOVIAS.

### 6.2– EXECUÇÃO DE CRÉDITOS ADICIONAIS:

No decorrer do exercício surgiu a necessidade de execução de créditos adicionais, ou seja autorizações de despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei Orçamentária.

Referente aos tipos de créditos adicionais foram executados Suplementares e Especiais, referente as fontes utilizados foram utilizadas as Anulações de Dotações, Excesso de Arrecadação e Superávit Financeiro:

Sendo as fontes de recursos alocados nas seguintes despesas:

| DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001            |                    | DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001 |                                        |                                                     |                                 |  |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------|--|
| DESCRIÇÃO                                                                  | PREVISTO PARA 2024 | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO                | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR SUPERÁVIT | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES |  |
| 1- VCTOS E VANTAGENS FIXAS- PESSOAL CIVIL                                  | R\$ 1.188.044,60   | -R\$ 29.188,47                                                  | R\$ -                                  | R\$ 64.989,29                                       | R\$ 1.223.845,42                |  |
| 2- OUTROS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                               | R\$ -              | R\$ 14.188,47                                                   | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 14.188,47                   |  |
| 2. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS                                                 | R\$ 388.219,28     | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ 30.306,61                                       | R\$ 418.525,89                  |  |
| 3- OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                               | R\$ 79.027,02      | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 79.027,02                   |  |
| 4- INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÃO TRABALHISTAS                                 | R\$ 10.000,00      | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 10.000,00                   |  |
| 5. DIÁRIAS                                                                 | R\$ 28.800,00      | R\$ 15.000,00                                                   | R\$ -                                  | R\$ 1.143,34                                        | R\$ 44.943,34                   |  |
| 6. MATERIAL DE CONSUMO                                                     | R\$ 30.799,75      | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ 1.305,63                                        | R\$ 32.105,38                   |  |
| 7- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                                       | R\$ 200.006,38     | -R\$ 11.388,66                                                  | R\$ -                                  | R\$ 47.698,70                                       | R\$ 236.316,42                  |  |
| 8- MANUTENÇÃO DE SOFTWARE                                                  | R\$ 167.678,45     | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 167.678,45                  |  |
| 9- REEMBOLSO                                                               | R\$ 1.800,00       | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 1.800,00                    |  |
| 10- RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                                | R\$ 25.437,72      | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ -                                               | R\$ 25.437,72                   |  |
| 11- DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                                                 | R\$ -              | R\$ -                                                           | R\$ 149.056,36                         | R\$ 6.666,02                                        | R\$ 155.722,38                  |  |
| 12- SENTENÇA JUDICIAL                                                      | R\$ -              | R\$ -                                                           | R\$ 88.428,57                          | R\$ 174.552,47                                      | R\$ 262.981,04                  |  |
| 14- EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES                                   | R\$ -              | R\$ 11.388,66                                                   |                                        |                                                     | R\$ 11.388,66                   |  |
| TOTAL                                                                      | R\$ 2.119.813,20   | R\$ -                                                           | R\$ 237.484,93                         | R\$ 326.662,06                                      | R\$ 2.683.960,19                |  |
| DESPESAS OPERACIONAÇÃO SAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001                     |                    | DESPESAS SAMU 192 - ANO DE 2024 - FONTE 1001                    |                                        |                                                     |                                 |  |
| DESCRIÇÃO                                                                  | PREVISTO PARA 2024 | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO                | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR SUPERÁVIT | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES |  |
| 12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                                      | R\$ 32.952.468,12  | R\$ -                                                           | R\$ 769.085,67                         | R\$ 5.843.836,68                                    | R\$ 39.565.390,47               |  |
| 1- OPERACIONALIZAÇÃO                                                       | R\$ 32.952.468,12  |                                                                 | R\$ 738.740,10                         | R\$ 5.843.836,68                                    | R\$ 39.535.044,90               |  |
| 1-1 OPERACIONALIZAÇÃO SAMU RODOVIAS                                        |                    |                                                                 |                                        |                                                     | R\$ -                           |  |
| 1-2 OPERACIONALIZAÇÃO SITENSUL- CONTRATO OZZ                               |                    |                                                                 | R\$ 30.345,57                          |                                                     | R\$ 30.345,57                   |  |
| 2- PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                                |                    |                                                                 |                                        |                                                     | R\$ -                           |  |
| 2.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024                    |                    |                                                                 |                                        |                                                     | R\$ -                           |  |
| 2.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024                       |                    |                                                                 |                                        |                                                     | R\$ -                           |  |
| 2.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA                |                    |                                                                 |                                        |                                                     |                                 |  |
| DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1064            |                    | COMPILADO DESPESAS PISO ENFERMAGEM - ANO DE 2024 - FONTE 1064   |                                        |                                                     |                                 |  |
| DESCRIÇÃO                                                                  | PREVISTO PARA 2024 | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO                | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR SUPERÁVIT | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES |  |
| 12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                                      | R\$ -              | R\$ -                                                           | R\$ -                                  | R\$ 1.407.581,90                                    | R\$ 1.407.581,90                |  |
| 1- PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                                |                    |                                                                 |                                        | R\$ 190.854,96                                      | R\$ 190.854,96                  |  |
| 1.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024                    |                    |                                                                 |                                        | R\$ 784.219,33                                      | R\$ 784.219,33                  |  |
| 1.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024                       |                    |                                                                 |                                        | R\$ 374.668,32                                      | R\$ 374.668,32                  |  |
| 1.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA                |                    |                                                                 |                                        | R\$ 43.422,06                                       | R\$ 43.422,06                   |  |
| 1.4 - DEVOLUÇÃO PARA TEMACO BORBA                                          |                    |                                                                 |                                        | R\$ 14.417,23                                       | R\$ 14.417,23                   |  |
| DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO 2024- SOMA DA FONTE 1001 E 1064 |                    | TOTAL DA FONTE 1001 E 1064                                      |                                        |                                                     |                                 |  |
| DESCRIÇÃO                                                                  | PREVISTO PARA 2024 | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO                | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR SUPERÁVIT | ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS POR EXCESSO DE ARRECADAÇÃO | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES |  |
|                                                                            | R\$ 35.072.281,32  | R\$ -                                                           | R\$ 1.006.570,60                       | R\$ 7.578.080,64                                    | R\$ 43.656.932,56               |  |

O totalizador dos créditos adicionais por anulação de dotação não aparece no totalizador por se tratar de uma “compensatória” no orçamento, contudo o valor total ligado a anulação de dotações foi R\$ 40.577,13 (quarenta mil quinhentos e setenta e sete reais e treze centavos), totalizando assim o seguinte resumo:

| Recursos Indicados - Fonte |                        |                      |                     |                               |
|----------------------------|------------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------|
| Anulação de Dotação        | Excesso de Arrecadação | Superávit Financeiro | Operação de Crédito | Recursos Vinculados a Receita |
| 40.577,13                  | 7.578.080,64           | 1.006.570,60         | 0,00                | 0,00                          |
| <b>40.577,13</b>           | <b>7.578.080,64</b>    | <b>1.006.570,60</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                   |

É possível analisar que o valor de Excesso de Arrecadação Suplementado na despesa não foi o mesmo do controle da receita financeira, contudo esse fato não caracteriza uma falha formal, pois a Lei 4.320/64 cita que as receitas são estimadas e as despesas fixadas, sendo assim o fato de arrecadar valores não registrados orçamentariamente não traz qualquer tipo de preocupação, considerando ainda que os créditos adicionais tem por finalidade principal a suplementação da despesa.

Dos tipos de créditos adicionais forem executados Suplementares e Especiais:

| Tipo de Lei autorizativa | Tipo de Crédito Adicional |                   |                |
|--------------------------|---------------------------|-------------------|----------------|
|                          | Suplementar               | Especial          | Extraordinário |
| ORÇAMENTÁRIA             | 8.136.185,02              | 489.043,35        | 0,00           |
| <b>Totais:</b>           | <b>8.136.185,02</b>       | <b>489.043,35</b> | <b>0,00</b>    |

As rubricas orçamentárias suplementados por crédito especial foram necessárias para arcar com despesas não programadas no momento da confecção do orçamento, sendo elas as rubricas de depósitos compulsórios, sentenças judiciais, computo de horas extras e compra de material permanente.

Diante das atualizações executadas o orçamento das despesas foi atualizado para R\$ 43.656.932,56 (quarenta e três milhões seiscientos e cinquenta e seis mil novecentos e trinta e dois reais e cinquenta e seis centavos), sendo R\$ 2.683.960,19 (dois milhões seiscientos e oitenta e três mil novecentos



e sessenta reais e dezenove centavos) ligado ao custeio administrativo, R\$ 39.565.390,47 (trinta e nove milhões quinhentos e sessenta e cinco mil trezentos e noventa reais e quarenta e sete centavos) para os custos operacionais e R\$ 1.407.581,90 (um milhão quatrocentos e sete mil quinhentos e oitenta e um reais e noventa centavos) ligado ao custeio do Piso da Enfermagem.

### 6.3– EXECUÇÃO DAS FASES DA DESPESAS:

Do orçamento total atualizado de R\$ 43.656.932,56 (quarenta e três milhões seiscentos e cinquenta e seis mil novecentos e trinta e dois reais e cinquenta e seis centavos), foi empenhado a quantia de R\$ 43.008.045,47 (quarenta e três milhões oito mil e quarenta e cinco reais e quarenta e sete centavos), gerando assim uma sobra orçamentária de R\$ 648.887,09 (seiscentos e quarenta e oito mil oitocentos e oitenta e sete reais e nove centavos).

Sendo ligado ao custeio administrativo os seguintes valores de execução de empenhos e sobra orçamentária:

| DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001 | DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001 |                         |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| DESCRIÇÃO                                                       | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES                                 | EMPENHADO               | SOBRA ORÇAMENTÁRIA    |
| 1- VCTOS E VANTAGENS FIXAS- PESSOAL CIVIL                       | R\$ 1.223.845,42                                                | R\$ 972.825,48          | R\$ 251.019,94        |
| 2- OUTROS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                    | R\$ 14.188,47                                                   | R\$ 14.188,46           | R\$ 0,01              |
| 2. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS                                      | R\$ 418.525,89                                                  | R\$ 269.262,59          | R\$ 149.263,30        |
| 3- OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                    | R\$ 79.027,02                                                   | R\$ 55.311,96           | R\$ 23.715,06         |
| 4- INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÃO TRABALHISTAS                      | R\$ 10.000,00                                                   | R\$ -                   | R\$ 10.000,00         |
| 5. DIÁRIAS                                                      | R\$ 44.943,34                                                   | R\$ 37.500,00           | R\$ 7.443,34          |
| 6. MATERIAL DE CONSUMO                                          | R\$ 32.105,38                                                   | R\$ 19.766,07           | R\$ 12.339,31         |
| 7- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                            | R\$ 236.316,42                                                  | R\$ 211.433,69          | R\$ 24.882,73         |
| 8- MANUTENÇÃO DE SOFTWARE                                       | R\$ 167.678,45                                                  | R\$ 166.621,87          | R\$ 1.056,58          |
| 9- REEMBOLSO                                                    | R\$ 1.800,00                                                    | R\$ 626,76              | R\$ 1.173,24          |
| 10- RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                     | R\$ 25.437,72                                                   | R\$ -                   | R\$ 25.437,72         |
| 11- DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                                      | R\$ 155.722,38                                                  | R\$ 155.388,93          | R\$ 333,45            |
| 12- SENTENÇA JUDICIAL                                           | R\$ 262.981,04                                                  | R\$ 262.981,04          | R\$ -                 |
| 14- EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES                        | R\$ 11.388,66                                                   | R\$ 9.919,10            | R\$ 1.469,56          |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>R\$ 2.683.960,19</b>                                         | <b>R\$ 2.175.825,95</b> | <b>R\$ 508.134,24</b> |



Do custeio do SAMU 192 da operacionalização foram executados os seguintes valores de empenhos e sobra orçamentária:

| DESPESAS OPERACIONAÇÃO SAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001      |                                 | DESPESAS SAMU 192 - ANO DE 2024 - FONTE 1001 |                       |  |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|--|
| DESCRIÇÃO                                                   | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES | EMPENHADO                                    | SOBRA ORÇAMENTÁRIA    |  |
| <b>12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.</b>                | <b>R\$ 39.565.390,47</b>        | <b>R\$ 39.424.637,64</b>                     | <b>R\$ 140.752,83</b> |  |
| 1 -OPERACIONALIZAÇÃO                                        | R\$ 39.535.044,90               | R\$ 32.044.298,37                            | R\$ 7.490.746,53      |  |
| 1-1 OPERACIONALIZAÇÃO SAMU RODOVIAS                         | R\$ -                           | R\$ 6.681.982,39                             | -R\$ 6.681.982,39     |  |
| 1-2 OPERACIONALIZAÇÃO SITENSUL- CONTRATO OZZ                | R\$ 30.345,57                   | R\$ 30.345,57                                | R\$ -                 |  |
| 2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                 | R\$ -                           | R\$ 91.513,43                                | -R\$ 91.513,43        |  |
| 2.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024     | R\$ -                           | R\$ 376.026,89                               | -R\$ 376.026,89       |  |
| 2.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024        | R\$ -                           | R\$ 179.650,46                               | -R\$ 179.650,46       |  |
| 2.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA |                                 | R\$ 20.820,53                                | -R\$ 20.820,53        |  |

Dos valores do Piso da Enfermagem foram executados os seguintes valores de empenhos e sobra orçamentária:

| DESPESAS PISO DA ENFERMAGEM CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1064 |                                 | DESPESAS PISO ENFERMAGEM - ANO DE 2024 - |                    |  |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|--------------------|--|
| DESCRIÇÃO                                                      | ORÇAMENTO ANUAL C/ ATUALIZAÇÕES | EMPENHADO                                | SOBRA ORÇAMENTÁRIA |  |
| <b>12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.</b>                   | <b>R\$ 1.407.581,90</b>         | <b>R\$ 1.407.581,88</b>                  | <b>R\$ 0,02</b>    |  |
| 1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                    | R\$ 190.854,96                  | R\$ 190.854,96                           | R\$ -              |  |
| 1.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024        | R\$ 784.219,33                  | R\$ 784.219,33                           | R\$ -              |  |
| 1.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024           | R\$ 374.668,32                  | R\$ 374.668,30                           | R\$ 0,02           |  |
| 1.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA    | R\$ 43.422,06                   | R\$ 43.422,06                            | R\$ -              |  |
| 1.4 - DEVOLUÇÃO PARA TEMACO BORBA                              | R\$ 14.417,23                   | R\$ 14.417,23                            | R\$ -              |  |

No tocante a execução de liquidações e pagamentos foi realizado o valor de R\$ 38.331.730,62 (trinta e oito milhões trezentos e trinta e um mil setecentos e trinta reais e sessenta e dois centavos) de liquidações e R\$ 38.327.020,46 (trinta e oito milhões trezentos e vinte e sete mil e vinte reais e quarenta e seis centavos) de pagamentos, resultado assim no valor de R\$ 4.681.025,01 (quatro milhões seiscentos e oitenta e um mil e vinte e cinco reais e um centavo) de restos a pagar do exercício de 2024.

Desses valores foram alocados ao custo administrativo os seguintes valores:

| DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001 | DESPESAS ADMINISTRAÇÃO GERAL CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001 |                         |                       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| DESCRIÇÃO                                                       | DESPESAS LIQUIDADAS                                             | PAGAMENTOS              | CONTAS A PAGAR 2024   |
| 1- VCTOS E VANTAGENS FIXAS- PESSOAL CIVIL                       | R\$ 888.190,93                                                  | R\$ 888.190,93          | R\$ 84.634,55         |
| 2- OUTROS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                    | R\$ -                                                           | R\$ -                   | R\$ 14.188,46         |
| 2. CONTRIBUIÇÕES PATRONAIS                                      | R\$ 244.057,35                                                  | R\$ 241.511,53          | R\$ 27.751,06         |
| 3- OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL                    | R\$ 51.509,26                                                   | R\$ 51.509,26           | R\$ 3.802,70          |
| 4- INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÃO TRABALHISTAS                      | R\$ -                                                           | R\$ -                   | R\$ -                 |
| 5. DIÁRIAS                                                      | R\$ 37.500,00                                                   | R\$ 37.500,00           | R\$ -                 |
| 6. MATERIAL DE CONSUMO                                          | R\$ 19.766,07                                                   | R\$ 18.223,92           | R\$ 1.542,15          |
| 7- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                            | R\$ 189.429,63                                                  | R\$ 188.807,44          | R\$ 22.626,25         |
| 8- MANUTENÇÃO DE SOFTWARE                                       | R\$ 152.474,06                                                  | R\$ 152.474,06          | R\$ 14.147,81         |
| 9- REEMBOLSO                                                    | R\$ 626,76                                                      | R\$ 626,76              | R\$ -                 |
| 10- RESERVA DE CONTINGÊNCIA                                     | R\$ -                                                           | R\$ -                   | R\$ -                 |
| 11- DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                                      | R\$ 155.388,93                                                  | R\$ 155.388,93          | R\$ -                 |
| 12- SENTENÇA JUDICIAL                                           | R\$ 262.981,04                                                  | R\$ 262.981,04          | R\$ -                 |
| 14- EQUIPAMENTOS E MATERIAIS PERMANENTES                        | R\$ 9.919,10                                                    | R\$ 9.919,10            | R\$ -                 |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>R\$ 2.011.843,13</b>                                         | <b>R\$ 2.007.132,97</b> | <b>R\$ 168.692,98</b> |

Sendo o valor de restos a pagar composto pelas despesas com prestação de serviço realizado em Dezembro de 2024, porém processada os pagamentos em 2025, segue em forma de quadro a composição dos valor de R\$ 168.692,98 (cento e sessenta e oito mil seiscentos e noventa e dois reais e noventa e oito centavos):

| ADM RESCISÃO             |            |                      |
|--------------------------|------------|----------------------|
| ADM RESCISÃO- FONTE 1001 |            |                      |
| EMPENHO                  | FORNECEDOR | RESTOS SISTEMA       |
| 543/2024                 | ROBERTO    | R\$ 9.291,47         |
| 544/2024                 | ISABELLY   | R\$ 9.291,47         |
| 545/2024                 | WAGNER     | R\$ 2.874,59         |
| 546/2024                 | ROBERTO    | R\$ 6.194,32         |
| 547/2024                 | WAGNER     | R\$ 4.152,19         |
| 548/2024                 | ISABELLY   | R\$ 8.259,08         |
| 549/2024                 | WAGNER     | R\$ 3.710,21         |
| <b>SUB TOTAL</b>         |            | <b>R\$ 43.773,33</b> |

| ADM FOLHA             |            |                      |
|-----------------------|------------|----------------------|
| ADM FOLHA- FONTE 1001 |            |                      |
| EMPENHO               | FORNECEDOR | RESTOS SISTEMA       |
| 553/2024              | CONSORCIO  | R\$ 12.411,20        |
| 554/2024              | CONSORCIO  | R\$ 15.148,45        |
| 555/2024              | CONSORCIO  | R\$ 17.011,78        |
| 556/2024              | CONSORCIO  | R\$ 10.478,25        |
| 557/2024              | CONSORCIO  | R\$ 3.802,70         |
| <b>SUB TOTAL</b>      |            | <b>R\$ 58.852,38</b> |

| ADM MENSAL             |                   |                      |
|------------------------|-------------------|----------------------|
| ADM MENSAL- FONTE 1001 |                   |                      |
| EMPENHO                | FORNECEDOR        | RESTOS SISTEMA       |
| 01/2024                | VIVO              | R\$ 351,97           |
| 15/2024                | PLENUS            | R\$ 292,80           |
| 16/2024                | CONCEITO- ALUGUEL | R\$ 2.665,78         |
| 17/2024                | DIAS E FILHO      | R\$ 90,00            |
| 18/2024                | CIPAUTO           | R\$ 2.916,00         |
| 19/2024                | CENTROSEG         | R\$ 130,00           |
| 20/2024                | R. CEZECALKI      | R\$ 2.800,00         |
| 21/2024                | COSTA E LARA      | R\$ 1.750,00         |
| 22/2024                | COSTA E LARA      | R\$ 490,00           |
| 23/2024                | SANEPAR           | R\$ 120,44           |
| 24/2024                | COPEL             | R\$ 647,78           |
| 72/2024                | KLOP              | R\$ 84,00            |
| 203/2024               | PUBLITECH         | R\$ 14.147,81        |
| 322/2024               | PLSS              | R\$ 8.430,00         |
| 386/2024               | PLSS              | R\$ 1.728,00         |
| 483/2024               | H. SACCHI         | R\$ 892,15           |
| 497/2024               | F K TURCHOS       | R\$ 650,00           |
| 504/2024               | KLOP SOLUÇÕES     | R\$ 129,48           |
| <b>SUB TOTAL</b>       |                   | <b>R\$ 38.316,21</b> |

RUA: JACINTO LOZZA, 81 – ESTRELA – PONTA GROSSA/PR – CEP: 84050-120

CNPJ: 30.462.323/0001-68 | FONE: (42) 3025-7993 | E-mail: [cimsamu@cimsamu.com.br](mailto:cimsamu@cimsamu.com.br)

| ADM PATRONAL             |                         |                      |
|--------------------------|-------------------------|----------------------|
| ADM RESCISÃO- FONTE 1001 |                         |                      |
| EMPENHO                  | FORNECEDOR              | RESTOS SISTEMA       |
| 492/2024                 | PIS- FÉRIAS MILENA      | R\$ 24,08            |
| 537/2024                 | PIS- RESCISÃO WAGNER    | R\$ 65,85            |
| 538/2024                 | PIS- RESCISÃO ISABELLY  | R\$ 92,91            |
| 539/2024                 | PIS- RESCISÃO ROBERTO   | R\$ 92,91            |
| 542/2024                 | PIS -FOLHA              | R\$ 380,38           |
| 559/2024                 | PIS- RESCISÃO WAGNER    | R\$ 34,23            |
| <b>TOTAL PIS</b>         |                         | <b>R\$ 690,36</b>    |
| 511/2024                 | FGTS- FÉRIAS MILENA - A | R\$ 192,62           |
| 524/2024                 | FGTS 2º PARCELA DO 13º  | R\$ 1.707,92         |
| 540/2024                 | FGTS MULTA RESCISÃO W   | R\$ 1.409,32         |
| 550/2024                 | FGTS RESCISÕES DEZEMB   | R\$ 2.013,42         |
| 558/2024                 | FGTS FOLHA DEZEMBRO     | R\$ 3.235,61         |
| <b>TOTAL FGTS</b>        |                         | <b>R\$ 8.558,89</b>  |
| 512/2024                 | INSS                    | R\$ 645,28           |
| 551/2024                 | INSS                    | R\$ 4.980,22         |
| 552/2024                 | INSS                    | R\$ 1.764,73         |
| 560/2024                 | INSS                    | R\$ 917,45           |
| 561/2024                 | INSS                    | R\$ 4.059,79         |
| 563/2024                 | INSS                    | R\$ 6.134,34         |
| <b>TOTAL INSS</b>        |                         | <b>R\$ 18.501,81</b> |

Referente ao custo da operacionalização foram executados os seguintes valores:

| DESPESAS OPERACIONAÇÃO SAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1001      |                          | DESPESAS SAMU 192 - ANO DE 2024 - FONTE 1001 |                         |  |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|--|
| DESCRIÇÃO                                                   | DESPESAS LIQUIDADAS      | PAGAMENTOS                                   | CONTAS A PAGAR 2024     |  |
| <b>12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.</b>                | <b>R\$ 35.465.617,79</b> | <b>R\$ 35.465.617,79</b>                     | <b>R\$ 3.959.019,85</b> |  |
| 1 -OPERACIONALIZAÇÃO                                        | R\$ 28.842.921,98        | R\$ 28.842.921,98                            | R\$ 3.201.376,39        |  |
| 1-1 OPERACIONALIZAÇÃO SAMU RODOVIAS                         | R\$ 6.189.647,70         | R\$ 6.189.647,70                             | R\$ 492.334,69          |  |
| 1-2 OPERACIONALIZAÇÃO SITENSUL- CONTRATO OZZ                | R\$ 30.345,57            | R\$ 30.345,57                                |                         |  |
| 2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                 | R\$ 71.582,01            | R\$ 71.582,01                                | R\$ 19.931,42           |  |
| 2.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024     | R\$ 241.690,88           | R\$ 241.690,88                               | R\$ 134.336,01          |  |
| 2.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024        | R\$ 68.609,12            | R\$ 68.609,12                                | R\$ 111.041,34          |  |
| 2.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA | R\$ 20.820,53            | R\$ 20.820,53                                | R\$ -                   |  |

Os restos a pagar da operacionalização é composto pela prestação de serviço do SAMU 192 referente ao mês de Dezembro de 2024, e os valores a pagar do patronal do Piso de Enfermagem:

| PATRONAL SMB          |                                 |                  |
|-----------------------|---------------------------------|------------------|
| SMB- FONTE 1001       |                                 |                  |
| EMPENHO               | FORNECEDOR                      | RESTOS SISTEMA   |
| 105/2024              | SMB - PISO-DEZEMBRO/2023        | R\$ 19.931,42    |
| 230/2024              | SMB- PISO -JANEIRO A ABRIL/2024 | R\$ 134.336,01   |
| 295/2024              | SMB- PISO - MAIO A JUNHO/2024   | R\$ 111.041,34   |
| SUB TOTAL             |                                 | R\$ 265.308,77   |
| OPERACIONALIZAÇÃO SMB |                                 |                  |
| SMB- FONTE 1001       |                                 |                  |
| EMPENHO               | FORNECEDOR                      | RESTOS SISTEMA   |
| 471/2024              | SMB                             | R\$ 3.693.711,08 |
| SUB TOTAL             |                                 | R\$ 3.693.711,08 |

Por fim ligado ao incentivo do Piso da Enfermagem foram apurados os seguintes valores:

| DESPESAS PISO DA ENFERMAGEM CIMSAMU - ANO DE 2024 - FONTE 1064 | DESPESAS PISO ENFERMAGEM - ANO DE 2024 |                |                     |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------|---------------------|
| DESCRIÇÃO                                                      | DESPESAS LIQUIDADAS                    | PAGAMENTOS     | CONTAS A PAGAR 2024 |
| 12- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS P.J.                          | R\$ 854.269,70                         | R\$ 854.269,70 | R\$ 553.312,18      |
| 1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO DEZEMBRO-2023                    | R\$ 149.287,13                         | R\$ 149.287,13 | R\$ 41.567,83       |
| 1.1 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JANEIRO A ABRIL DE 2024        | R\$ 504.056,21                         | R\$ 504.056,21 | R\$ 280.163,12      |
| 1.2 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO MAIO A JUNHO DE 2024           | R\$ 143.087,07                         | R\$ 143.087,07 | R\$ 231.581,23      |
| 1.3 -PATRONAL E TRIBUTAÇÃO PISO JULHO DE 2024- PONTA GROSSA    | R\$ 43.422,06                          | R\$ 43.422,06  | R\$ -               |
| 1.4 - DEVOLUÇÃO PARA TEMACO BORBA                              | R\$ 14.417,23                          | R\$ 14.417,23  | R\$ -               |

A composição dos restos a pagar do Incentivo do Piso da Enfermagem é a seguinte:

| PATRONAL PISO ENFERMAGEM |                               |                |
|--------------------------|-------------------------------|----------------|
| SMB- FONTE 1064          |                               |                |
| EMPENHO                  | FORNECEDOR                    | RESTOS SISTEMA |
| 106/2024                 | SMB - DEZEMBRO DE 2023        | R\$ 41.567,83  |
| 228/2024                 | SMB - JANEIRO A ABRIL DE 2024 | R\$ 280.163,12 |
| 296/2024                 | SMB - MAIO A JUNHO DE 2024    | R\$ 231.581,23 |
| SUB TOTAL                |                               | R\$ 553.312,18 |

## 7– APURAÇÃO DE SUPERÁVIT OU DÉFICIT FINANCEIRO DE 2024:

Diante dos valores apurados de recebimentos, créditos adicionais por superávit e empenhos executados no exercício de 2024 é possível computar os valores de superávit ou déficit por fonte financeira de 2024.

O CIMSAMU Campos Gerais trabalhou no exercício de 2024 com três fontes de recursos, sendo elas a fonte livre, consignação e a vinculada do Piso da Enfermagem.

A fonte de consignação não apresenta superávit ou déficit visto sua natureza transitória, contudo a fonte livre e a vinculada ao Piso da Enfermagem apresentaram resultados.

Foi apurado que a fonte livre gerou um superávit acumulado até 2024 no valor de R\$ 19.304.024,08 (dezenove milhões trezentos e quatro mil e vinte e quatro reais e oito centavos), sendo R\$ 3.502.749,42 (três milhões quinhentos e dois mil setecentos e quarenta e nove reais e quarenta e dois centavos) para a taxa administração e R\$ 15.801.274,66 (quinze milhões oitocentos e um mil duzentos e setenta e quatro reais e sessenta e seis centavos) da operacionalização:

| COMPOSIÇÃO SUPERAVIT ANOS ANTERIORES E 2023- ATUALIZADO EM 2024 - FONTE 1001 |                         |                       |                                                                                                                                                                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1001                                               | ADM                     |                       | OPERACIONALIZAÇÃO (OBS: NESTE VALOR CONSTA NO SUPERAVIT O SALDO DE R\$ 129.886,97-30.345,57 (SINTENSUL) RESULTALDO NO SALDO ATUALIZADO EM R\$ 99.541,40) - PROCESSO ADM | TOTAL                   |
|                                                                              | ADM                     | MULTA OZZ             |                                                                                                                                                                         |                         |
| SUPERAVIT EM 31-12-2023                                                      | R\$ 2.232.398,88        | R\$ 501.442,02        | R\$ 6.973.162,21                                                                                                                                                        | R\$ 9.707.003,11        |
| ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR 2023                                              | R\$ -                   | R\$ -                 | R\$ 57.348,44                                                                                                                                                           | R\$ 57.348,44           |
| CREDITO ADICIONAL SUPERAVIT FINANCEIRO EXECUTADO EM 2024                     | R\$ -                   | -R\$ 237.484,93       | R\$ 769.085,67                                                                                                                                                          | -R\$ 1.006.570,60       |
| <b>SUPERAVIT ATUALIZADO ANOS ANTERIORES E 2023</b>                           | <b>R\$ 2.232.398,88</b> | <b>R\$ 263.957,09</b> | <b>R\$ 6.261.424,98</b>                                                                                                                                                 | <b>R\$ 8.757.780,95</b> |

| COMPOSIÇÃO SUPERAVIT 2024 - FONTE 1001                   |                       |                      |                         |                          |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1001                           | ADM                   |                      | OPERACIONALIZAÇÃO       | TOTAL                    |
|                                                          | ADM                   | MULTA OZZ            |                         |                          |
| REALIZAÇÃO DE RECEITAS 2024                              | R\$ 2.735.371,17      | R\$ 209.363,30       | R\$ 48.195.401,65       | R\$ 51.140.136,12        |
| EXECUÇÃO DE EMPENHOS 2024                                | R\$ 1.757.455,98      | R\$ 418.369,97       | R\$ 39.424.637,64       | R\$ 41.600.463,59        |
| CREDITO ADICIONAL SUPERAVIT FINANCEIRO EXECUTADO EM 2024 | R\$ -                 | R\$ 237.484,93       | R\$ 769.085,67          | R\$ 1.006.570,60         |
| <b>SUPERAVIT ATUALIZADO ANOS ANTERIORES E 2023</b>       | <b>R\$ 977.915,19</b> | <b>R\$ 28.478,26</b> | <b>R\$ 9.539.849,68</b> | <b>R\$ 10.546.243,13</b> |

| COMPOSIÇÃO TOTAL SUPERAVIT - FONTE 1001     |                         |                       |                          |                          |
|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1001              | ADM                     |                       | OPERACIONALIZAÇÃO        | TOTAL                    |
|                                             | ADM                     | MULTA OZZ             |                          |                          |
| SUPERAVIT ANOS ANTERIORES E 2023 ATUALIZADO | R\$ 2.232.398,88        | R\$ 263.957,09        | R\$ 6.261.424,98         | R\$ 8.757.780,95         |
| SUPERAVIT REF. 2024                         | R\$ 977.915,19          | R\$ 28.478,26         | R\$ 9.539.849,68         | R\$ 10.546.243,13        |
| <b>SUPERAVIT TOTAL APURADO</b>              | <b>R\$ 3.210.314,07</b> | <b>R\$ 292.435,35</b> | <b>R\$ 15.801.274,66</b> | <b>R\$ 19.304.024,08</b> |

Dentro do valor de superávit da operacionalização existe o saldo de R\$ 99.541,40 (noventa e nove mil quinhentos e quarenta e um reais e quarenta centavos), ligado ao processo administrativo nº 042/2022.

A fonte do Piso da Enfermagem apresentou pelo segundo ano consecutivo déficit, oriundo dos valores não recebidos devido a citada instabilidade gerada em 2024, qual os municípios estão aguardando o retorno oficial de Brasília para tomada de decisão da continuidade do repasse com referência até Junho de 2024. No tocante a apontamentos ligado a este déficit no órgão do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, não gerará qualquer irregularidade, haja visto se tratar de uma fonte vinculada e os Municípios Consorciados apresentarem Superávit em suas fontes de contra partida.

A memória de cálculo do déficit financeiro é a seguinte:

| COMPOSIÇÃO DÉFICIT DE 2023- ATUALIZADO EM 2024 - FONTE 1064 |              |                        |                        |
|-------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1064                              | ADM          | OPERACIONALIZAÇÃO      | TOTAL                  |
| DÉFICIT EM 31-12-2023                                       | R\$ -        | -R\$ 603.108,10        | -R\$ 603.108,10        |
| ANULAÇÃO DE RESTOS A PAGAR 2023                             | R\$ -        | R\$ -                  | R\$ -                  |
| RECEITAS REF. 2023 QUE INGRESSARAM EM 2024                  | R\$ -        | R\$ 470.702,90         | R\$ 470.702,90         |
| <b>DÉFICIT 2023 ATUALIZADO</b>                              | <b>R\$ -</b> | <b>-R\$ 132.405,20</b> | <b>-R\$ 132.405,20</b> |

| COMPOSIÇÃO DÉFICIT DE 2024 - FONTE 1064 |              |                        |                        |
|-----------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1064          | ADM          | OPERACIONALIZAÇÃO      | TOTAL                  |
| REALIZAÇÃO DE RECEITAS 2024 REF. 2024   | R\$ -        | R\$ 842.356,73         | R\$ 842.356,73         |
| EXECUÇÃO DE EMPREHOS 2024               | R\$ -        | R\$ 1.407.581,88       | R\$ 1.407.581,88       |
| <b>DÉFICIT 2023 ATUALIZADO</b>          | <b>R\$ -</b> | <b>-R\$ 565.225,15</b> | <b>-R\$ 565.225,15</b> |

| COMPOSIÇÃO DÉFICIT TOTAL - FONTE 1064 |              |                        |                        |
|---------------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| DESCRIÇÃO SUPERAVIT FONTE 1064        | ADM          | OPERACIONALIZAÇÃO      | TOTAL                  |
| DÉFICIT DE 2023                       | R\$ -        | -R\$ 132.405,20        | -R\$ 132.405,20        |
| DÉFICIT DE 2024                       | R\$ -        | -R\$ 565.225,15        | -R\$ 565.225,15        |
| <b>DÉFICIT TOTAL</b>                  | <b>R\$ -</b> | <b>-R\$ 697.630,35</b> | <b>-R\$ 697.630,35</b> |

## 8– COMPOSIÇÃO DO SALDO BANCÁRIO EM 31/12/2024:

Os extratos bancários datados em 31/12/2024 apresentaram a somatória de saldo no valor de R\$ 24.189.351,54 (vinte e quatro milhões cento e oitenta e nove mil trezentos e cinquenta e um reais e cinquenta e quatro centavos), sendo R\$ 3.684.452,41 (três milhões seiscentos e quarenta e oito mil quatrocentos e cinquenta e dois reais e quarenta e um centavos) de taxa administrativa e R\$ 20.504.899,13 (vinte milhões quinhentos e quatro mil oitocentos e noventa e nove reais e treze centavos) de operacionalização.

A conta bancária 7255-8 ligada a fonte livre, apresentou o saldo em conta corrente de R\$ 3.847.547,37 (três milhões oitocentos e quarenta e sete mil quinhentos e quarenta e sete reais e trinta e sete centavos) e R\$ 20.066.144,66 (vinte milhões sessenta e seis mil cento e quarenta e quatro reais e sessenta e seis centavos) em aplicação financeiras, totalizando o valor de R\$ 23.913.692,03 (vinte e três milhões novecentos e treze mil seiscentos e noventa e dois reais e três centavos), sendo esse total de saldo composto da seguinte maneira:

| CONTA CORRENTE 7255-8                                                            |                          |                        |                           |                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| DESCRIÇÃO DO SALDO EM CONTA REF. SALDO DE 2023                                   |                          |                        |                           |                           |
| DESCRIÇÃO REF. SALDO 2023                                                        | ADM                      |                        | OPERACIONALIZAÇÃO         | TOTAL                     |
|                                                                                  | ADM                      | MULTA OZZ              |                           |                           |
| SUPERAVIT EM 31-12-2023                                                          | R\$ 2.232.398,88         | R\$ 501.442,02         | R\$ 6.973.162,21          | R\$ 9.707.003,11          |
| RESTOS A PAGAR 2022                                                              | R\$ -                    | R\$ -                  | R\$ 414.069,37            | R\$ 414.069,37            |
| RESTOS A PAGAR 2023                                                              | R\$ 125.871,72           | R\$ -                  | R\$ 3.651.764,79          | R\$ 3.777.636,51          |
| VALOR DE TELEMACHO BORBA E RIO AZUL PARA TRANSFERÊNCIA PARA 7609                 | R\$ -                    | R\$ -                  | R\$ 200.149,09            | R\$ 200.149,09            |
| SALDO EM 31/12/2023                                                              | R\$ 2.358.270,60         | R\$ 501.442,02         | R\$ 11.239.145,46         | R\$ 14.098.858,08         |
| PGTO DE RESTOS REF.2022                                                          | R\$ -                    | R\$ -                  | R\$ -                     | R\$ -                     |
| PGTO DE RESTOS REF.2023                                                          | -R\$ 125.871,72          | R\$ -                  | -R\$ 3.583.879,04         | -R\$ 3.709.750,76         |
| TRANSFERÊNCIA - VALOR DE TELEMACHO BORBA E RIO AZUL PARA TRANSFERÊNCIA PARA 7609 | R\$ -                    | R\$ -                  | -R\$ 200.149,09           | -R\$ 200.149,09           |
| CRÉDITOS ADICIONAIS - SUPERAVIT                                                  | R\$ -                    | -R\$ 237.484,93        | -R\$ 769.085,67           | -R\$ 1.006.570,60         |
| <b>SUB TOTAL</b>                                                                 | <b>-R\$ 125.871,72</b>   | <b>-R\$ 237.484,93</b> | <b>-R\$ 4.553.113,80</b>  | <b>-R\$ 4.916.470,45</b>  |
| ANULAÇÃO DE RESTOS-2023 (AUMENTATIVO SUPERAVIT)                                  | R\$ -                    |                        | R\$ 57.348,44             | R\$ 57.348,44             |
| <b>SALDO ATUALIZADO REF. 2023</b>                                                | <b>R\$ 2.232.398,88</b>  | <b>R\$ 263.957,09</b>  | <b>R\$ 6.743.380,10</b>   | <b>R\$ 9.239.736,07</b>   |
| DESCRIÇÃO DO SALDO - SALDO RESTOS                                                | R\$ -                    | R\$ -                  | R\$ 481.955,12            | R\$ 481.955,12            |
| DESCRIÇÃO DO SALDO - SALDO SUPERAVIT ATUALIZADO                                  | R\$ 2.232.398,88         | R\$ 263.957,09         | R\$ 6.261.424,98          | R\$ 8.757.780,95          |
| DESCRIÇÃO DO SALDO EM CONTA REF. SALDO DE 2024                                   |                          |                        |                           |                           |
| MOVIMENTAÇÃO BANCÁRIA 2024                                                       | ADM                      |                        | OPERACIONALIZAÇÃO         | TOTAL                     |
|                                                                                  | ADM                      | MULTA OZZ              |                           |                           |
| ENTRADAS FINANCEIRAS EM 2024 - FONTE LIVRE                                       |                          |                        |                           |                           |
| CREDITO ADICIONAL SUPERAVIT ANOS ANTERIORES                                      | R\$ -                    | R\$ 237.484,93         | R\$ 769.085,67            | R\$ 1.006.570,60          |
| ENTRADAS REF. INADIMPLÊNCIA 2023                                                 | R\$ 378.988,56           |                        | R\$ 6.064.610,89          | R\$ 6.443.599,45          |
| ENTRADAS MUNICÍPIOS REF. 2024                                                    | R\$ 2.035.900,62         |                        | R\$ 40.876.823,92         | R\$ 42.912.724,54         |
| RENDIMENTOS APLICAÇÃO                                                            | R\$ 319.271,31           |                        | R\$ 1.253.966,84          | R\$ 1.573.238,15          |
| RESTITUIÇÃO V.A E DIÁRIA                                                         | R\$ 1.210,68             |                        |                           | R\$ 1.210,68              |
| RESTITUIÇÃO DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                                               |                          | R\$ 186.670,56         |                           | R\$ 186.670,56            |
| ATUALIZAÇÃO MONETARIA RESTITUIÇÃO DEPOSITOS COMPULSÓRIOS                         |                          | R\$ 22.692,74          |                           | R\$ 22.692,74             |
| <b>SUB TOTAL</b>                                                                 | <b>R\$ 2.735.371,17</b>  | <b>R\$ 446.848,23</b>  | <b>R\$ 48.964.487,32</b>  | <b>R\$ 52.146.706,72</b>  |
| SAÍDAS FINANCEIRAS REF. 2024 - FONTE LIVRE                                       |                          |                        |                           |                           |
| PAGAMENTOS DE DEPOSITOS COMPULSORIOS PARA RECURSO - OZZ 2024                     |                          | -R\$ 155.388,93        |                           | -R\$ 155.388,93           |
| DESPESAS CARTORIO - OZZ 2024                                                     |                          | -R\$ 5.180,00          |                           | -R\$ 5.180,00             |
| DEPOSITOS SENTENÇAS JUDICIAIS - OZZ 2024                                         |                          | -R\$ 262.981,04        |                           | -R\$ 262.981,04           |
| PAGAMENTOS DIVERSOS ADM                                                          | -R\$ 1.583.583,00        |                        |                           | -R\$ 1.583.583,00         |
| PAGAMENTOS OPERACIONALIZAÇÃO MENSAL                                              |                          |                        | -R\$ 28.842.921,98        | -R\$ 28.842.921,98        |
| PAGAMENTOS SAMU RODOVIAS                                                         |                          |                        | -R\$ 6.189.647,70         | -R\$ 6.189.647,70         |
| PAGAMENTO SITENSUL- CONTRATO OZZ                                                 |                          |                        | -R\$ 30.345,57            | -R\$ 30.345,57            |
| PAGAMENTOS PATRONAL E ESTIMATIVA DE TRIBUTOS PISO DA ENFERMAGEM                  |                          |                        | -R\$ 402.702,54           | -R\$ 402.702,54           |
| <b>SUB TOTAL</b>                                                                 | <b>-R\$ 1.583.583,00</b> | <b>-R\$ 423.549,97</b> | <b>-R\$ 35.465.617,79</b> | <b>-R\$ 37.472.750,76</b> |
| <b>SALDO REF. 2024</b>                                                           | <b>R\$ 1.151.788,17</b>  | <b>R\$ 23.298,26</b>   | <b>R\$ 13.498.869,53</b>  | <b>R\$ 14.673.955,96</b>  |
| <b>SALDO EM CONTA CORRENTE - 7255</b>                                            | <b>R\$ 3.384.187,05</b>  | <b>R\$ 287.255,35</b>  | <b>R\$ 20.242.249,63</b>  | <b>R\$ 23.913.692,03</b>  |



Segue o demonstrativo de maneira resumida:

| CONTA CORRENTE 7255-8 - RESUMIDO     |                  |                |                   |                   |
|--------------------------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| DESCRIÇÃO DO SALDO EM CONTA CORRENTE |                  |                |                   |                   |
| DESCRIÇÃO REF. SALDO 2023            | ADM              |                | OPERACIONALIZAÇÃO | TOTAL             |
|                                      | ADM              | MULTA OZZ      |                   |                   |
| SUPERAVIT EM 31-12-2024              | R\$ 3.210.314,07 | R\$ 292.435,35 | R\$ 15.801.274,66 | R\$ 19.304.024,08 |
| RESTOS A PAGAR 2022                  | R\$ -            | R\$ -          | R\$ 414.069,37    | R\$ 414.069,37    |
| RESTOS A PAGAR 2023                  | R\$ -            | R\$ -          | R\$ 67.885,75     | R\$ 67.885,75     |
| RESTOS A PAGAR 2024                  | R\$ 168.692,98   | R\$ -          | R\$ 3.959.019,85  | R\$ 4.127.712,83  |
| SALDO EM 31/12/2024                  | R\$ 3.379.007,05 | R\$ 292.435,35 | R\$ 20.242.249,63 | R\$ 23.913.692,03 |

O valor de resto a pagar de 2022 de R\$ 414.069,37 (quatrocentos e quatorze mil e sessenta e nove reais e trinta e sete centavos) refere-se ao saldo residual da OZZ Saúde qual está atrelado ao processo administrativo nº 58/2022, já a quantia de R\$ 67.885,75 (sessenta e sete mil oitocentos e oitenta e cinco reais e setenta e cinco centavos) de restos a pagar de 2023 é ligado a valores de patronais do Piso da Enfermagem não pagos no exercício de 2024.

A conta bancária 6266-8 ligada a fonte de consignação, apresentou o saldo em conta corrente de R\$ 266.064,30 (duzentos e sessenta e seis mil e sessenta e quatro reais e trinta centavos) sendo esse valor composto da seguinte maneira:

| CONTA CORRENTE 6266-8 CONTA CONSIGNAÇÃO - FONTE VINCULADA |     |           |                   |                |
|-----------------------------------------------------------|-----|-----------|-------------------|----------------|
| DESCRIÇÃO DO SALDO EM CONTA CORRENTE                      |     |           |                   |                |
| DESCRIÇÃO                                                 | ADM |           | OPERACIONALIZAÇÃO | TOTAL          |
| INSS SERVIDORES                                           | R\$ | 195,51    | R\$ -             | R\$ 195,51     |
| INSS TERCEIROS                                            | R\$ | 172,48    | R\$ -             | R\$ 172,48     |
| IR SERVIDORES                                             | R\$ | 11.300,76 | R\$ -             | R\$ 11.300,76  |
| IR TERCEIROS                                              | R\$ | 212,22    | R\$ 46.574,41     | R\$ 46.786,63  |
| ISS                                                       | R\$ | 205,19    | R\$ 62.099,21     | R\$ 62.304,40  |
| PCC                                                       | R\$ | 923,85    | R\$ 144.380,67    | R\$ 145.304,52 |
| SALDO EM CONTA CORRENTE - 6266                            | R\$ | 13.010,01 | R\$ 253.054,29    | R\$ 266.064,30 |

A conta bancária 7609-0 ligada a fonte do Piso da Enfermagem, apresentou o saldo em conta corrente de R\$ 9.595,21 (nove mil quinhentos e noventa e cinco reais e vinte e um centavos) sendo esse valor composto da seguinte maneira:

| CONTA CORRENTE 7609-0 PISO DA ENFERMAGEM - FONTE VINCULADA                                         |              |                     |            |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------|------------|-----------------|
| DESCRIÇÃO DO SALDO EM CONTA CORRENTE                                                               |              |                     |            |                 |
| DESCRIÇÃO REF. SALDO 2023                                                                          | ADM          | OPERACIONALIZAÇÃO   | TOTAL      |                 |
| <a href="#">SALDO EM CONTA DO MUNICÍPIO DE IVAI - REF. 2023 / INGRESSOU EM 2023</a>                | R\$ -        | R\$ 4.274,45        | R\$        | 4.274,45        |
| <a href="#">SALDO EM CONTA DO MUNICÍPIO DE IMBITUVA - REF. MARÇO E ABRIL DE 2024</a>               | R\$ -        | R\$ 1.374,91        | R\$        | 1.374,91        |
| <a href="#">SALDO EM CONTA DO MUNICÍPIO DE INÁCIO MARTINS - REF. MAIO DE 2024</a>                  | R\$ -        | R\$ 315,17          | R\$        | 315,17          |
| <a href="#">SALDO EM CONTA DO MUNICÍPIO DE PONTA GROSSA - REF. NOVEMBRO E NONA PARCELA DE 2023</a> | R\$ -        | R\$ 1.595,23        | R\$        | 1.595,23        |
| <a href="#">SALDO EM CONTA DO MUNICÍPIO DE RIO AZUL - REF. NONA PARCELA DE 2023</a>                | R\$ -        | R\$ 2.035,45        | R\$        | 2.035,45        |
| <b>SALDO EM CONTA CORRENTE - 7609</b>                                                              | <b>R\$ -</b> | <b>R\$ 9.595,21</b> | <b>R\$</b> | <b>9.595,21</b> |

O valor de R\$ 4.274,45 (Quatro mil, duzentos e setenta e quatro reais e quarenta e cinco centavos) ingressou em 2023 sendo a quantia de R\$ 5.320,76 (Cinco mil, trezentos e vinte reais e setenta e seis centavos) ingressado em 2024.

#### 9- CONCLUSÃO:

Diante dos dados apresentados neste relatório é possível julgar que o Consórcio apresentou uma boa gestão financeira, sendo o grande vulto de superávit apresentado na fonte livre oriunda das arrecadações de inadimplência de 2023 executada em 2024 e execuções de glosas apuradas.

Outro fato importante a ressaltar foi que a representatividade do percentual de inadimplência no ano de 2024 apresentou uma redução em relação ao ano de 2023, indicando uma cobrança mais efetiva por parte do financeiro.

Atenciosamente,

**Ponta Grossa, 13 de Fevereiro de 2025**

Documento assinado digitalmente  
**gov.br** ELTIENER MAYARA FITZ  
Data: 13/02/2025 10:55:40-0300  
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

**Eltiener Mayara Fitz Rogério**  
Controladora Geral



Extrato por período

Cliente: CONSORCIO INTERMUNICIPAL SAMU CA

Conta: 0400 | 003 | 00007609-0

Data: 09/01/2025 - 11:03

Mês: Dezembro/2024

Período: 1 - 31

Extrato

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor      | Saldo      |
|------------|----------|----------------|------------|------------|
|            | 000000   | SALDO ANTERIOR | 9.595,21 C | 0,00 C     |
| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor      | Saldo      |
| 02/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 03/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 04/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 05/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 06/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 09/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 10/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 11/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 12/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 13/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 16/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 17/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 18/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 19/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 20/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 23/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 24/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 26/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 27/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 30/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |
| 31/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |            | 9.595,21 C |

Lançamentos do Dia

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0 104



**Extrato Fundo de Investimento**  
**Para simples verificação**

Nome da Agência  
PONTA GROSSA, PR

Código      Operação      Emissão  
0400          5901          13/01/2025

Fundo                                      CNPJ do Fundo                      Início das Atividades do Fundo  
CAIXA FIC GIRO EMPRESAS RF REF      16.916.063/0001-22                      27/03/2013  
DI L

**Rentabilidade do Fundo**

| No Mês(%) | No Ano(%) | Nos Últimos 12 Meses(%) | Cota em: 29/11/2024 | Cota em: 31/12/2024 |
|-----------|-----------|-------------------------|---------------------|---------------------|
| 0,8594    | 10,3732   | 10,3732                 | 2,69971300          | 2,72291300          |

**Administradora**

| Nome                    | Endereço                                                                      | CNPJ da Administradora |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Caixa Econômica Federal | Av. Paulista nº 2.300, 11º andar, Bela Vista,<br>São Paulo/SP - CEP 01310-300 | 00.360.305/0001-04     |

**Cliente**

| Nome    | CPF/CNPJ           | Conta Corrente      | Mês/Ano | Folha |
|---------|--------------------|---------------------|---------|-------|
| CIMSAMU | 30.462.323/0001-68 | 0003.000000007255-8 | 12/2024 | 01/01 |

Análise do Perfil do Investidor                      Data da Avaliação

**Resumo da Movimentação**

| Histórico                  | Valor em R\$   | Qtde de Cotas    |
|----------------------------|----------------|------------------|
| Saldo Anterior             | 19.895.175,34C | 7.369.366,796624 |
| Aplicações                 | 0,00           | 0,000000         |
| Resgates                   | 0,00           | 0,000000         |
| Rendimento Bruto no Mês    | 170.969,32C    |                  |
| IRRF                       | 0,00           |                  |
| IOF                        | 0,00           |                  |
| Taxa de Saída              | 0,00           |                  |
| Saldo Bruto*               | 20.066.144,66C | 7.369.366,796624 |
| Resgate Bruto em Trânsito* | 0,00           |                  |

(\*) Valor sujeito à tributação, conforme legislação em vigor

**Movimentação Detalhada**

| Data | Histórico | Valor R\$ | Qtde de Cotas |
|------|-----------|-----------|---------------|
|------|-----------|-----------|---------------|

**Dados de Tributação****Rendimento Base****IRRF**

0,00

0,00

**Informações ao Cotista**

Acesse o site da CAIXA e conheça os E-FUNDOS : os fundos da CAIXA com movimentações exclusivamente pelo Internet Banking CAIXA e com taxas de administração inferiores às praticadas pelo mercado. Com os E-FUNDOS CAIXA você tem excelentes opções de investimento ao alcance de suas mãos, de acordo com seu perfil.  
Um jeito prático de investir, da comodidade da sua casa!

Prezado(a) Cotista, compareça à sua agência de relacionamento e cadastre ou atualize seu endereço de e-mail.

**Serviço de Atendimento ao Cotista**

SAC: **Endereço para Correspondência:**

**0800 - 726 0101** Av. Paulista nº 2.300, 11º andar, Bela Vista, São Paulo/SP - CEP 01310-300

Ouvidoria: **Endereço Eletrônico:**

**0800 725 7474** [https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones\\_da\\_caixa.asp](https://www1.caixa.gov.br/atendimento/telefones_da_caixa.asp)

**Acesse o site da CAIXA: [www.caixa.gov.br](http://www.caixa.gov.br)**

**IMPRIMIR****RETORNAR****FECHAR**



Extrato por período

Cliente: CONSORCIO CIMSAMU IMPOSTOS

Conta: 0400 | 003 | 00006266-8

Data: 09/01/2025 - 10:41

Mês: Dezembro/2024

Período: 1 - 31

Extrato

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor        | Saldo        |
|------------|----------|----------------|--------------|--------------|
|            | 000000   | SALDO ANTERIOR | 265.057,97 C | 0,00 C       |
| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor        | Saldo        |
| 02/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 265.057,97 C |
| 03/12/2024 | 031450   | CRED TEV       | 7.386,95 C   | 272.444,92 C |
| 03/12/2024 | 031452   | CRED TEV       | 4.621,59 C   | 277.066,51 C |
| 03/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 04/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 05/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 06/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 09/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 10/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 277.066,51 C |
| 11/12/2024 | 111543   | CRED TEV       | 199,27 C     | 277.265,78 C |
| 11/12/2024 | 111544   | CRED TEV       | 172,48 C     | 277.438,26 C |
| 11/12/2024 | 111545   | CRED TEV       | 1.136,07 C   | 278.574,33 C |
| 11/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 278.574,33 C |
| 12/12/2024 | 121816   | CRED TEV       | 5,92 C       | 278.580,25 C |
| 12/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 278.580,25 C |
| 13/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 278.580,25 C |
| 16/12/2024 | 161806   | CRED TEV       | 195,51 C     | 278.775,76 C |
| 16/12/2024 | 010971   | PG PREFEIT     | 62.311,90 D  | 216.463,86 C |
| 16/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 216.463,86 C |
| 17/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 216.463,86 C |
| 18/12/2024 | 181847   | CRED TEV       | 3.913,81 C   | 220.377,67 C |
| 18/12/2024 | 181848   | CRED TEV       | 3.696,80 C   | 224.074,47 C |
| 18/12/2024 | 029870   | PG ORG GOV     | 3.696,80 D   | 220.377,67 C |
| 18/12/2024 | 029872   | PG ORG GOV     | 172,48 D     | 220.205,19 C |
| 18/12/2024 | 029874   | PG ORG GOV     | 9.258,88 D   | 210.946,31 C |
| 18/12/2024 | 029877   | PG ORG GOV     | 46.792,85 D  | 164.153,46 C |
| 18/12/2024 | 029879   | PG ORG GOV     | 145.323,79   | 18.829,67 C  |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico  | Valor        | Saldo        |
|------------|----------|------------|--------------|--------------|
| 18/12/2024 | 029881   | PG ORG GOV | 5.819,66 D   | 13.010,01 C  |
| 18/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 13.010,01 C  |
| 19/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 13.010,01 C  |
| 20/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 13.010,01 C  |
| 23/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 13.010,01 C  |
| 24/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 13.010,01 C  |
| 26/12/2024 | 261752   | CRED TEV   | 62.099,21 C  | 75.109,22 C  |
| 26/12/2024 | 261753   | CRED TEV   | 190.955,08 C | 266.064,30 C |
| 26/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 266.064,30 C |
| 27/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 266.064,30 C |
| 30/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 266.064,30 C |
| 31/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 266.064,30 C |

Lançamentos do Dia

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0 104





Extrato por período

Cliente: CIMSAMU  
Conta: 0400 | 003 | 00007255-8  
Data: 09/01/2025 - 10:52  
Mês: Dezembro/2024  
Período: 1 - 31

Extrato

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|----------------|--------------|----------------|
|            | 000000   | SALDO ANTERIOR | 663.948,52 C | 0,00 C         |
| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico      | Valor        | Saldo          |
| 02/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 93.307,64 C  | 757.256,16 C   |
| 02/12/2024 | 021343   | CRED TEV       | 67.112,50 C  | 824.368,66 C   |
| 02/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 824.368,66 C   |
| 03/12/2024 | 104766   | PAG FORNEC     | 1.713,73 C   | 826.082,39 C   |
| 03/12/2024 | 000000   | CR LEV JUD     | 7.305,45 C   | 833.387,84 C   |
| 03/12/2024 | 005397   | PAG BOLETO     | 2.665,79 D   | 830.722,05 C   |
| 03/12/2024 | 961107   | PG LUZ/GAS     | 281,11 D     | 830.440,94 C   |
| 03/12/2024 | 961129   | PAG FONE       | 183,57 D     | 830.257,37 C   |
| 03/12/2024 | 031447   | ENVIO PIX      | 6.154,32 D   | 824.103,05 C   |
| 03/12/2024 | 031449   | ENVIO PIX      | 6.151,74 D   | 817.951,31 C   |
| 03/12/2024 | 031449   | ENVIO PIX      | 2.122,77 D   | 815.828,54 C   |
| 03/12/2024 | 031450   | TEV MESM T     | 7.386,95 D   | 808.441,59 C   |
| 03/12/2024 | 031452   | TEV MESM T     | 4.621,59 D   | 803.820,00 C   |
| 03/12/2024 | 031453   | ENVIO PIX      | 200,00 D     | 803.620,00 C   |
| 03/12/2024 | 031454   | ENVIO PIX      | 200,00 D     | 803.420,00 C   |
| 03/12/2024 | 031459   | ENVIO PIX      | 285,03 D     | 803.134,97 C   |
| 03/12/2024 | 314145   | FOL PAGTO      | 47.782,79 D  | 755.352,18 C   |
| 03/12/2024 | 000000   | SALDO DIA      |              | 755.352,18 C   |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 11.813,54 C  | 767.165,72 C   |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 304,30 C     | 767.470,02 C   |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 937,24 C     | 768.407,26 C   |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 876,38 C     | 769.283,64 C   |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 258.628,50 C | 1.027.912,14 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 277.863,14 C | 1.305.775,28 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 54,78 C      | 1.305.830,06 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 5.102,46 C   | 1.310.932,52 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED       | 2.404,79 C   | 1.313.337,31 C |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico  | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|------------|--------------|----------------|
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 6.860,28 C   | 1.320.197,59 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 318.453,63 C | 1.638.651,22 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 107.510,10 C | 1.746.161,32 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 36.152,29 C  | 1.782.313,61 C |
| 04/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 100.000,00 C | 1.882.313,61 C |
| 04/12/2024 | 314145   | DEB TARIFA | 9,00 D       | 1.882.304,61 C |
| 04/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 1.882.304,61 C |
| 05/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 141.607,50 C | 2.023.912,11 C |
| 05/12/2024 | 000000   | CR LEV JUD | 53,30 C      | 2.023.965,41 C |
| 05/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.023.965,41 C |
| 06/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 72.092,16 C  | 2.096.057,57 C |
| 06/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 71.518,36 C  | 2.167.575,93 C |
| 06/12/2024 | 061656   | ENVIO PIX  | 46,00 D      | 2.167.529,93 C |
| 06/12/2024 | 061656   | ENVIO PIX  | 400,00 D     | 2.167.129,93 C |
| 06/12/2024 | 061702   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 2.166.929,93 C |
| 06/12/2024 | 061702   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 2.166.729,93 C |
| 06/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.166.729,93 C |
| 09/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 1.229,40 C   | 2.167.959,33 C |
| 09/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 737,64 C     | 2.168.696,97 C |
| 09/12/2024 | 000000   | CR LEV JUD | 2.057,81 C   | 2.170.754,78 C |
| 09/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.170.754,78 C |
| 10/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 6.984,90 C   | 2.177.739,68 C |
| 10/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 4.190,94 C   | 2.181.930,62 C |
| 10/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.181.930,62 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 93.307,64 C  | 2.275.238,26 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 19.097,22 C  | 2.294.335,48 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 4.014,08 C   | 2.298.349,56 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 29.319,58 C  | 2.327.669,14 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 27.805,76 C  | 2.355.474,90 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 3.592,98 C   | 2.359.067,88 C |
| 11/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 2.358,44 C   | 2.361.426,32 C |
| 11/12/2024 | 111033   | CRED TEV   | 67.112,50 C  | 2.428.538,82 C |
| 11/12/2024 | 001819   | PAG BOLETO | 203,70 D     | 2.428.335,12 C |
| 11/12/2024 | 001822   | PAG BOLETO | 523,10 D     | 2.427.812,02 C |
| 11/12/2024 | 001853   | PAG BOLETO | 90,00 D      | 2.427.722,02 C |
| 11/12/2024 | 759534   | PAG AGUA   | 90,76 D      | 2.427.631,26 C |
| 11/12/2024 | 111538   | ENVIO PIX  | 13.011,74 D  | 2.414.619,52 C |
| 11/12/2024 | 111539   | ENVIO PIX  | 2.706,86 D   | 2.411.912,66 C |
| 11/12/2024 | 111540   | ENVIO PIX  | 292,80 D     | 2.411.619,86 C |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico  | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|------------|--------------|----------------|
| 11/12/2024 | 111541   | ENVIO TEV  | 1.537,26 D   | 2.410.082,60 C |
| 11/12/2024 | 111542   | ENVIO TEV  | 430,43 D     | 2.409.652,17 C |
| 11/12/2024 | 111543   | TEV MESM T | 199,27 D     | 2.409.452,90 C |
| 11/12/2024 | 111544   | TEV MESM T | 172,48 D     | 2.409.280,42 C |
| 11/12/2024 | 111545   | TEV MESM T | 1.136,07 D   | 2.408.144,35 C |
| 11/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.408.144,35 C |
| 12/12/2024 | 104766   | PAG FORNEC | 237.132,72 C | 2.645.277,07 C |
| 12/12/2024 | 323669   | CX PROGRAM | 50.050,00 C  | 2.695.327,07 C |
| 12/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 44.688,72 C  | 2.740.015,79 C |
| 12/12/2024 | 120939   | CRED TEV   | 32.092,92 C  | 2.772.108,71 C |
| 12/12/2024 | 001317   | PAG BOLETO | 124,08 D     | 2.771.984,63 C |
| 12/12/2024 | 001327   | PAG BOLETO | 3.416,29 D   | 2.768.568,34 C |
| 12/12/2024 | 001333   | PAG BOLETO | 7.241,15 D   | 2.761.327,19 C |
| 12/12/2024 | 121816   | TEV MESM T | 5,92 D       | 2.761.321,27 C |
| 12/12/2024 | 121817   | ENVIO PIX  | 300,00 D     | 2.761.021,27 C |
| 12/12/2024 | 121817   | ENVIO PIX  | 543,61 D     | 2.760.477,66 C |
| 12/12/2024 | 121818   | ENVIO PIX  | 300,00 D     | 2.760.177,66 C |
| 12/12/2024 | 121818   | ENVIO PIX  | 4.900,00 D   | 2.755.277,66 C |
| 12/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 2.755.277,66 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 143.307,64 C | 2.898.585,30 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 43.374,16 C  | 2.941.959,46 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 13.125,00 C  | 2.955.084,46 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 22.817,33 C  | 2.977.901,79 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 2.564,82 C   | 2.980.466,61 C |
| 13/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 230.819,04 C | 3.211.285,65 C |
| 13/12/2024 | 130831   | CRED TEV   | 32.075,94 C  | 3.243.361,59 C |
| 13/12/2024 | 130831   | CRED TEV   | 2.612,52 C   | 3.245.974,11 C |
| 13/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 3.245.974,11 C |
| 16/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 42.462,02 C  | 3.288.436,13 C |
| 16/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 42.462,02 C  | 3.330.898,15 C |
| 16/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 31.519,75 C  | 3.362.417,90 C |
| 16/12/2024 | 161447   | CRED TEV   | 86.384,26 C  | 3.448.802,16 C |
| 16/12/2024 | 161447   | CRED TEV   | 3.869,37 C   | 3.452.671,53 C |
| 16/12/2024 | 161449   | CRED TEV   | 783,07 C     | 3.453.454,60 C |
| 16/12/2024 | 161450   | CRED TEV   | 389,27 C     | 3.453.843,87 C |
| 16/12/2024 | 161450   | CRED TEV   | 438,33 C     | 3.454.282,20 C |
| 16/12/2024 | 161451   | CRED TEV   | 6,35 C       | 3.454.288,55 C |
| 16/12/2024 | 161451   | CRED TEV   | 43,84 C      | 3.454.332,39 C |
| 16/12/2024 | 161452   | CRED TEV   | 761,82 C     | 3.455.094,21 C |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico  | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|------------|--------------|----------------|
| 16/12/2024 | 161453   | CRED TEV   | 4.091,19 C   | 3.459.185,40 C |
| 16/12/2024 | 161453   | CRED TEV   | 124,19 C     | 3.459.309,59 C |
| 16/12/2024 | 161515   | CRED TEV   | 7.264,20 C   | 3.466.573,79 C |
| 16/12/2024 | 161511   | CRED PIX   | 589,02 C     | 3.467.162,81 C |
| 16/12/2024 | 161516   | CRED PIX   | 2.225,84 C   | 3.469.388,65 C |
| 16/12/2024 | 161516   | CRED PIX   | 11,05 C      | 3.469.399,70 C |
| 16/12/2024 | 161802   | ENVIO PIX  | 2.916,00 D   | 3.466.483,70 C |
| 16/12/2024 | 161804   | ENVIO PIX  | 1.240,94 D   | 3.465.242,76 C |
| 16/12/2024 | 161806   | TEV MESM T | 195,51 D     | 3.465.047,25 C |
| 16/12/2024 | 161845   | ENVIO PIX  | 6.627,31 D   | 3.458.419,94 C |
| 16/12/2024 | 314145   | FOL PAGTO  | 3.932,10 D   | 3.454.487,84 C |
| 16/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 3.454.487,84 C |
| 17/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 283.215,00 C | 3.737.702,84 C |
| 17/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 41.803,64 C  | 3.779.506,48 C |
| 17/12/2024 | 171111   | CRED TEV   | 64.185,84 C  | 3.843.692,32 C |
| 17/12/2024 | 171640   | ENVIO PIX  | 6.627,31 D   | 3.837.065,01 C |
| 17/12/2024 | 314145   | DEB TARIFA | 0,90 D       | 3.837.064,11 C |
| 17/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 3.837.064,11 C |
| 18/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 77.650,68 C  | 3.914.714,79 C |
| 18/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 8.289,60 C   | 3.923.004,39 C |
| 18/12/2024 | 181105   | CRED TEV   | 18.775,84 C  | 3.941.780,23 C |
| 18/12/2024 | 029891   | PG ORG GOV | 10.996,71 D  | 3.930.783,52 C |
| 18/12/2024 | 029895   | PG ORG GOV | 10.176,55 D  | 3.920.606,97 C |
| 18/12/2024 | 029899   | PG ORG GOV | 379,72 D     | 3.920.227,25 C |
| 18/12/2024 | 029902   | PG ORG GOV | 634,53 D     | 3.919.592,72 C |
| 18/12/2024 | 181847   | TEV MESM T | 3.913,81 D   | 3.915.678,91 C |
| 18/12/2024 | 181848   | TEV MESM T | 3.696,80 D   | 3.911.982,11 C |
| 18/12/2024 | 181852   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 3.911.782,11 C |
| 18/12/2024 | 181852   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 3.911.582,11 C |
| 18/12/2024 | 181853   | ENVIO PIX  | 2.843,40 D   | 3.908.738,71 C |
| 18/12/2024 | 181853   | ENVIO PIX  | 309,57 D     | 3.908.429,14 C |
| 18/12/2024 | 181853   | ENVIO PIX  | 6.584,92 D   | 3.901.844,22 C |
| 18/12/2024 | 181854   | ENVIO PIX  | 1.496,18 D   | 3.900.348,04 C |
| 18/12/2024 | 314145   | FOL PAGTO  | 14.776,71 D  | 3.885.571,33 C |
| 18/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 3.885.571,33 C |
| 19/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 1.742,58 C   | 3.887.313,91 C |
| 19/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 28.849,38 C  | 3.916.163,29 C |
| 19/12/2024 | 314145   | DEB TARIFA | 9,00 D       | 3.916.154,29 C |
| 19/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 3.916.154,29 C |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico  | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|------------|--------------|----------------|
| 20/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 45.026,84 C  | 3.961.181,13 C |
| 20/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 222.091,12 C | 4.183.272,25 C |
| 20/12/2024 | 002706   | CR LEV JUD | 7.273,88 C   | 4.190.546,13 C |
| 20/12/2024 | 002706   | CR LEV JUD | 2.181,71 C   | 4.192.727,84 C |
| 20/12/2024 | 201930   | ENVIO PIX  | 500,00 D     | 4.192.227,84 C |
| 20/12/2024 | 201931   | ENVIO PIX  | 190,56 D     | 4.192.037,28 C |
| 20/12/2024 | 201931   | ENVIO PIX  | 500,00 D     | 4.191.537,28 C |
| 20/12/2024 | 201931   | ENVIO PIX  | 147,87 D     | 4.191.389,41 C |
| 20/12/2024 | 201932   | ENVIO PIX  | 476,76 D     | 4.190.912,65 C |
| 20/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 4.190.912,65 C |
| 23/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 28.849,38 C  | 4.219.762,03 C |
| 23/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 1.742,58 C   | 4.221.504,61 C |
| 23/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 4.221.504,61 C |
| 24/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 4.221.504,61 C |
| 26/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 414.280,00 C | 4.635.784,61 C |
| 26/12/2024 | 261039   | CRED TEV   | 19.651,68 C  | 4.655.436,29 C |
| 26/12/2024 | 261752   | TEV MESM T | 62.099,21 D  | 4.593.337,08 C |
| 26/12/2024 | 261753   | TEV MESM T | 190.955,08   | 4.402.382,00 C |
| 26/12/2024 | 261754   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 4.402.182,00 C |
| 26/12/2024 | 261756   | ENVIO PIX  | 200,00 D     | 4.401.982,00 C |
| 26/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 4.401.982,00 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 245.000,00 C | 4.646.982,00 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 258.628,50 C | 4.905.610,50 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 876,39 C     | 4.906.486,89 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 937,24 C     | 4.907.424,13 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 304,30 C     | 4.907.728,43 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 36.152,27 C  | 4.943.880,70 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 318.453,63 C | 5.262.334,33 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 11.813,54 C  | 5.274.147,87 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 6.860,28 C   | 5.281.008,15 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 2.404,80 C   | 5.283.412,95 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 5.102,47 C   | 5.288.515,42 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 277.863,14 C | 5.566.378,56 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 980.000,00 C | 6.546.378,56 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 11.177,32 C  | 6.557.555,88 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 54,77 C      | 6.557.610,65 C |
| 27/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 96.332,78 C  | 6.653.943,43 C |
| 27/12/2024 | 000000   | SALDO DIA  |              | 6.653.943,43 C |
| 30/12/2024 | 000001   | CRED TED   | 32.409,30 C  | 6.686.352,73 C |

| Data Mov.  | Nr. Doc. | Histórico | Valor        | Saldo          |
|------------|----------|-----------|--------------|----------------|
| 30/12/2024 | 301616   | CRED PIX  | 13.101,08 C  | 6.699.453,81 C |
| 30/12/2024 | 300602   | ENVIO TEV | 2.851.906,44 | 3.847.547,37 C |
| 30/12/2024 | 000000   | SALDO DIA |              | 3.847.547,37 C |
| 31/12/2024 | 000000   | SALDO DIA |              | 3.847.547,37 C |

Lançamentos do Dia