



Relatório de Auditoria 20/2018
Laboratório Biogenesis
(licitação 54/2017)

Local: Laboratório Biogenesis (nome fantasia) - Cunha SP

Data: 16 de maio de 2018

Realizada auditoria analítica in loco por amostragem de exames efetuados, referentes ao mês de março e abril de 2018. Foram utilizados como parâmetros de amostragem na porcentagem de 10%, os seguintes critérios:

- 1- os exames mais dispendiosos;
- 2- outros exames de forma aleatória.

Após análise encontramos o seguinte:

Mês de março:

Ao todo foram apresentadas 206 SADTS de usuários do sistema, os quais, sendo que foram auditados 20, com as seguintes numerações: 19235; 19204; 19360; 19420; 19428; 19431; 19452; 19502; 19541; 19387; 19477; 19475; 19472; 19400; 19574; 19593; 19500; 19573; 19569; 19528. Nos pedidos de exames analisados foram encontradas as seguintes incorreções:
- **19573**- Ausência de preenchimento do número do cartão SUS do usuário.

Mês de abril:

Ao todo foram apresentadas 151 SADTS de usuários do sistema, os quais, sendo que foram auditados 15, com as seguintes numerações: 19582; 19590; 19602; 19661; 19768; 19918; 19985; 19993; 20076; 20090; 19917; 20097; 20012; 19925; 19994. Nos pedidos de exames analisados foram encontradas as seguintes incorreções:

-19768- Ausência de preenchimento do número do cartão SUS do usuário.



CONSIDERACOES FINAIS:

RECOMENDO, que seja feita comunicação a todos os profissionais colaboradores da Secretaria de Saúde, para que se atente ao necessário preenchimento integral dos dados dos usuários do sistema junto as SADTS, vez que necessário a identificação completa dos usuários, para se evitar eventuais fraudes.


Amanda Cunha França
Médico Auditor
CPF 343.760.848-75
CRM SP 151615

AMANDA CUNHA FRANCA

MÉDICA AUDITORA

recebido em
24/07/2013
[Handwritten signature]

Esta nota fiscal não foi assinada digitalmente.

	PREFEITURA MUNICIPAL CUNHA SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS NOTA FISCAL ELETRÔNICA DE SERVIÇO - NFS-e			Número da NFS-e 9

Data e Hora da Emissão	07/06/2018 11:05:21	Competência	JUNHO/2018	Código de Verificação	V615CECIQ
Número do RPS / Lote		Nº da NFS-e Substituída		Local da Prestação	Cunha

Dados do Prestador de Serviço

Razão Social/Nome	LABORATÓRIO KARVELIS GONZAGA COELHO LTDA - ME				
Nome Fantasia	LABORATÓRIO BIOGENESIS				
CPF/CNPJ	09.438.092/0001-60	Inscrição Municipal		Município	Cunha
Endereço	AV. PADRE RODOLFO, 289, BAIRRO DO ALTO DO CRUZEIRO				
Cep	12530-000	Telefone	(12) 3111-1676	Email	lauejessy@gmail.com
Complemento	Nº 289 - AP. 02			http	

Dados do Tomador de Serviço

Razão Social/Nome	PREFEITURA MUNICIPAL DE CUNHA				
Nome Fantasia					
CPF/CNPJ	45.704.053/0001-21	Inscrição Municipal		Município	Cunha
Endereço	CEL. JOÃO OLÍMPIO, 91, CENTRO				
Cep	12530-000	Telefone		Email	
Complemento				http	

Descrição dos Serviços

Código	Descrição	Valor Unitário	Qtd	Valor do Serviço	Base de Cálculo (%)	ISS
04.02	Exames Laboratoriais referentes ao mês de Abril (conforme descrição anexa)	6.685,7700	1,0000	6.685,7700	6.685,77x2,01	134,38

Código do serviço

04.02 - Análises clínicas, patologia, eletricidade médica, radioterapia, quimioterapia, ultra-sonografia, ressonância magnética, radiologia, tomografia e congêneres.

Tributos Federais

PIS/PASEP:	R\$ 0,00	COFINS:	R\$ 0,00	INSS:	R\$ 0,00	IR:	R\$ 0,00	CSLL:	R\$ 0,00	Outras retenções:	R\$ 0,00
------------	----------	---------	----------	-------	----------	-----	----------	-------	----------	-------------------	----------

Forma de Pagamento

Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)	Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)	Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)
1		À vista	6.685,77								
Detalhamento de Valores - Prestador dos Serviços				Outras Retenções				Cálculo do ISSQN devido no Município			
Valor dos Serviços R\$			6.685,77	Natureza Operacional				Valor dos Serviços R\$			6.685,77
(-) Desconto Condicionado			0,00	1 - Tributação no município				(-) Dedução Permitida em Lei			0,00
(-) Retenções Federais			0,00	Regime Especial de Tributação				(-) Desconto Condicionado			0,00
Outras Retenções			0,00	ME - Microempresa							
				Optante do Simples Nacional							
(-) ISS Retido / Substituído				Sim				ISS			134,38
(=) Valor Líquido R\$			6.685,77	Incentivo a Cultura							
				Não							

Outras Informações

Natureza da operação: Tributação no município
 Situação tributária do ISSQN: Normal
 Local da prestação do serviço: Cunha

Esta NFS-e foi emitida com respaldo nas leis 17.407/2008 e 17.408/2008.
 Prestador de serviços optante pelo Simples Nacional. Alíquota do ISS 2,01%
 Situação desta NFS-e: Normal
 Documento emitido por ME ou EPP optante pelo simples Nacional.

Valor aproximado do tributo federal - R\$ 899,24 (13,45%), estadual - R\$ 0,00 (0,00%), municipal - R\$ 220,63 (3,30%), com base na Lei 12.741/2012 e no Decreto-8.264/2014 - Fonte: IBPT



Verificar autenticidade



PREFEITURA MUNICIPAL CUNHA
SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
NOTA FISCAL ELETRÔNICA DE SERVIÇO - NFS-e

Número da
NFS-e
10

Data e Hora da Emissão	07/06/2018 11:07:13	Competência	JUNHO/2018	Código de Verificação	B00AMSXFT
Número do RPS / Lote		Nº da NFS-e Substituída		Local da Prestação	Cunha

Dados do Prestador de Serviço

Razão Social/Nome	LABORATÓRIO KARVELIS GONZAGA COELHO LTDA - ME				
Nome Fantasia	LABORATÓRIO BIOGENESIS				
CPF/CNPJ	09.438.092/0001-60	Inscrição Municipal		Município	Cunha
Endereço	AV PADRE RODOLFO, 289, BAIRRO DO ALTO DO CRUZEIRO				
Cep	12530-000	Telefone	(12) 3111-1676	Email	lauejessy@gmail.com
Complemento	Nº 289 - AP. 02			http	

Dados do Tomador de Serviço

Razão Social/Nome	PREFEITURA MUNICIPAL DE CUNHA				
Nome Fantasia					
CPF/CNPJ	45.704.053/0001-21	Inscrição Municipal		Município	Cunha
Endereço	CEL JOÃO OLÍMPIO, 91, CENTRO				
Cep	12530-000	Telefone		Email	
Complemento				http	

Descrição dos Serviços

Código	Descrição	Valor Unitário	Qtd	Valor do Serviço	Base de Cálculo (%)	ISS
04.02	Exames Laboratoriais referentes ao mês de Março (conforme descrição anexa)	9.376,8500	1,0000	9.376,8500	9.376,85x2,01	188,47

Código do serviço

04.02 - Análises clínicas, patologia, eletricidade médica, radioterapia, quimioterapia, ultra-sonografia, ressonância magnética, radiologia, tomografia e congêneres.

Tributos Federais

PIS/PASEP:	R\$ 0,00	COFINS:	R\$ 0,00	INSS:	R\$ 0,00	IR:	R\$ 0,00	CSLL:	R\$ 0,00	Outras retenções:	R\$ 0,00
------------	----------	---------	----------	-------	----------	-----	----------	-------	----------	-------------------	----------

Forma de Pagamento

Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)	Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)	Parcela	Vencimento	Tipo	Valor (R\$)
1		A vista	9.376,85								

Detalhamento de Valores - Prestador dos Serviços		Outras Retenções		Cálculo do ISSQN devido no Município	
Valor dos Serviços R\$	9.376,85	Natureza Operacional		Valor dos Serviços R\$	9.376,85
(-) Desconto Condicionado	0,00	1 - Tributação no município		(-) Dedução Permitida em Lei	0,00
(-) Retenções Federais	0,00	Regime Especial de Tributação		(-) Desconto Condicionado	0,00
Outras Retenções	0,00	ME - Microempresa			
		Optante do Simples Nacional			
(-) ISS Retido / Substituído		Sim		ISS	188,47
(=) Valor Líquido R\$	9.376,85	Incentivo a Cultura			
		Não			

Outras Informações

Natureza da operação: Tributação no município
 Situação tributária do ISSQN: Normal
 Local da prestação do serviço: Cunha

Esta NFS-e foi emitida com respaldo nas leis 17.407/2008 e 17.408/2008.
 Prestador de serviços optante pelo Simples Nacional. Alíquota do ISS 2.01%
 Situação desta NFS-e: Normal
 Documento emitido por ME ou EPP optante pelo simples Nacional.

Valor aproximado do tributo federal - R\$ 1.261,19 (13,45%), estadual - R\$ 0,00 (0,00%), municipal - R\$ 309,44 (3,30%), com base na Lei 12.741/2012 e no Decreto 8.264/2014 - Fonte: IBPT



Verificar autenticidade