

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

FAIR PLAY

Janeiro
2021

Elaborado por:

Camilo Bezerra Roberto (Coordenador - CMP)

Cosme Damião de Oliveira Silveira

Paulo Roberto de Souza Junior

Wagner Silva dos Santos

Vitor dos Santos Costa

João Victor Lemos dos Santos Silva

Igor Jorge dos Santos Bispo



Sumário

Introdução	1
Critérios Adotados	1
Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel	3
Movimentações Financeiras e Provisionamento	7
Principais Fragilidades	9
Anexos Apresentados	11
Desbloqueios	11
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	11
Prorrogação de Prazo	11
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	11
Relatório de Entrega	12
Saldos	12
Itens de Nota Fiscal	12
Considerações finais	12

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do INSTITUTO FAIR PLAY, na competência de janeiro de 2021. Os dados do Pannel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 15/03/2021.

Este monitoramento foi realizado pela Coordenação de Monitoramento do Pannel de Prestação de Contas - CMP, considerando os dados inseridos por cada Contrato de Gestão, conforme o quadro abaixo, referentes a prestação de contas realizada pelo INSTITUTO FAIR PLAY, no Pannel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo – FAIR PLAY			
CONTRATO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
04/2017	PARQUE DA VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	01/002.309/2017	01/09/2017 a 31/08/2021
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	01/002.301/2017	15/09/2017 a 14/09/2021
16/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	01/002.305/2017	04/10/2017 a 03/10/2021

Legenda

 CONTRATO SEM VIGÊNCIA

Critérios Adotados

Considerando a necessidade de elaboração de check-lists para conferência das tarefas obrigatórias da Prestação de Contas de Contratos de Gestão com o INSTITUTO FAIR PLAY, foram também avaliados e viabilizados um check-list nos critérios listados abaixo, em especial o item 8 do Manual de Fiscalização de Contratos de Gestão firmados com a Organizações Sociais (Atualizado pela Resolução CGM nº 1.591, de 12 de dezembro de 2019), como Incremento das Atividades de Controle Preventivo e Ação Orientadora.

Check-list CGM – Manual de Fiscalização

O contrato e aditivos estão disponibilizados no Pannel de Gestão?	Verificar pelo filtro do Pannel de Gestão OSINFO 1.0, os contratos e aditivos sem cadastro e sem imagens digitalizadas. No caso de não haver cadastro e aditivo ou imagem, informar a causa da ausência.
Todas as despesas lançadas no pannel de gestão possuem comprovantes digitalizados?	Verificar pelo filtro do Pannel de Gestão, as despesas sem imagem do comprovante digitalizada. No caso de não haver imagem, informar a causa da ausência.
O Pannel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?	Verificar pelo Relatório de Entrega do Pannel de Gestão, se o mesmo está alimentado no prazo previsto no contrato. No caso de não haver entrega, informar a causa da ausência.
Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no pannel de gestão?	Analisar os contratos por amostragem. Mínimo de 30% de todos os contratos firmados.

Check-list de Fragilidades:

1. Financeiras:

- 1.1. Ausência de Provisionamento;
- 1.2. Ausência de lançamento de Despesas na Conta Corrente;
- 1.3. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro – SMC e os Repasses lançados no Pannel OSINFO;

- 1.4. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.5. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.6. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.7. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;
- 1.8. Valor da Despesa na conta Execução do item 09.02.01 exclusivo para transferência para provisionamento não condizente com a Receita de transferência na conta de Provisionamento;
- 1.9. Valor da Despesa na conta Provisionamento do item 09.02.02 exclusivo para transferência para execução não condizente com a Receita de transferência na conta de Execução;
- 1.10. Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento.
- 1.11. Os Recursos repassados pela SMF excederam o prazo estabelecido conforme o Paragrafo 1º do Art.8º Decreto Rio nº 45.662 de 08 de Fevereiro de 2019.

2. Operacionais:

- 2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão;
- 2.2. Existência de solicitação de Desbloqueio;
- 2.3. Ausência de cadastro de convênios e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?);
- 2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?);
- 2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Paine de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?)
- 2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?);
- 2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados;
- 2.8. Ausência de entrega de Saldos;
- 2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal.

Conciliação Financeira x Lançamentos no Painei

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - FAIR PLAY

Painel de Gestão OSINFO (A)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00

Execução Financeira (B)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$0,00
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00

Diferenças (A - B)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	jan-00	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

FAIR PLAY		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	jan-21	jan-21
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	0
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	0
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS										
O.S	FAIR PLAY									
CONTRATO	04/2017									
UNIDADE	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)									
MÊS /ANO	01/2021									
STATUS	ATIVO									
EXECUÇÃO FINANCEIRA				TOTAL						
				(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta		
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
2.1	(-) PESSOAL	R\$	-	R\$	-	R\$ -	R\$	-	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$ -
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$ -
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-		R\$ -	R\$	-		R\$ -	R\$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
6	(=) SALDO FINAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$	-	***	***	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS									
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO									
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP									
8.3	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 09/03/2021									

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS											
O.S	FAIR PLAY										
CONTRATO	07/2017										
UNIDADE	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)										
MÊS /ANO	01/2021										
STATUS	ATIVO										
EXECUÇÃO FINANCEIRA			TOTAL								
			(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta				
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$	-	R\$	-	R\$ -	-	R\$	-	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	-	R\$ -	-	R\$	-	R\$ -	-	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-		R\$ -	R\$	-		R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$	-	***	-	***	-	***	-	***	-
8	APONTAMENTOS										
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO										
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP										
8.3	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 09/03/2021										

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	FAIR PLAY
CONTRATO	16/2017
UNIDADE	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)
MÊS /ANO	01/2021
STATUS	ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL					
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$	-	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS						
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO						
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP						
8.3	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 09/03/2021						

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JANEIRO 2021

PAINEL OSINFO					X	BAIXAS EXECUTADAS OSINFO							X	DIFERENÇA
ORG. SOCIAL	CONTRATO / CONVÊNIO	SITUAÇÃO DO CONTRATO	OBJETO	(A) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO		(B) 01.01.02 - 13º SALÁRIO	(C) 01.01.04 - RESCISÃO CONTRATUAL	(D) 01.01.05 - 1/3 DE FÉRIAS	(E) 01.01.06 - SALDO SALÁRIO RESCISÃO	(F) 01.03.03 - ADICIONAL 1/3 DE FÉRIAS- OUTROS DESCONTOS	(G) 01.03.06 - FGTS RESCISÃO	(H) TOTAL DE BAIXA		(I) = (A) - (H) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO X TOTAL DE BAIXA
FAIR PLAY	04/2017	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00
	07/2017	ATIVO	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00
	16/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00
SUBTOTAL FAIR PLAY				R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		R\$ 0,00

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 11/03/2021.
- 2- As diferenças apontadas nos itens (I) devem ser devidamente justificadas.
- 3- (A) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Painel OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

Principais Fragilidades

Itens Monitorados				
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas				
COMPETÊNCIA: JANEIRO/2021				TOTAL GERAL
FAIR PLAY				
OBJETO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO) - 04/2017	CENTRO ESPORTIVO MIECIMO DA SILVA - 07/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES (PEDRA DE GUARATIBA) - 16/2017	
FRAGILIDADES	5	5	5	15
1.1. Ausência de Provisionamento	X	X	X	3
1.2. Ausência de lançamento de Despesas na Conta Corrente				0
1.3. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painei OSINFO				0
1.4. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painei OSINFO e Extrato Bancário	X	X	X	3
1.5. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painei OSINFO e Extrato Bancário	X	X	X	3
1.6. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painei OSINFO e Extrato Bancário	X	X	X	3
1.7. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos				0
1.8. Valor da despesa na conta Execução do item 09.02.01 exclusivo para transferência para provisionamento não condizente com a Receita de transferência na conta de Provisionamento				0
1.9. Valor da despesa na conta de Provisionamento do item 09.02.02 exclusivo para transferência para execução não condizente com a Receita de transferência na conta de Execução				0
1.10 O Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento	X	X	X	3
1.11 Os Recursos repassados pela SMF excederam o prazo estabelecido conforme o Paragrafo 1º do Art.8º Decreto Rio nº 45.662 de 08 de Fevereiro de 2019.				0
OBSERVAÇÕES:				
1. Considerando a publicação da Instrução Normativa CODESP nº 001/2018 em 27 de dezembro de 2018, com vigência a partir de 01/01/2019 (atualizada pelas Instruções Normativas CODESP nº 002/2019 e 003/2019), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: JANEIRO/2021 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs que deliberarão pela aplicação ou não das sanções previstas na Instrução Normativa.				
2. O monitoramento das Prestações de Contas foi realizado pelo Núcleo de Monitoramento das Prestações de Contas e não exaurem a matéria, podendo ser revisto a qualquer tempo.				

Itens Monitorados Principais Fragilidades Operacionais Identificadas

COMPETÊNCIA: JANEIRO/2021				TOTAL GERAL
FAIR PLAY				
OBJETOS	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO) - 04/2017	CENTRO ESPORTIVO MIECIMO DA SILVA (CEIMS) - 07/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA) - 16/2017	
FRAGILIDADES	6	6	6	18
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão	X	X	X	3
2.2. Existência de solicitação de Desbloqueio				0
2.3. Ausência de cadastro de contratos e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?)				0
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)	X	X	X	3
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadors, econômico – financeiro e informações administrativas)?)				0
2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?)	X	X	X	3
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	X	3
2.8. Ausência de entrega de Saldos	X	X	X	3
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	X	X	X	3
OBSERVAÇÕES:				
1. Considerando a publicação da Instrução Normativa CODESP nº 001/2018 em 27 de dezembro de 2018, com vigência a partir de 01/01/2019 (atualizada pelas Instruções Normativas CODESP nº 002/2019 e 003/2019), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: JANEIRO/2021 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs que deliberarão pela aplicação ou não das sanções previstas na Instrução Normativa.				
2. O monitoramento das Prestações de Contas foi realizado pelo Núcleo de Monitoramento das Prestações de Contas e não exaurem a matéria , podendo ser revisto a qualquer tempo.				

OS	CONTRATO	OBJETO	ITEM	FRAGILIDADES ENCONTRADAS	RECOMENDAÇÕES
FAIR PLAY	04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 10.356,65 2 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 2.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
	07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 37.197,21 2 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 2.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
	16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 17.352,44 2 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 2.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

Relatório de Entrega

Contratos/Convênios	 Bens	 Contratos de Terceiros	 Despesas	 Indicadores - Unidade	 Receitas	 Saldos	 Total
Entregue - Não	0	0	0	0	0	0	0
▣ PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO) 004/2017	0	0	0	0	0	0	0
▣ CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS) 007/2017	0	0	0	0	0	0	0
▣ VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO (PEDRA DE GUARATIBA) 016/2017	0	0	0	0	0	0	0
Total	0	0	0	0	0	0	0

Os Bens Patrimoniados devem ser informados todo o mês. Caso não tenha havido a aquisição de Bens Patrimoniados, a Entrega Negativa deve ser informada no Painel de Gestão OSINFO.

Saldos

Não apresentou este item.

Itens de Nota Fiscal

Não apresentou este item.

Considerações finais

As informações apresentadas neste relatório são resultantes do monitoramento dos dados apresentados no Painel de Gestão OSINFO, que ainda carecem de análise pela Secretaria Municipal de Esportes (SMEL) e de maiores esclarecimentos por parte do INSTITUTO FAIR PLAY.

O Monitoramento das Prestações de Contas foi realizado pelo Núcleo de Monitoramento das Prestações de Contas e não exaurem a matéria, podendo ser revisto a qualquer tempo.