

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

ODEON

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

<i>Introdução</i>	<i>1</i>
<i>Critérios Adotados</i>	<i>1</i>
<i>Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel</i>	<i>3</i>
<i>Movimentações Financeiras e Provisionamento</i>	<i>5</i>
<i>Principais Fragilidades</i>	<i>7</i>
<i>Anexos Apresentados</i>	<i>9</i>
<i>Desbloqueios</i>	<i>9</i>
<i>Despesas Sem Comprovantes Digitalizados</i>	<i>9</i>
<i>Prorrogação de Prazo</i>	<i>9</i>
<i>Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados</i>	<i>9</i>
<i>Relatório de Entrega</i>	<i>9</i>
<i>Saldos</i>	<i>9</i>
<i>Itens de Nota Fiscal</i>	<i>10</i>
<i>Considerações finais</i>	<i>10</i>

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da INSTITUTO ODEON, na competência de janeiro de 2021. Os dados do Painel 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 Painel de Prestação de Contas - CMP, considerando os dados inseridos por cada Contrato de Gestão, conforme o quadro abaixo, referentes a prestação de contas realizada pela INSTITUTO ODEON, no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo - ODEON			
CONTRATO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
12.712/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO - MAR	12/000.779/2016	28/04/2017 a 31/12/2020

Legenda

12.712/2017 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 a INSTITUTO ODEON, 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 Painel de Gestão?	Verificar pelo filtro do Painel 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 painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?	Verificar pelo filtro do Painel de Gestão, as despesas sem imagem do comprovante digitalizada. No caso de não haver imagem, informar a causa da ausência.
O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?	Verificar pelo Relatório de Entrega do Painel 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 painel 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 – SMF e os Repasses lançados no Painel 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 Painel 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 Painel

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - ODEON

Painel de Gestão OSINFO (A)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
12712/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR	R\$2.403.427,85	R\$47.410,45	R\$ 2.229.515,59	R\$249.169,75	-R\$27.847,04
Totais		R\$2.403.427,85	R\$47.410,45	R\$2.229.515,59	R\$ 249.169,75	-R\$27.847,04

Execução Financeira (B)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
12712/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR	R\$ 2.401.729,32	R\$75.257,49	R\$ 2.229.515,59	R\$ 247.471,22	R\$0,00
Totais		R\$2.401.729,32	R\$75.257,49	R\$2.229.515,59	R\$ 247.471,22	R\$0,00

Diferenças (A - B)		dez-20	jan-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	jan-00	Despesas	Saldo Final	Diferença
12712/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR	R\$1.698,53	-R\$27.847,04	R\$0,00	R\$1.698,53	-R\$27.847,04
Totais		R\$1.698,53	-R\$27.847,04	R\$0,00	R\$1.698,53	-R\$27.847,04

CEJAM		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	jan-21	jan-21
12712/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	ODEON
CONTRATO	12712/2017
UNIDADE	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR
MÊS /ANO	01/2021
STATUS	ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL						
				18618-2	19976-5	18690-3		
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta		
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 47.410,45	R\$ 47.386,37	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -		
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$ 298,87	R\$ 274,79	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -	R\$ -	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 111,58	R\$ 111,58	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$ 47.000,00	R\$ 47.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 2.229.515,59	R\$ 1.864.920,23	R\$ 309.789,62	R\$ 54.805,74	R\$ -	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 532.282,37	R\$ 222.492,75	R\$ 309.789,62	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 42.231,94	R\$ 42.183,44	R\$ -	R\$ 48,50	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 123.073,53	R\$ 117.187,70	R\$ -	R\$ 5.885,83	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 39.854,14	R\$ 39.482,10	R\$ -	R\$ 372,04	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 1.445.023,61	R\$ 1.443.574,24	R\$ -	R\$ 1.449,37	R\$ -	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ 47.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 47.000,00	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 2.401.729,32	R\$ 1.791.464,12	R\$ 545.119,21	R\$ 65.145,99	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 647,70	R\$ 392,65	R\$ 189,28	R\$ 65,77	R\$ -	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 2.401.081,62	R\$ 1.791.071,47	R\$ 544.929,93	R\$ 65.080,22	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 2.182.105,14	-R\$ 1.817.533,86	-R\$ 309.779,45	-R\$ 54.791,83	R\$ -	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 47.410,45	R\$ 47.386,37	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 2.229.515,59	R\$ 1.864.920,23	R\$ 309.789,62	R\$ 54.805,74	R\$ -	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 219.624,18	-R\$ 26.069,74	R\$ 235.339,76	R\$ 10.354,16	R\$ -	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 247.471,22	R\$ 1.777,30	R\$ 235.339,76	R\$ 10.354,16	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1.116,28	R\$ 776,92	R\$ 215,49	R\$ 123,87	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 246.354,94	R\$ 1.000,38	R\$ 235.124,27	R\$ 10.230,29	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 27.847,04	***	***	***	***	***	-

EXECUÇÃO FINANCEIRA RETIFICADA		TOTAL						
				18618-2	19976-5	18690-3		
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta		
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 75.257,49	R\$ 75.233,41	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -		
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$ 24,08	R\$ -	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -	R\$ -	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 2.229.515,59	R\$ 1.864.920,23	R\$ 309.789,62	R\$ 54.805,74	R\$ -	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 532.282,37	R\$ 222.492,75	R\$ 309.789,62	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 42.231,94	R\$ 42.183,44	R\$ -	R\$ 48,50	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 123.073,53	R\$ 117.187,70	R\$ -	R\$ 5.885,83	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 39.854,14	R\$ 39.482,10	R\$ -	R\$ 372,04	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 1.445.023,61	R\$ 1.443.574,24	R\$ -	R\$ 1.449,37	R\$ -	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 50,00	R\$ -	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ 47.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 47.000,00	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 2.401.729,32	R\$ 1.791.464,12	R\$ 545.119,21	R\$ 65.145,99	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 647,70	R\$ 392,65	R\$ 189,28	R\$ 65,77	R\$ -	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 2.401.081,62	R\$ 1.791.071,47	R\$ 544.929,93	R\$ 65.080,22	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 2.154.258,10	-R\$ 1.789.686,82	-R\$ 309.779,45	-R\$ 54.791,83	R\$ -	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 75.257,49	R\$ 75.233,41	R\$ 10,17	R\$ 13,91	R\$ -	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 2.229.515,59	R\$ 1.864.920,23	R\$ 309.789,62	R\$ 54.805,74	R\$ -	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 247.471,22	R\$ 1.777,30	R\$ 235.339,76	R\$ 10.354,16	R\$ -	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 247.471,22	R\$ 1.777,30	R\$ 235.339,76	R\$ 10.354,16	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1.116,28	R\$ 776,92	R\$ 215,49	R\$ 123,87	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 246.354,94	R\$ 1.000,38	R\$ 235.124,27	R\$ 10.230,29	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ -	***	***	***	***	***	-

8	APONTAMENTOS
8.1	EXTRAÇÃO DO PAINEL EM 09/03/2021
8.2	VALOR TOTAL DA RECEITA DA CONTA EXECUÇÃO NO PAINEL DIVERGE DO TOTAL DO EXTRATO BANCÁRIO

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repases

MONITORAMENTO DE REPASSES E DE PROVISIONAMENTO - JANEIRO 2021																			
PAINEL OSINFO							X	SMF			X	SALDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO				X	FCP - PROVISIONAMENTO	DIFERENÇA	
ORG. SOCIAL	CONTRATO / CONVÊNIO	SITUAÇÃO DO CONTRATO	OBJETO	(A) REPASSE	(B) ENTRADA DE PROVISIONAMENTO	(C) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO	(D) REPASSE S/ BLOQUEIO JUDICIAL	(E) REPASSE C/ BLOQUEIO JUDICIAL	(F) TOTAL REPASSADO	(G) SALDO INICIAL	(H) SALDO FINAL	(I) = (H) - (G) VARIAÇÃO		(J) RH FOLHA 12/2020	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP			
												R\$	%						
ODEON	12712/2017	ATIVO	MUSEU DE ARTE DO RIO - MAR	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 545.119,21	R\$ 235.339,76	-R\$ 309.779,45	-R\$ 0,57	R\$ 44.386,28	R\$ 0,00	-R\$ 354.165,73			
	DESPESA A CLASSIFICAR E/OU OBJETO NÃO IDENTIFICADO			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	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00			
TOTAL ODEON				R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 545.119,21	R\$ 235.339,76	-R\$ 309.779,45	-R\$ 0,57	R\$ 44.386,28	R\$ 0,00	-R\$ 354.165,73			

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 11/03/2021
- 2- As informações do tesouro foram complementadas para a identificação do objeto através do SICOP.
- 3- As diferenças apontadas nos itens (K) e (L) devem ser devidamentes justificadas.
- 4- (C) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Paine OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.
- 5- (B) Entrada de Provisionamento se refere a receita classificada no Paine OSINFO 09.02.02 - Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.
- 6- Nos casos de provisionamento da SEDE, a distribuição segue conforme memória de cálculo do Rateio apresentado no RDP.
- 7- Não Foi Localizado o Extrato da Conta de Provisionamento no Paine OSINFO.

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE ODEON

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOIRO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE JANEIRO 2021.

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JANEIRO 2021

PAINEL OSINFO					BAIXAS EXECUTADAS OSINFO							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
ODEON	12712/2017	ATIVO	MUSEU DE ARTE DO RIO - MAR	R\$ 0,00	R\$ 6.788,61	R\$ 170.618,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 110.740,02	R\$ 288.146,64	-R\$ 288.146,64
SUBTOTAL ODEON				R\$ 0,00	R\$ 6.788,61	R\$ 170.618,01	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 110.740,02	R\$ 288.146,64	-R\$ 288.146,64

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 Painei OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

Principais Fragilidades

Itens Monitorados		
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas		
COMPETÊNCIA: JANEIRO/2021		TOTAL GERAL
ODEON		
OBJETO	MUSEU DE ARTE DO RIO - MAR - 12712/2017	
FRAGILIDADES	3	3
1.1. Ausência de Provisionamento	X	1
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 Painel OSINFO		0
1.4. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário		0
1.5. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	1
1.6. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário		0
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	1
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
ODEON		
OBJETOS	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR - 12/2017	
FRAGILIDADES	0	0
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão		0
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?)		0
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, 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?)		0
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados		0
2.8. Ausência de entrega de Saldos		0
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal		0

OBSERVAÇÕES:

- 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.
- 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
ODEON	12/2017	MUSEU DE ARTE DO RIO-MAR	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 44.386,28 2 - VALOR TOTAL DA RECEITA DA CONTA EXECUÇÃO NO PAINEL DIVERGE DO TOTAL DO EXTRATO BANCÁRIO	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

12.712/2017	8	8
10251 - MUSEU DE ARTE DO RIO		
ANEXO IX - LISTAGEM DE CONTRATOS E PROCESSOS DE CONTRATAÇÃO	1	1
ANEXO V - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
ANEXO VI - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	1	1
ANEXO VII - CADASTRO DE CONTRATOS DE TERCEIROS	1	1
Certidoes	1	1
DECLARAÇÕES	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
ANEXO XIV - DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

Relatório de Entrega

Contratos/Convênios	Bens		Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
Entrega Negativa		0						0
MUSEU DE ARTE DO RIO		0						0
12.712/2017		0						0
Entregue - Não						0		0
MUSEU DE ARTE DO RIO						0		0
12.712/2017						0		0
Entregue - Sim			21	156		39	12	228
MUSEU DE ARTE DO RIO			21	156		39	12	228
12.712/2017			21	156		39	12	228
Total		0	21	156		0	39	228

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 há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

Itens de Nota Fiscal

Organização Social	 Contagem de QUANTIDADE
636 - ODEON (SMC)	30

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 Cultura (SMC) e de maiores esclarecimentos por parte da ODEON.

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.