

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

FIOTEC

Fevereiro
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	3
Repasses	3
Principais Fragilidades	3
Anexos Apresentados	4
Desbloqueios	4
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	4
Prorrogação de Prazo	4
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	4
Relatório de Entrega	4
Saldos	4
Itens de Nota Fiscal	5
Considerações finais	5

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da Organização Social (O.S.) FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO EM SAÚDE - FIOTEC, na competência de fevereiro de 2021. Os dados do Painel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 25/03/2021.

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 O.S. FUNDAÇÃO PARA O DESENVOLVIMENTO CIENTÍFICO E TECNOLÓGICO EM SAÚDE - FIOTEC no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo - FIOTEC			
CONVÊNIO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
032/2014	CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS)	09/002.975/2014	01/12/2014 a 30/11/2020
	UPA MANGUINHOS	09/31/000.513/2014	

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 a FIOTEC, 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 lançamento de extrato bancário no Painel Osinfo;
- 1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP;
- 1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP;
- 1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP;
- 1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP;

- 1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painei OSINFO;
- 1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painei OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painei OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painei OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;
- 1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento;
- 1.12. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP;
- 1.13. 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;
- 1.14. 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;
- 1.15. O Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento;
- 1.16. 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;
- 1.17. Divergência entre valor transferido da conta de provisionamento para execução e o valor executado de provisionamento.

2. Operacionais:

- 2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painei 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 Painei de Gestão?);
- 2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painei de gestão possuem comprovantes digitalizados?);
- 2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painei 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 painei 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 - FIOTEC

Painel de Gestão OSINFO (A)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
032/2014	CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS)	R\$7.921.779,71	R\$38.388,41	R\$49.535,54	R\$7.910.632,58	R\$0,00
032/2014	UPA MANGUINHOS	R\$209.691,59	R\$42.798,97	R\$137.657,28	R\$114.833,28	R\$0,00
Totais		R\$8.131.471,30	R\$81.187,38	R\$187.192,82	R\$8.025.465,86	R\$0,00

Execução Financeira (B)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
032/2014	CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
032/2014	UPA MANGUINHOS	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)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
032/2014	CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS)	R\$7.921.779,71	R\$38.388,41	R\$49.535,54	R\$7.910.632,58	R\$0,00
032/2014	UPA MANGUINHOS	R\$209.691,59	R\$42.798,97	R\$137.657,28	R\$114.833,28	R\$0,00
Totais		R\$8.131.471,30	R\$81.187,38	R\$187.192,82	R\$8.025.465,86	R\$0,00

FIOTEC		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	fev-21	fev-21
032/2014	CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS)	R\$ 0,00	0
032/2014	UPA MANGUINHOS	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

Legenda	
	Contrato Sem Vigência
	Mês Início da Vigência do Contrato

Conciliação Bancária indisponível para os contratos sem vigência.

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repasse

Movimentações Financeiras e Provisionamento indisponíveis para os contratos sem vigência.

Principais Fragilidades

Fragilidades Financeiras indisponíveis para os contratos sem vigência.

Anexos Apresentados

032/2014	6	6
259 - FIOTEC		
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO A	1	1
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO J	1	1
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO O	1	1
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO R	1	1
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO B	1	1
PRESTACAO DE CONTAS 02.2021 - BLOCO D	1	1
Total Geral	6	6

Desbloqueios

HISTORICO DE ALTERAÇÕES							
ID	OS	REFERENCIA	USUARIO	TIPO	OPERACAO	DATA	REGISTRO
1015883	259 - FIOTEC	05/2020	PAULO ROBERTO DE SOUZA JUNIOR	Despesas	Alteração de Despesa	2021-02-12 13:15:53.0	19524226
1015884	259 - FIOTEC	05/2020	PAULO ROBERTO DE SOUZA JUNIOR	Despesas	Alteração de Despesa	2021-02-12 13:18:15.0	19524238
1015885	259 - FIOTEC	05/2020	PAULO ROBERTO DE SOUZA JUNIOR	Despesas	Alteração de Despesa	2021-02-12 13:19:43.0	19524239

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
CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS) E UPA MANGUINHOS		0						0
032/2014		0						0
Entregue - Não						0		0
CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS) E UPA MANGUINHOS						0		0
032/2014						0		0
Entregue - Sim			6	62		52	16	136
CAP-3.1 (TEIAS E PROJETOS ESPECIAIS) E UPA MANGUINHOS			6	62		52	16	136
032/2014			6	62		52	16	136
Total		0	6	62		0	52	136

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

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 SMS e de maiores esclarecimentos por parte da FIOTEC.

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.