

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

SPDM

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	7
Principais Fragilidades	9
Anexos Apresentados	9
Desbloqueios	10
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	10
Prorrogação de Prazo	10
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	10
Relatório de Entrega	11
Saldos	11
Itens de Nota Fiscal	11
Considerações finais	11

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da Organização Social (O.S.) ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA - SPDM, 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. ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA - SPDM no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo de Convênios - SPDM			
CONVÊNIO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
001/2016	UPA JOAO XXIII	09/000.208/2016	04/01/2016 a 06/01/2020
	UPA PACIENCIA		
	UPA SEPETIBA		
047/2014	REGULAÇÃO (APOIO SUS)	09/003.816/2014	01/11/2014 a 31/10/2020
002/2016	HM PEDRO II	09/001.280/2016	12/06/2016 a 11/06/2021
	CER SANTA CRUZ		
020/2014	CAP- 5.3	09/53/000235/2014	07/10/2014 a 06/10/2020
021/2013	CAP-1.0	09/001.907/2013	01/11/2013 a 30/10/2019
025/2015	CAP-3.2	09/32/000164/2015	01/09/2015 a 31/08/2021
047/2015	CER LEBLON	09/002970/2015	30/08/2015 a 31/03/2020

Legenda

 CONTRATO SEM VIGÊNCIA

Crítérios Adotados

Considerando a necessidade de elaboração de check-lists para conferência das tarefas obrigatórias da Prestação de Contas de Contratos de Gestão com a SPDM, 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.

UPAS JOAO XXIII, SEPETIBA E PACIENCIA

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 Painel OSINFO;
- 1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel 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 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 Painei

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - SPDM

Painei de Gestão OSINFO (A)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
001/2016	UPA JOAO XXIII	R\$0,01	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,01	R\$0,00
	UPA PACIENCIA	R\$0,02	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,02	R\$0,00
	UPA SEPETIBA	R\$0,01	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,01	R\$0,00
047/2014	REGULAÇÃO (APOIO SUS)	R\$4.217,43	-R\$0,90	R\$3.804,11	R\$412,42	R\$0,00
002/2016	HM PEDRO II	R\$3.106,87	R\$18.225.711,43	R\$15.493.796,50	R\$2.735.021,80	R\$0,00
	CER SANTA CRUZ	R\$441.006,13	R\$6.005.420,03	R\$3.078.130,89	R\$3.368.295,27	R\$0,00
020/2014	CAP-5.3	R\$202.564,19	R\$11.752,74	R\$198.956,14	R\$15.360,79	R\$0,00
021/2013	CAP-1.0	R\$0,01	R\$1.800,00	R\$1.783,90	R\$16,11	R\$0,00
025/2015	CAP-3.2	R\$11.065.345,12	R\$14.326.269,96	R\$9.579.112,80	R\$15.812.502,28	R\$0,00
047/2015	CER LEBLON	R\$596,84	R\$8.215,00	R\$267,92	R\$8.543,92	R\$0,00
Totais		R\$11.716.836,63	R\$38.579.168,26	R\$28.355.852,26	R\$21.940.152,63	R\$0,00

Execução Financeira (B)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
001/2016	UPA JOAO XXIII	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
	UPA PACIENCIA	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
	UPA SEPETIBA	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
047/2014	REGULAÇÃO (APOIO SUS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
002/2016	HM PEDRO II	R\$3.106,87	R\$18.225.711,43	R\$15.493.796,50	R\$2.735.021,80	R\$0,00
	CER SANTA CRUZ	R\$441.006,13	R\$6.005.420,03	R\$3.078.130,89	R\$3.368.295,27	R\$0,00
020/2014	CAP-5.3	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
021/2013	CAP-1.0	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
025/2015	CAP-3.2	R\$11.065.345,12	R\$14.326.269,96	R\$9.579.112,80	R\$15.812.502,28	R\$0,00
047/2015	CER LEBLON	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Totais		R\$11.509.458,12	R\$38.557.401,42	R\$28.151.040,19	R\$21.915.819,35	R\$0,00

Diferenças (A - B)		jan-21	fev-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
001/2016	UPA JOAO XXIII	R\$0,01	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,01	R\$0,00
	UPA PACIENCIA	R\$0,02	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,02	R\$0,00
	UPA SEPETIBA	R\$0,01	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,01	R\$0,00
047/2014	REGULAÇÃO (APOIO SUS)	R\$4.217,43	-R\$0,90	R\$3.804,11	R\$412,42	R\$0,00
002/2016	HM PEDRO II	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
	CER SANTA CRUZ	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
020/2014	CAP-5.3	R\$202.564,19	R\$11.752,74	R\$198.956,14	R\$15.360,79	R\$0,00
021/2013	CAP-1.0	R\$0,01	R\$1.800,00	R\$1.783,90	R\$16,11	R\$0,00
025/2015	CAP-3.2	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
047/2015	CER LEBLON	R\$596,84	R\$8.215,00	R\$267,92	R\$8.543,92	R\$0,00
Totais		R\$207.378,51	R\$21.766,84	R\$204.812,07	R\$24.333,28	R\$0,00

SPDM		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	fev-21	fev-21
001/2016	UPA JOAO XXIII	R\$ 0,00	0
	UPA PACIENCIA	R\$ 0,00	0
	UPA SEPETIBA	R\$ 0,00	0
047/2014	REGULAÇÃO (APOIO SUS)	R\$ 0,00	0
002/2016	HM PEDRO II	R\$ 0,00	0
	CER SANTA CRUZ	R\$ 0,00	0
020/2014	CAP-5.3	R\$ 0,00	0
021/2013	CAP-1.0	R\$ 0,00	0
025/2015	CAP-3.2	R\$ 0,00	0
047/2015	CER LEBLON	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

Legenda	
	Contrato Sem Vigência
	Mês Início da Vigência do Contrato

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S SPDM
 CONTRATO 02/2016
 UNIDADE HOSPITAL MUNICIPAL PEDRO II
 MÊS /ANO 02/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	1047-8	1202-0 1049-4	70157-2		
		(A+B+C)	(A) EXECUÇÃO + APLK	(B) PROVISÃO + APLI	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 18.225.711,43	R\$ 17.107.110,55	R\$ 1.118.600,70	R\$ 0,18	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 15.959.958,65	R\$ 15.959.958,65	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\$ 2.123,56	R\$ 2.122,95	R\$ 0,43	R\$ 0,18	R\$ -	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 510.422,67	R\$ 510.422,67	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\$ 1.753.206,55	R\$ 634.606,28	R\$ 1.118.600,27	R\$ -	R\$ -	-
2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 15.493.796,50	R\$ 9.580.625,27	R\$ 634.607,48	R\$ 5.278.563,75	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 8.300.501,79	R\$ 3.030.626,22	R\$ -	R\$ 5.269.875,57	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 2.920.026,46	R\$ 2.920.026,46	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 1.006.018,53	R\$ 1.006.018,53	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 56.421,40	R\$ 56.421,40	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 54.771,35	R\$ 54.771,35	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 35.105,00	R\$ 35.105,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 85,68	R\$ 85,68	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 9.659,74	R\$ 970,36	R\$ 1,20	R\$ 8.688,18	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ 1.358.000,00	R\$ 1.358.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ 1.753.206,55	R\$ 1.118.600,27	R\$ 634.606,28	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 3.106,87	R\$ 2.323,92	R\$ 782,95	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1.188,62	R\$ 1.188,62	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 1.918,25	R\$ 1.135,30	R\$ 782,95	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 2.731.914,93	R\$ 7.526.485,28	R\$ 483.993,22	-R\$ 5.278.563,57	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 18.225.711,43	R\$ 17.107.110,55	R\$ 1.118.600,70	R\$ 0,18	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 15.493.796,50	R\$ 9.580.625,27	R\$ 634.607,48	R\$ 5.278.563,75	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 2.735.021,80	R\$ 7.528.809,20	R\$ 484.776,17	-R\$ 5.278.563,57	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 2.735.021,80	R\$ 2.250.245,63	R\$ 484.776,17	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1.960,43	R\$ 1.960,43	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 2.733.061,37	R\$ 2.248.285,20	R\$ 484.776,17	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ -	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS						
8.1	A CONTA DE PROVISIONAMENTO QUE CONSTA NO PAINEL OSINFO Nº 1049-4 ESTÁ DIVERGENTE DA CONTA Nº 1202-0 CONFORME O EXTRATO BANCÁRIO						
8.2	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 16/03/2021						

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS									
O.S	SPDM								
CONTRATO	02/2016								
UNIDADE	CENTRO DE EMERGÊNCIA REGIONAL SANTA CRUZ								
MÊS /ANO	02/2021								
STATUS	ATIVO								
EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		10508		12039		701580	
		(A+B+C)		(A) EXECUÇÃO + APLIC.		(B) PROVISÃO + APLIC.		(C) OUTRA CONTA	
						1051-6			
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	6.005.420,03	R\$	5.698.424,19	R\$	304.357,97	R\$	2.637,87
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	4.240.210,26	R\$	4.240.210,26	R\$	-	R\$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	1.597,09	R\$	1.596,69	R\$	0,28	R\$	0,12
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	4.833,11	R\$	2.195,36	R\$	-	R\$	2.637,75
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	1.358.000,00	R\$	1.358.000,00	R\$	-	R\$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	400.779,57	R\$	96.421,88	R\$	304.357,69	R\$	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	3.078.130,89	R\$	1.431.936,97	R\$	96.459,58	R\$	1.549.734,34
2.1	(-) PESSOAL	R\$	2.229.542,35	R\$	683.131,46	R\$	-	R\$	1.546.410,89
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	187.152,84	R\$	187.152,84	R\$	-	R\$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	234.779,09	R\$	234.779,09	R\$	-	R\$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	11.986,03	R\$	11.986,03	R\$	-	R\$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	10.147,10	R\$	10.147,10	R\$	-	R\$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	3.743,91	R\$	382,76	R\$	37,70	R\$	3.323,45
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	400.779,57	R\$	304.357,69	R\$	96.421,88	R\$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	441.006,13	R\$	440.491,37	R\$	514,76	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	526,32	R\$	526,32	R\$	-	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	440.479,81	R\$	439.965,05	R\$	514,76	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$	2.927.289,14	R\$	4.266.487,22	R\$	207.898,39	-R\$	1.547.096,47
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	6.005.420,03	R\$	5.698.424,19	R\$	304.357,97	R\$	2.637,87
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	3.078.130,89	R\$	1.431.936,97	R\$	96.459,58	R\$	1.549.734,34
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$	3.368.295,27	R\$	4.706.978,59	R\$	208.413,15	-R\$	1.547.096,47
6	(=) SALDO FINAL	R\$	3.368.295,27	R\$	3.159.882,12	R\$	208.413,15	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	210.047,44	R\$	2.149,33	R\$	207.898,11	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	3.158.247,83	R\$	3.157.732,79	R\$	515,04	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$	-	***		***		***	***
8	APONTAMENTOS								
8.1	A CONTA DE PROVISIONAMENTO QUE CONSTA NO PAINEL OSINFO Nº 1051-6 ESTÁ DIVERGENTE DA CONTA Nº 1203-9 CONFORME O EXTRATO BANCÁRIO								
8.2	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 16/03/2021								

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SPDM
CONTRATO	25/2015
UNIDADE	COORDENADORIA GERAL DE ATENÇÃO PRIMÁRIA DA AP - 3.2
MÊS /ANO	02/2021
STATUS	ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	969-0	970-4	700827		
		(A+B+C)	(A) EXECUÇÃO + API	(B) PROVISÃO + API	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 14.326.269,96	R\$ 12.743.050,26	R\$ 1.583.219,19	R\$ 0,51	R\$ -	
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 12.512.250,25	R\$ 12.512.250,25	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\$ 10.062,74	R\$ 3.849,96	R\$ 6.212,27	R\$ 0,51	R\$ -	
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 20.828,94	R\$ 20.828,94	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$ 459.000,00	R\$ -	R\$ 459.000,00	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\$ 1.324.128,03	R\$ 206.121,11	R\$ 1.118.006,92	R\$ -	R\$ -	
2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 9.579.112,80	R\$ 5.500.220,06	R\$ 206.220,11	R\$ 3.872.672,63	R\$ -	
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 6.112.794,59	R\$ 2.240.121,96	R\$ -	R\$ 3.872.672,63	R\$ -	
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 342.047,02	R\$ 342.047,02	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 1.095.033,00	R\$ 1.095.033,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 182.772,95	R\$ 182.772,95	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 39.059,49	R\$ 39.059,49	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 4.281,12	R\$ 4.281,12	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 19.450,76	R\$ 19.450,76	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 545,84	R\$ 446,84	R\$ 99,00	R\$ -	R\$ -	
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ 459.000,00	R\$ 459.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ 1.324.128,03	R\$ 1.118.006,92	R\$ 206.121,11	R\$ -	R\$ -	
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 11.065.345,12	R\$ 6.167,12	R\$ 11.059.178,00	R\$ -	R\$ -	
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 3.277,64	R\$ 3.277,64	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 11.062.067,48	R\$ 2.889,48	R\$ 11.059.178,00	R\$ -	R\$ -	
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 4.747.157,16	R\$ 7.242.830,20	R\$ 1.376.999,08	-R\$ 3.872.672,12	R\$ -	
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 14.326.269,96	R\$ 12.743.050,26	R\$ 1.583.219,19	R\$ 0,51	R\$ -	
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 9.579.112,80	R\$ 5.500.220,06	R\$ 206.220,11	R\$ 3.872.672,63	R\$ -	
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 15.812.502,28	R\$ 7.248.997,32	R\$ 12.436.177,08	-R\$ 3.872.672,12	R\$ -	
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 15.812.502,28	R\$ 3.376.325,20	R\$ 12.436.177,08	R\$ -	R\$ -	
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 458,53	R\$ 458,53	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 15.812.043,75	R\$ 3.375.866,67	R\$ 12.436.177,08	R\$ -	R\$ -	
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ -	***	***	***	***	

8	APONTAMENTOS
8.1	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 16/03/2021

Conciliação Bancária indisponível para os contratos sem vigência.

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repases

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - FEVEREIRO 2021																		
PAINEL OSINFO							X	SMFP			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 01/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP		
												R\$	%					
SPDM	02/2016	ATIVO	HM PEDRO II	R\$ 15.959.958,65	R\$ 1.118.600,27	R\$ 634.606,28	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 782,95	R\$ 484.776,17	R\$ 483.993,22	61816,62%	R\$ 873.889,70	R\$ 15.959.958,65	-R\$ 389.896,48		
			CER SANTA CRUZ	R\$ 4.240.210,26	R\$ 304.357,69	R\$ 96.421,88	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 514,76	R\$ 208.413,15	R\$ 207.898,39	40387,44%	R\$ 233.241,90	R\$ 4.240.210,26	-R\$ 25.343,51		
	25/2015	ATIVO	CAP 3.2	R\$ 12.512.250,25	R\$ 1.118.006,92	R\$ 206.121,11	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.059.178,00	R\$ 12.436.177,08	R\$ 1.376.999,08	12,45%	R\$ 372.927,06	R\$ 12.512.250,25	R\$ 1.004.072,02		
SUBTOTAL SPDM				R\$ 32.712.419,16	R\$ 2.540.964,88	R\$ 937.149,27	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.060.475,71	R\$ 13.129.366,40	R\$ 2.068.890,69	18,71%	R\$ 1.480.058,66	R\$ 32.712.419,16	R\$ 588.832,03		

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 18/03/2021.
- 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 devidamente 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.

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE SPDM

O MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE NÃO FOI REALIZADO, POIS NÃO FORAM REALIZADOS REPASSES DE ACORDO COM O RELATÓRIO SUPERINTENDÊNCIA DO TESOIRO.

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - FEVEREIRO 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
SPDM	02/2016	ATIVO	HM PEDRO II	R\$ 634.606,28		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 108.945,99	R\$ 108.945,99		R\$ 525.660,29
			CER SANTA CRUZ	R\$ 96.421,88		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 35.271,82	R\$ 35.271,82		R\$ 61.150,06
	25/2015	ATIVO	CAP 3.2	R\$ 206.121,11		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 65.486,81	R\$ 65.486,81		R\$ 140.634,30
SUBTOTAL SPDM				R\$ 937.149,27		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 209.704,62	R\$ 209.704,62		R\$ 727.444,65

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 18/03/2021.
- 2- As diferenças apontadas nos itens (I) devem ser devidament
- 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

OS	CONTRATO	OBJETO	ITEM	FRAGILIDADES ENCONTRADAS	RECOMENDAÇÕES
SPDM	02/2016	HM PEDRO II	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA 3- MONITORAMENTO DE BAIXA DE PROVISIONAMENTO	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 873.889,70; 1.1- REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO; 2- A CONTA DE PROVISIONAMENTO QUE CONSTA NO PAINEL OSINFO Nº 1049-4 ESTÁ DIVERGENTE DA CONTA Nº 1202-0 CONFORME O EXTRATO BANCÁRIO; 3- A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
		CER SANTA CRUZ	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA 3- MONITORAMENTO DE BAIXA DE PROVISIONAMENTO	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 233.241,90; 1.1- REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO; 2- A CONTA DE PROVISIONAMENTO QUE CONSTA NO PAINEL OSINFO Nº 1049-4 ESTÁ DIVERGENTE DA CONTA Nº 1202-0 CONFORME O EXTRATO BANCÁRIO; 3- A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
	25/2015	CAP 3.2	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- MONITORAMENTO DE BAIXA DE PROVISIONAMENTO	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 372.927,06. 1.1- REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO. 2- A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

002/2016	26	26
9858 - SMS COORDENACAO DE EMERGENCIA REGIONAL CER SANTA CRUZ		
ANEXO IX - LISTAGEM DE CONTRATOS E PROCESSOS DE CONTRATAÇÃO	1	1
ANEXO VII - CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS	1	1
ARQUIVO RHOS	1	1
BALANCETES	1	1
CERTIDÕES	1	1
DECLARAÇÕES	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
RELATÓRIOS DE ATIVIDADES	1	1
ANEXO XIV - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1
ANEXO I - DESPESAS FIXAS DO CONTRATO DE GESTÃO	1	1
ANEXO II - RUBRICAS/ CRONOGRAMA	1	1
ANEXO V - DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
ANEXO VI - DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	1	1
9859 - SMS RIO HOSPITAL MUNICIPAL PEDRO II AP 53		
ANEXO IX - LISTAGEM DE CONTRATOS E PROCESSOS DE CONTRATAÇÃO	1	1
ANEXO VII - CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS	1	1
ARQUIVO RHOS	1	1
BALANCETES	1	1
CERTIDÕES	1	1
DECLARAÇÕES	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
RELATÓRIOS DE ATIVIDADES	1	1
ANEXO XIV - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1
ANEXO I - DESPESAS FIXAS DO CONTRATO DE GESTÃO	1	1
ANEXO II - RUBRICAS/ CRONOGRAMA	1	1
ANEXO V - DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
ANEXO VI - DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	1	1

 025/2015	13	13
 9770 - AP 3.2		
ANEXO IX - LISTAGEM DE CONTRATOS E PROCESSOS DE CONTRATAÇÃO	1	1
ANEXO VII - CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS	1	1
ARQUIVO RHOS	1	1
BALANCETES	1	1
CERTIDÕES	1	1
DECLARAÇÕES	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
RELATÓRIOS DE ATIVIDADES	1	1
ANEXO XIV - MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1
ANEXO I - DESPESAS FIXAS DO CONTRATO DE GESTÃO	1	1
ANEXO II - RUBRICAS/ CRONOGRAMA	1	1
ANEXO V - DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
ANEXO VI - DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	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	
Entregue - Não	0		0		0		0	
CAP-3.2					0		0	
025/2015					0		0	
CAP-5.3	0				0		0	
020/2014	0				0		0	
HM PEDRO II E CER SANTA CRUZ					0		0	
002/2016					0		0	
REGULAÇÃO (APOIO SUS)	0				0		0	
047/2014	0				0		0	
UPAS JOAO XXIII, SEPETIBA E PACIENCIA	0		0		0		0	
001/2016	0		0		0		0	
CER LEBLON	0				0		0	
047/2015	0				0		0	
CAP-1.0	0				0		0	
021/2013	0				0		0	
Entregue - Sim	20	594	3304		377	116	4411	
CAP-3.2	2	494	1917		39	12	2464	
025/2015	2	494	1917		39	12	2464	
CAP-5.3		8	46		26	8	88	
020/2014		8	46		26	8	88	
HM PEDRO II E CER SANTA CRUZ	18	76	1313		78	24	1509	
002/2016	18	76	1313		78	24	1509	
REGULAÇÃO (APOIO SUS)		6	23		39	12	80	
047/2014		6	23		39	12	80	
UPAS JOAO XXIII, SEPETIBA E PACIENCIA		6			117	36	159	
001/2016		6			117	36	159	
CER LEBLON		2	2		39	12	55	
047/2015		2	2		39	12	55	
CAP-1.0		2	3		39	12	56	
021/2013		2	3		39	12	56	
Total	20	594	3304		0	377	116	4411

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
263 - SPDM	1510
Total Geral	1510

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 SPDM.

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.