

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

CEJAM

Abril

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	6
Principais Fragilidades	9
Anexos Apresentados	11
Desbloqueios	11
Despesas por Competência	12
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	12
Prorrogação de Prazo	12
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	12
Relatório de Entrega	12
Saldos	12
Itens de Nota Fiscal	13
Considerações finais	13

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS DR. JOÃO AMORIM - CEJAM, na competência de abril de 2021. Os dados do Pannel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 26/05/2021.

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 pela CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS DR. JOÃO AMORIM - CEJAM, no Pannel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo de Convênios - CEJAM			
CONVÊNIO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	09/003.140/2015	26/09/2015 a 26/09/2021
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	09/003.140/2015	26/09/2015 a 26/09/2021

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 CEJAM, 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 lançamento de extrato bancário no Pannel 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 Pannel OSINFO;
- 1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Pannel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Pannel 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 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 Painel

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - CEJAM

Painel de Gestão OSINFO (A)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$275.467,52	R\$3.782.434,75	R\$ 4.057.199,77	R\$702,50	R\$0,00
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$365.873,47	R\$1.150.601,50	R\$1.515.974,91	R\$500,06	R\$0,00
Totais		R\$641.340,99	R\$4.933.036,25	R\$5.573.174,68	R\$ 1.202,56	R\$0,00

Execução Financeira (B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 275.467,52	R\$3.782.434,75	R\$ 4.057.199,77	R\$ 702,50	R\$0,00
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$365.873,47	R\$1.150.601,50	R\$1.515.974,91	R\$500,06	R\$0,00
Totais		R\$641.340,99	R\$4.933.036,25	R\$5.573.174,68	R\$ 1.202,56	R\$0,00

Diferenças (A - B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	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

CEJAM		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	abr-21	abr-21
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 0,00	0
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	CEJAM
CONTRATO	37/2015
OBJETO	HOSPITAL MUNICIPAL EVANDRO FREIRE
MÊS /ANO	04/2021
STATUS	ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL (A+B+C)	66522-3 (A) EXECUÇÃO + APLIC.	66524-X (B) PROVISÃO + APLIC.	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 3.782.434,75	R\$ 3.781.954,52	R\$ 480,23	R\$ -	R\$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 2.512.456,28	R\$ 2.512.456,28	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\$ 111,60	R\$ 111,37	R\$ 0,23	R\$ -	R\$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 9.780,02	R\$ 9.780,02	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\$ 1.259.000,00	R\$ 1.259.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ 1.086,85	R\$ 606,85	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 4.057.199,77	R\$ 4.056.232,92	R\$ 966,85	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 2.630.127,13	R\$ 2.630.127,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 1.095.022,59	R\$ 1.095.022,59	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 221.124,37	R\$ 221.124,37	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 15.600,47	R\$ 15.600,47	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 21.236,40	R\$ 21.236,40	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 4.296,71	R\$ 4.296,71	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 2.705,25	R\$ 2.345,25	R\$ 360,00	R\$ -	R\$ -
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ 66.000,00	R\$ 66.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ 1.086,85	R\$ 480,00	R\$ 606,85	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 275.467,52	R\$ 274.777,35	R\$ 690,17	R\$ -	R\$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 275.467,52	R\$ 274.777,35	R\$ 690,17	R\$ -	R\$ -
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 274.765,02	-R\$ 274.278,40	-R\$ 486,62	R\$ -	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 3.782.434,75	R\$ 3.781.954,52	R\$ 480,23	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 4.057.199,77	R\$ 4.056.232,92	R\$ 966,85	R\$ -	R\$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 702,50	R\$ 498,95	R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 702,50	R\$ 498,95	R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 702,50	R\$ 498,95	R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ 0,00	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS					
8.1	EXTRAÇÃO DO PAINEL EM 17/05/2021					

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	CEJAM
CONTRATO	37/2015
OBJETO	CENTRO DE EMERGÊNCIA REGIONAL ILHA DO GOVERNADOR
MÊS /ANO	04/2021
STATUS	ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	66523-1		66525-8		66525-8		66525-8	
		(A+B+C)	(A) EXECUÇÃO + APLIC.	(B) PROVISÃO + APLIC.	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 1.150.601,50	R\$ 1.150.121,29	R\$ 480,21	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 1.084.005,81	R\$ 1.084.005,81	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$ 115,69	R\$ 115,48	R\$ 0,21	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.10	(+) "EMPRESTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$ 66.000,00	R\$ 66.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.11	(+) "EMPRESTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 1.515.974,91	R\$ 1.515.494,91	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 1.096.279,98	R\$ 1.096.279,98	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 86.481,95	R\$ 86.481,95	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 7.972,98	R\$ 7.972,98	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\$ 760,00	R\$ 280,00	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRESTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ 324.000,00	R\$ 324.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRESTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ 480,00	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 365.873,47	R\$ 365.548,18	R\$ 325,29	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.1.1	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 365.873,47	R\$ 365.548,18	R\$ 325,29	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 365.373,41	-R\$ 365.373,62	R\$ 0,21	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 1.150.601,50	R\$ 1.150.121,29	R\$ 480,21	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 1.515.974,91	R\$ 1.515.494,91	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	R\$ 500,06	R\$ 174,56	R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 500,06	R\$ 174,56	R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 500,06	R\$ 174,56	R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ 0,00	***	***	***	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS									
8.1	EXTRAÇÃO DO PAINEL EM 17/05/2021									

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repases

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - ABRIL 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 03/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP		
												R\$	%					
CEJAM	37/2015	ATIVO	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 2.512.456,28	R\$ 480,00	R\$ 606,85	R\$ 2.512.456,28	R\$ 0,00	R\$ 2.512.456,28	R\$ 690,17	R\$ 203,55	-R\$ 486,62	-70,51%	R\$ 304.433,00	R\$ 0,00	-R\$ 304.919,62		
			CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$ 1.084.005,81	R\$ 480,00	R\$ 0,00	R\$ 1.084.005,81	R\$ 0,00	R\$ 1.084.005,81	R\$ 325,29	R\$ 325,50	R\$ 0,21	0,06%	R\$ 113.093,56	R\$ 0,00	-R\$ 113.093,35		
		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	#DIV/0!	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00		
	SUBTOTAL CEJAM			R\$ 3.596.462,09	R\$ 960,00	R\$ 606,85	R\$ 3.596.462,09	R\$ 0,00	R\$ 3.596.462,09	R\$ 1.015,46	R\$ 529,05	-R\$ 486,41	-47,90%	R\$ 417.526,56	R\$ 0,00	-R\$ 418.012,97		

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 20/05/2021.
- 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 PAINEL OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.
- 5- (B) Entrada de Provisionamento se refere a receita classificada no PAINEL como Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
CEJAM - 37/2015 H.M. EVANDRO FREIRE**

REPASSES TESOURO	R\$ 2.512.456,28
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 2.512.456,28
DATA DE REPASSE	12/04/2021
DATA DE ENTRADA C/C	12/04/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	13/04/2021
DIAS EXCEDENTES	0

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE CEJAM -
37/2015 CER ILHA DO GOVERNADOR**

REPASSES TESOURO	R\$ 1.084.005,81
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 1.084.005,81
DATA DE REPASSE	12/04/2021
DATA DE ENTRADA C/C	12/04/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	13/04/2021
DIAS EXCEDENTES	0

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - ABRIL 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
CEJAM	37/2015	ATIVO	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 606,85	R\$ 0,00	R\$ 42.933,20	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.395,58	R\$ 45.328,78	-R\$ 44.721,93
			CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 545,95	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 545,95	-R\$ 545,95
SUBTOTAL CEJAM				R\$ 606,85	R\$ 0,00	R\$ 43.479,15	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 2.395,58	R\$ 45.874,73	-R\$ 45.267,88

Apontamentos:

1- Extração OSINFO em 31/05/2021.

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

Itens Monitorados			
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas			
COMPETÊNCIA: ABRIL /2021			TOTAL GERAL
CEJAM			
OBJETO	HM EVANDRO FREIRE - 37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR - 37/2015	
FRAGILIDADES	2	2	4
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painei Osinfo			0
1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP			0
1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP			0
1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP			0
1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP			0
1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painei OSINFO			0
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painei OSINFO e Extrato Bancário			0
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painei OSINFO e Extrato Bancário			0
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painei OSINFO e Extrato Bancário			0
1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos			0
1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento			0
1.12. Não liberação de acesso as contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP			0
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			0
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			0
1.15. O Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento	X	X	2
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			0
1.17. Divergência entre valor transferido da conta de provisionamento para execução e o valor executado de provisionamento	X	X	2
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: ABRIL /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: ABRIL/2021			TOTAL GERAL
CEJAM			
OBJETOS	HM EVANDRO FREIRE-37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR-37/2015	
FRAGILIDADES	0	0	0
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Paine			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 Paine			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 Paine			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:

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: ABRIL/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
CEJAM	37/2015	HM EVANDRO FREIRE	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\$ 304.433,00 2- A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
		CER ILHA DO GOVERNADOR	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\$ 113.093,56 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

 037/2015	26	26
 9765 - SMS RIO HOSPITAL MUNICIPAL EVANDRO FREIRE AP 31		
Anexo IX Listagem de Contratos e processos de contratacao	1	1
Anexo V Demonstrativo de Despesas Compromissadas	1	1
Anexo VI Demonstrativo de Despesas Vencidas e nao Pagas	1	1
Anexo VII Cadastro de Contratos de Terceiros	1	1
Anexo VIII Documento de Acrescimo - Res Conj SMS/CGM n85 de 27.10.2016	1	1
Anexos XIV e XIV.1 Demonstrativo de Movimentacao Financeira	1	1
BALANCETES	1	1
Certidoes	1	1
Declaracoes	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
Relatorios de Atividades	1	1
Anexo I Despesas Fixas	1	1
Anexo II Rubricas	1	1
 9766 - SMS RIO COORD DE EMERGENCIA REGIONAL CER ILHA DO GOV AP 31		
Anexo IX Listagem de Contratos e processos de contratacao	1	1
Anexo V Demonstrativo de Despesas Compromissadas	1	1
Anexo VI Demonstrativo de Despesas Vencidas e nao Pagas	1	1
Anexo VII Cadastro de Contratos de Terceiros	1	1
Anexo VIII Documento de Acrescimo - Res Conj SMS/CGM n85 de 27.10.2016	1	1
Anexos XIV e XIV.1 Demonstrativo de Movimentacao Financeira	1	1
BALANCETES	1	1
Certidoes	1	1
Declaracoes	1	1
GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
Relatorios de Atividades	1	1
Anexo I Despesas Fixas	1	1
Anexo II Rubricas	1	1
Total Geral	26	26

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas por Competência

Rótulos de Linha	Soma das Despesas	Quantidade de Despesas	Soma de Valor_Pago
037/2015	R\$5.573.174,68	705	100,00%
2020			
set	R\$11.170,00	1	0,20%
out	R\$11.465,45	3	0,21%
nov	R\$36.789,71	53	0,66%
dez	R\$37.685,42	58	0,68%
2021			
jan	R\$149.139,45	9	2,68%
fev	R\$46.353,36	22	0,83%
mar	R\$4.234.980,76	393	75,99%
abr	R\$1.045.590,53	166	18,76%
Total Geral	R\$5.573.174,68	705	

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	Itens de Nota Fiscal	Receitas	Saldos	Total
Entrega Negativa	0							0
HM EVANDRO FREIRE E CER ILHA DO GOVERNADOR	0							0
037/2015	0							0
Entregue - Sim		67	705	62	1226	65	20	2145
HM EVANDRO FREIRE E CER ILHA DO GOVERNADOR		67	705	62		65	20	919
037/2015		67	705	62		65	20	919
(vazio)					1226			1226
TODOS					1226			1226
Total	0	67	705	62	1226	65	20	2145

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
268 - CEJAM	1226
Total Geral	1226

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 CEJAM.

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.