

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

CEJAM

Maio

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	8
Anexos Apresentados	10
Desbloqueios	10
Despesas por Competência	10
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	11
Prorrogação de Prazo	11
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	11
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 do CENTRO DE ESTUDOS E PESQUISAS DR. JOÃO AMORIM - CEJAM, na competência de maio de 2021. Os dados do Painel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 21/06/2021.

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

Quadro Resumo - 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

Legenda

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 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 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 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 Parágrafo 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 Painel

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - CEJAM

Painel de Gestão OSINFO (A)		abr-21	mai-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$702,50	R\$7.861.796,82	R\$ 7.779.342,26	R\$83.157,06	R\$0,00
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$500,06	R\$2.339.268,79	R\$1.642.581,16	R\$697.187,69	R\$0,00
Totais		R\$1.202,56	R\$10.201.065,61	R\$9.421.923,42	R\$ 780.344,75	R\$0,00

Execução Financeira (B)		abr-21	mai-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
37/2015	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 702,50	R\$7.861.796,82	R\$ 7.779.342,26	R\$ 83.157,06	R\$0,00
37/2015	CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$500,06	R\$2.339.268,79	R\$1.642.581,16	R\$697.187,69	R\$0,00
Totais		R\$1.202,56	R\$10.201.065,61	R\$9.421.923,42	R\$ 780.344,75	R\$0,00

Diferenças (A - B)		abr-21	mai-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	mai-21	mai-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 05/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	66522-3		66524-X		(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
		(A+B+C)	(A) EXECUÇÃO + APLIC.	(B) PROVISÃO + APLIC.				
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 7.861.796,82	R\$ 7.861.640,37	R\$ 156,45	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 7.855.901,52	R\$ 7.855.901,52	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\$ 1.738,90	R\$ 1.738,85	R\$ 0,05	R\$ -	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\$ 4.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ 156,40	R\$ -	R\$ 156,40	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 7.779.342,26	R\$ 7.778.982,26	R\$ 360,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 3.061.131,87	R\$ 3.061.131,87	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 2.672.477,24	R\$ 2.672.477,24	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 1.001.482,37	R\$ 1.001.482,37	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 17.482,68	R\$ 17.482,68	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 75.927,60	R\$ 75.927,60	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ 8.004,80	R\$ 8.004,80	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 3.679,30	R\$ 3.319,30	R\$ 360,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ 939.000,00	R\$ 939.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ 156,40	R\$ 156,40	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 702,50	R\$ 498,95	R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 702,50	R\$ 498,95	R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 82.454,56	R\$ 82.658,11	-R\$ 203,55	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 7.861.796,82	R\$ 7.861.640,37	R\$ 156,45	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 7.779.342,26	R\$ 7.778.982,26	R\$ 360,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 83.157,06	R\$ 83.157,06	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 83.157,06	R\$ 83.157,06	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 83.157,06	R\$ 83.157,06	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 0,00	***	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS							
8.1	EXTRAÇÃO DO PAINEL EM 17/06/2021							

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S CEJAM
 CONTRATO 37/2015
 OBJETO CENTRO DE EMERGÊNCIA REGIONAL ILHA DO GOVERNADOR
 MÊS /ANO 05/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	66523-1		66525-8		(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
		(A+B+C)	(A) EXECUÇÃO + APLIC.	(B) PROVISÃO + APLIC.	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA		
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 2.339.268,79	R\$ 2.339.114,29	R\$ 154,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 2.338.118,07	R\$ 2.338.118,07	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\$ 996,30	R\$ 996,22	R\$ 0,08	R\$ -	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\$ 154,42	R\$ -	R\$ 154,42	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 1.642.581,16	R\$ 1.642.101,16	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 1.298.046,70	R\$ 1.298.046,70	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 335.159,86	R\$ 335.159,86	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 8.460,18	R\$ 8.460,18	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	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\$ 760,00	R\$ 280,00	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	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\$ 154,42	R\$ 154,42	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 500,06	R\$ 174,56	R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3.1.1	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 500,06	R\$ 174,56	R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 696.687,63	R\$ 697.013,13	-R\$ 325,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 2.339.268,79	R\$ 2.339.114,29	R\$ 154,50	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 1.642.581,16	R\$ 1.642.101,16	R\$ 480,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 697.187,69	R\$ 697.187,69	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 697.187,69	R\$ 697.187,69	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 697.187,69	R\$ 697.187,69	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ -	***	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS							
8.1	EXTRAÇÃO DO PAINEL EM 17/06/2021							

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repases

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - MAIO 2021																
PAINEL OSINFO							SMFP			SALDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO				FCP - PROVISIONAMENTO	DIFERENÇA	
ORG. SOCIAL	CONTRATO / CONVÊNIO	SITUAÇÃO DO CONTRATO	OBJETO	(A) REPASSE	(B) ENTRADA DE PROVISIONAMENTO	(C) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO	(D) REPASSE / BLOQUEIO JUDICIAL	(E) REPASSE C/ BLOQUEIO JUDICIAL	(F) TOTAL REPASSADO	(G) SALDO INICIAL	(H) SALDO FINAL	(I) = (H) - (G) VARIAÇÃO		(J) RH FOLHA 04/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP
												R\$	%			
CEJAM	37/2015	ATIVO	HM EVANDRO FREIRE	R\$ 7.855.901,52	R\$ 156,40	R\$ 0,00	R\$ 7.855.901,52	R\$ 0,00	R\$ 7.855.901,52	R\$ 203,55	R\$ 0,00	-R\$ 203,55	-100,00%	R\$ 304.440,40	R\$ 0,00	-R\$ 304.643,95
			CER ILHADO GOVERNADOR	R\$ 2.338.118,07	R\$ 154,42	R\$ 0,00	R\$ 2.338.118,07	R\$ 0,00	R\$ 2.338.118,07	R\$ 325,50	R\$ 0,00	-R\$ 325,50	-100,00%	R\$ 167.719,73	R\$ 0,00	-R\$ 168.045,23
	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	0,00%	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
	SUBTOTAL CEJAM				R\$ 10.194.019,59	R\$ 310,82	R\$ 0,00	R\$ 10.194.019,59	R\$ 0,00	R\$ 10.194.019,59	R\$ 529,05	R\$ 0,00	-R\$ 529,05	-100,00%	R\$ 472.160,13	R\$ 0,00

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 25/06/2021.
- 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\$ 7.855.901,52		
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 2.030.751,90	R\$ 3.199.031,22	R\$ 2.626.118,40
DATA DE REPASSE	03/05/2021	07/05/2021	10/05/2021
DATA DE ENTRADA C/C	04/05/2021	07/05/2021	10/05/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	04/05/2021	08/05/2021	11/05/2021
DIAS EXCEDENTES	0	0	0

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

REPASSES TESOURO	R\$ 2.338.118,07		
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 445.959,60	R\$ 1.374.269,90	R\$ 517.888,57
DATA DE REPASSE	03/05/2021	07/05/2021	10/05/2021
DATA DE ENTRADA C/C	04/05/2021	07/05/2021	10/05/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	04/05/2021	08/05/2021	11/05/2021
DIAS EXCEDENTES	0	0	0

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - MAIO 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\$ 0,00	R\$ 40.427,55	R\$ 36.659,13	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 12.821,37	R\$ 89.908,05	-R\$ 89.908,05
			CER ILHA DO GOVERNADOR	R\$ 0,00	R\$ 33.328,35	R\$ 18.314,92	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 51.643,27	R\$ 51.643,27
SUBTOTAL CEJAM				R\$ 0,00	R\$ 73.755,90	R\$ 54.974,05	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 12.821,37	R\$ 141.551,32	-R\$ 141.551,32

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

Principais Fragilidades

Itens Monitorados			
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas			
COMPETÊNCIA: MAIO /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 Painel 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 Painel OSINFO			0
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário			0
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário			0
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel 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 Parágrafo 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:

- 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: MAIO /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.

Itens Monitorados Principais Fragilidades Operacionais Identificadas

COMPETÊNCIA: MAIO/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 Pannel 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 Pannel de Gestão?)			0
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no pannel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)			0
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Pannel 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 pannel 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: MAIO/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\$ 304.440,40 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\$ 167.719,73 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\$9.421.923,42	1237	100,00%
2021			
jan	R\$141.946,43	54	1,51%
fev	R\$459.546,55	96	4,88%
mar	R\$1.016.161,13	248	10,79%
abr	R\$6.065.361,19	590	64,37%
mai	R\$1.738.908,12	249	18,46%
Total Geral	R\$9.421.923,42	1237	

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
HM EVANDRO FREIRE E CER ILHA DO GOVERNADOR	0						0
037/2015	0						0
Entregue - Sim		67	1237		62	65	20 1451
HM EVANDRO FREIRE E CER ILHA DO GOVERNADOR		67	1237		62	65	20 1451
037/2015		67	1237		62	65	20 1451
Total	0	67	1237		62	65	20 1451

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	2312
Total Geral	2312

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.