Rio PREFEITURA | Fazenda e Planejamento

Comissão de Programa e Controle da Despesa de Pessoal
Núcleo de Monitoramento da Prestação de Contas

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento Prestação de Contas Painel de Gestão OSINFO

ECOS

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 ____ *10*

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 ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS, 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 pelo ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS, no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo – ECOS			
CONTRATO	**UNIDADES**	**PROCESSO**	**VIGÊNCIA**
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA ''DICRÓ'' (PISCINÃO DE RAMOS)	01/860.394/2018	02/09/2019 a 01/09/2021
012/2019	VILA OLÍMPICA ARTUR TÁVOLA (VILA ISABEL)	01/860.376/2018	14/10/2019 a 13/10/2021

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 ECOS, 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 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 Painel

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - ECOS

Painel de Gestão OSINFO (A)		abr-21	mai-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$0,00	R$0,00	R$48.050,72	R$0,00	-R$48.050,72
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R$0,00	R$0,00	R$149.454,71	R$0,00	-R$149.454,71
	Totais	R$0,00	R$0,00	R$197.505,43	R$0,00	**-R$197.505,43**

Execução Financeira (B)		abr-21	mai-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$0,00	R$0,00	R$48.050,72	R$0,00	-R$48.050,72
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R$0,00	R$0,00	R$149.454,71	R$0,00	-R$149.454,71
	Totais	R$0,00	R$0,00	R$197.505,43	R$0,00	**-R$197.505,43**

Diferenças (A - B)		abr-21	mai-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	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**

ECOS		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	mai-21	mai-21
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$ 48.050,72	21
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R$ 149.454,71	19
	Totais	R$ 197.505,43	40

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	ECOS
CONTRATO	07/2019
UNIDADE	VILA OLIMPICA RAMOS
MÊS /ANO	05/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13002983-2		600319170			
			(A+B+C)		(A) Execução + Aplic.		(B) Provisão + Aplic.		(C) Outra Conta	(C) Outra Conta
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R$	-	R$	-	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$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R$	-	R$	-	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$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R$	48.050,72	R$	48.050,72	R$	-	R$	-	R$ -
2.1	(-) PESSOAL	R$	41.846,50	R$	41.846,50	R$	-	R$	-	R$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R$	360,00	R$	360,00	R$	-	R$	-	R$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R$	5.844,22	R$	5.844,22	R$	-	R$	-	R$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R$	48.050,72	-R$	48.050,72	R$	-	R$	-	R$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R$	48.050,72	R$	48.050,72	R$	-	R$	-	R$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	-R$	48.050,72	-R$	48.050,72	R$	-	R$	-	R$ -
6	(=) SALDO FINAL	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$	-	R$	-	R$	-	R$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R$	48.050,72	***		***		***		***

8	APONTAMENTOS
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 48.050,72 , POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/07/2021

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	ECOS
CONTRATO	12/2019
UNIDADE	VILA OLIMPICA ARTUR DA TAVOLA
MÊS /ANO	05/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	13003065-0	600319170		
			(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R$	-	R$ -	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$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R$	-	R$ -	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$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R$	149.454,71	R$ 149.454,71	R$ -	R$ -	R$ -
2.1	(-) PESSOAL	R$	140.914,71	R$ 140.914,71	R$ -	R$ -	R$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R$	8.540,00	R$ 8.540,00	R$ -	R$ -	R$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R$	149.454,71	-R$ 149.454,71	R$ -	R$ -	R$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R$	149.454,71	R$ 149.454,71	R$ -	R$ -	R$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	-R$	149.454,71	-R$ 149.454,71	R$ -	R$ -	R$ -
6	(=) SALDO FINAL	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$ -	R$ -	R$ -	R$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R$	149.454,71	***	***	***	***

	APONTAMENTOS
8	
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 149.454,71, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/07/2021

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repasses

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - MAIO2021

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 04/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP
												R$	%			
ECOS	07/2019	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 72.654,89	R$ 0,00	R$ 72.654,89	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%	R$ 6.991,92	-R$ 72.654,89	-R$ 6.991,92
	12/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 226.093,92	R$ 0,00	R$ 226.093,92	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%	R$ 11.436,45	-R$ 226.093,92	-R$ 11.436,45
	DESPESA A CLASSIFICAR E/OU OBJETO NÃO IDENTIFICADO			R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00
TOTAL ECOS				R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 298.748,81	R$ 0,00	R$ 298.748,81	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%	R$ 18.428,36	-R$ 298.748,81	-R$ 18.428,36
TOTAL				R$ 328.059,50	R$ 34.538,48	R$ 33.720,02	R$ 3.237.298,93	R$ 37.704,14	R$ 3.275.003,07	R$ 0,00	R$ 818,46	R$ 818,46	0,00%	R$ 245.478,50	-R$ 2.909.239,43	-R$ 244.660,04

Apontamentos:

1- Extração OSINFO em 01/07/2021

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.

6- Nos casos de provisionamento da SEDE, a distribuição segue conforme memória de cálculo do Rateio apresentado no RDP.

7- Não Foi Localizado o Extrato da Conta de Provisonamento no Painel Osinfo.

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
ECOS - 12/2019 VILA OLIMPICA ARTHUR DA TAVOLA

REPASSES TESOURO	R$ 226.093,92	
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 192.598,56	R$ 33.495,36
DATA DE REPASSE	10/05/2021	31/05/2021
DATA DE ENTRADA C/C		
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	11/05/2021	01/06/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA	SEM TRANSFERÊNCIA

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
ECOS - 07/2019 PRQ DAS VIZINHANÇAS CARLOS R. DE OLIVEIRA - "DICRÓ"

REPASSES TESOURO	R$ 72.654,89	
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 50.299,53	R$ 22.355,36
DATA DE REPASSE	10/05/2021	31/05/2021
DATA DE ENTRADA C/C		
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	11/05/2021	01/06/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA	SEM TRANSFERÊNCIA

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - MAIO 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
ECOS	07/2019	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R$ 0,00		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 372,05	R$ 372,05		-R$ 372,05
	12/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R$ 0,00		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 66.453,13	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 1.937,03	R$ 68.390,16		-R$ 68.390,16
SUBTOTAL ECOS				R$ 0,00		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 66.453,13	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 2.309,08	R$ 68.762,21		-R$ 68.762,21
TOTAL				R$ 33.720,02		R$ 473,64	R$ 5.720,02	R$ 66.453,13	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 5.964,54	R$ 77.345,43		-R$ 43.625,41

Apontamentos:

1- Extração OSINFO em 01/07/2021.

2- As diferenças apontadas nos itens (I) devem ser devidamentes justificadas.

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			
ECOS			
OBJETO	PRQ DAS VIZINHANÇAS C.R.O - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS) - 07/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL) - 12/2019	TOTAL GERAL
FRAGILIDADES	**11**	**11**	**22**
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel Osinfo	X	X	2
1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP	X	X	2
1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP	X	X	2
1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP	X	X	2
1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP	X	X	2
1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painel OSINFO	X	X	2
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos			0
1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisonamento			0
1.12. Não liberação de acesso as contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP	X	X	2
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			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.

Itens Monitorados
Principais Fragilidades Operacionais Identificadas

COMPETÊNCIA: MAIO/2021			
ECOS			
OBJETOS	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS) - 07/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL) - 12/2019	TOTAL GERAL
FRAGILIDADES	**7**	**7**	**14**
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão	X	X	2
2.2. Existência de solicitação de Desbloqueio			0
2.3. Ausência de cadastro de contratos e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?)	X	X	2
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)	X	X	2
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel 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 painel de gestão?)	X	X	2
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	2
2.8. Ausência de entrega de Saldos	X	X	2
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	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: 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
ECOS	07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE 3- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R$ 6.991,92 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- O VALOR DO TESOURO REPASSADO DIVERGE DO INFORMADO NO PAINEL CONFORME INDICADO NO MONITORAMENTO DE REPASSE. 2.1 NÃO FORAM DISPONIBILIZADOS OS ACESSOS AS CONTAS DO PROJETO E ALÉM DE NÃO INCLUIR O EXTRATO BANCARIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERENCIA DOS RECURSOS. 3 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 3.1 -NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP 3.2 - NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 48.050,72 , POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
	12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE 3- MONITORAMENTO DE BAIXA DE PROVISIONAMENTO 4- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R$ 11.436,45. 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- NÃO FORAM DISPONIBILIZADOS OS ACESSOS AS CONTAS DO PROJETO E ALÉM DE NÃO INCLUIR O EXTRATO BANCARIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERENCIA DOS RECURSOS. 3- A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO. 4 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 4.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP 4.2- NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 149.454,71, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas por Competência

Contrato / Convênio	Soma das Despesas	Quantidade de Despesas	Soma de Valor_Pago
012/2019	**R$149.454,71**	**19**	**100,00%**
2020			
dez	R$6.196,59	2	4,15%
2021			
fev	R$91.460,09	6	61,20%
mar	R$44.275,46	6	29,62%
abr	R$2.011,41	2	1,35%
mai	R$5.511,16	3	3,69%
007/2019	**R$48.050,72**	**21**	**100,00%**
2020			
dez	R$4.848,11	5	10,09%
2021			
fev	R$30.306,59	4	63,07%
mar	R$3.180,00	2	6,62%
abr	R$8.158,30	6	16,98%
mai	R$1.557,72	4	3,24%
Total Geral	**R$197.505,43**	**40**	

Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Rótulos de Linha	NÃO Contagem de Documeto_Existe	Soma de Valor_Pago
012/2019	**19**	**R$149.454,71**
442 - ECOS (SUBEL)	**1**	**R$1.981,41**
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	1	R$1.981,41
10263 - VILA OLÍMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL - 01/12/2019)	**18**	**R$147.473,30**
ZURICH MINAS BRASIL SEGUROS S.A.	1	R$11,16
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	13	R$138.922,14
LADEIRA ALTA CONSULTORIA LTDA	1	R$3.000,00
DELPHI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	2	R$2.040,00
INNOVAACTION CONSULTORIA FINANCEIRA LTDA.	1	R$3.500,00
007/2019	**21**	**R$48.050,72**
10262 - PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - DICRÓ (PISCINÃO DE RAMOS - 01/07/2019)	**21**	**R$48.050,72**
FETRANSPOR	1	R$28,35
ZURICH MINAS BRASIL SEGUROS S.A.	1	R$22,32
ALS PRINT SOLUCOES EM IMPRESSAO	2	R$360,00
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	10	R$36.481,75
LADEIRA ALTA CONSULTORIA LTDA	1	R$3.000,00
DELPHI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	1	R$60,00
SODEXO PASS DO BRASIL COMERCIO E SERVIÇOS S.A.	4	R$5.314,08
CARTÓRIO DO 10º OFÍCIO DE NOTAS DO RIO DE JANEIRO	1	R$2.784,22
Total Geral	**40**	**R$197.505,43**

Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

Relatório de Entrega

Contratos/Convênios	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
Entregue - Não	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
007/2019	0	0		0	0	0	0
VILA OLÍMPICA ARTHUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**	**0**
012/2019	0	0		0	0	0	0
Entregue - Sim			**40**				**40**
PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)			**21**				**21**
007/2019			21				21
VILA OLÍMPICA ARTHUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)			**19**				**19**
012/2019			19				19
Total	**0**	**0**	**40**	**0**	**0**	**0**	**40**

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 apresentou este item.

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 Secretaria Municipal de Esportes (SMEL) e de maiores esclarecimentos por parte da ECOS.

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.