

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

IDEIAS

Junho

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
1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel	3
2. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas	6
3. Movimentações Financeiras e Provisionamento	7
3.1 Repasses	7
4. Principais Fragilidades	9
5. Anexos Apresentados	10
6. Desbloqueios	11
7. Despesas por Competência	11
8. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	12
9. Prorrogação de Prazo	12
10. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	12
11. Relatório de Entrega	12
12. Bens Patrimoniados	12
13. Saldos Sem Comprovantes Digitalizados	12
14. Itens de Nota Fiscal	12
15. Considerações Finais	13

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da Organização Social (O.S.) INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E AÇÃO SOCIAL - IDEIAS, na competência de junho de 2021. Os dados do Painel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 29/07/2021.

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. INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E AÇÃO SOCIAL - IDEIAS no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo - IDEIAS			
CONVÊNIO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
003/2019	PADI	09/003.717/2019	13/08/2019 a 30/10/2021
025/2019	CAP 1.0	09/01/000.900/2019	01/11/2019 a 31/10/2021

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 IDEIAS, 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.

1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painei

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - IDEIAS

Painel de Gestão OSINFO (A)		mai-21	jun-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
003/2019	PADI	R\$832.301,11	R\$1.513.075,66	R\$1.535.824,27	R\$809.552,50	R\$0,00
025/2019	CAP 1.0	R\$6.472.791,47	R\$8.929.893,67	R\$8.730.327,69	R\$6.233.903,74	R\$438.453,71
Totais		R\$7.305.092,58	R\$10.442.969,33	R\$10.266.151,96	R\$7.043.456,24	R\$438.453,71

Execução Financeira (B)		mai-21	jun-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
003/2019	PADI	R\$832.301,11	R\$1.513.075,66	R\$1.535.824,27	R\$809.552,50	R\$0,00
025/2019	CAP 1.0	R\$6.034.110,59	R\$8.930.120,84	R\$8.730.327,69	R\$6.233.903,74	R\$0,00
Totais		R\$6.866.411,70	R\$10.443.196,50	R\$10.266.151,96	R\$7.043.456,24	R\$0,00

Diferenças (A - B)		mai-21	jun-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
003/2019	PADI	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
025/2019	CAP 1.0	R\$438.680,88	-R\$227,17	R\$0,00	R\$0,00	R\$438.453,71
Totais		R\$438.680,88	-R\$227,17	R\$0,00	R\$0,00	R\$438.453,71

IDEIAS		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	jun-21	jun-21
003/2019	PADI	R\$ 0,00	0
025/2019	CAP 1.0	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S IDEIAS
 CONTRATO 03/2019
 UNIDADE PROGRAMA DE ATENÇÃO DOMICILIAR AO IDOSO PADI
 MÊS /ANO 06/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL (A+B+C)	52508-1 (A) EXECUÇÃO + APLIC	52509-X (B) PROVISÃO + APLIC	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 1.513.075,66	R\$ 1.409.819,77	R\$ 103.255,89	R\$ -	R\$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 1.286.682,34	R\$ 1.286.682,34	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\$ 1.321,08	R\$ 46,62	R\$ 1.274,46	R\$ -	R\$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 1.160,64	R\$ -	R\$ 1.160,64	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\$ 123.090,81	R\$ 100.820,79	R\$ -	R\$ -
2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 1.535.824,27	R\$ 1.411.572,82	R\$ 124.251,45	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 1.121.762,43	R\$ 1.121.762,43	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 1.776,51	R\$ 1.776,51	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 185.289,76	R\$ 185.289,76	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ 165,31	R\$ 165,31	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 1.758,02	R\$ 1.758,02	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\$ 225.072,24	R\$ 100.820,79	R\$ 124.251,45	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 832.301,11	R\$ 6.730,11	R\$ 825.571,00	R\$ -	R\$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 832.301,11	R\$ 6.730,11	R\$ 825.571,00	R\$ -	R\$ -
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 22.748,61	-R\$ 1.753,05	-R\$ 20.995,56	R\$ -	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 1.513.075,66	R\$ 1.409.819,77	R\$ 103.255,89	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 1.535.824,27	R\$ 1.411.572,82	R\$ 124.251,45	R\$ -	R\$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 809.552,50	R\$ 4.977,06	R\$ 804.575,44	R\$ -	R\$ -
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 809.552,50	R\$ 4.977,06	R\$ 804.575,44	R\$ -	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 809.552,50	R\$ 4.977,06	R\$ 804.575,44	R\$ -	R\$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$ -	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS					
8.1	EXTRAÇÃO DOS DADOS DO PAINEL EM 21/07/2021					
8.2	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					

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS				
O.S	IDEIAS				
CONTRATO	25/2019				
UNIDADE	COORDENADORIA GERAL DE ATENÇÃO PRIMÁRIA DA AP - 1.0				
MÊS /ANO	06/2021				
STATUS	ATIVO				

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL (A+B+C)	152509-3 (A) EXECUÇÃO + APLIC.	152508-5 (B) PROVISÃO + APLIC.	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 8.929.893,67	R\$ 8.258.986,66	R\$ 670.907,01	R\$ -	R\$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 7.360.098,75	R\$ 7.360.098,75	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\$ 9.365,53	R\$ 613,40	R\$ 8.752,13	R\$ -	R\$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 5.803,77	R\$ 4.268,57	R\$ 1.535,20	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\$ 1.554.625,62	R\$ 894.005,94	R\$ 660.619,68	R\$ -	R\$ -

2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 8.730.327,69	R\$ 7.836.198,51	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 5.351.090,97	R\$ 5.351.090,97	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 469.138,33	R\$ 469.138,33	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 1.137.391,07	R\$ 1.137.391,07	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 214.011,61	R\$ 214.011,61	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 2.581,55	R\$ 2.581,55	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 1.365,30	R\$ 1.365,30	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\$ 1.554.748,86	R\$ 660.619,68	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -

3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 6.034.110,59	R\$ 4.431,12	R\$ 6.029.679,47	R\$ -	R\$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 6.034.110,59	R\$ 4.431,12	R\$ 6.029.679,47	R\$ -	R\$ -

4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 199.565,98	R\$ 422.788,15	R\$ 223.222,17	R\$ -	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 8.929.893,67	R\$ 8.258.986,66	R\$ 670.907,01	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 8.730.327,69	R\$ 7.836.198,51	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -

5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 6.233.676,57	R\$ 427.219,27	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -
---	------------------------------	------------------	----------------	------------------	-------	-------

6	(=) SALDO FINAL	R\$ 6.233.903,74	R\$ 427.446,44	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 6.233.903,74	R\$ 427.446,44	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -

7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 227,17	***	***	***	***
---	------------------------------	-------------	-----	-----	-----	-----

EXECUÇÃO FINANCEIRA RETIFICADA		TOTAL (A+B+C)	152509-3 (A) EXECUÇÃO + APLIC.	152508-5 (B) PROVISÃO + APLIC.	(C) OUTRA CONTA	(C) OUTRA CONTA
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 8.930.120,84	R\$ 8.259.213,83	R\$ 670.907,01	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\$ 8.752,13	R\$ -	R\$ 8.752,13	R\$ -	R\$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 1.535,20	R\$ -	R\$ 1.535,20	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\$ 660.619,68	R\$ -	R\$ 660.619,68	R\$ -	R\$ -

2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 8.730.327,69	R\$ 7.836.198,51	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 5.351.090,97	R\$ 5.351.090,97	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 469.138,33	R\$ 469.138,33	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 1.137.391,07	R\$ 1.137.391,07	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 214.011,61	R\$ 214.011,61	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 2.581,55	R\$ 2.581,55	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 1.365,30	R\$ 1.365,30	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\$ 1.554.748,86	R\$ 660.619,68	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -

3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 6.034.110,59	R\$ 4.431,12	R\$ 6.029.679,47	R\$ -	R\$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 6.034.110,59	R\$ 4.431,12	R\$ 6.029.679,47	R\$ -	R\$ -

4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 199.793,15	R\$ 423.015,32	R\$ 223.222,17	R\$ -	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 8.930.120,84	R\$ 8.259.213,83	R\$ 670.907,01	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 8.730.327,69	R\$ 7.836.198,51	R\$ 894.129,18	R\$ -	R\$ -

5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 6.233.903,74	R\$ 427.446,44	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -
---	------------------------------	------------------	----------------	------------------	-------	-------

6	(=) SALDO FINAL	R\$ 6.233.903,74	R\$ 427.446,44	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 6.233.903,74	R\$ 427.446,44	R\$ 5.806.457,30	R\$ -	R\$ -

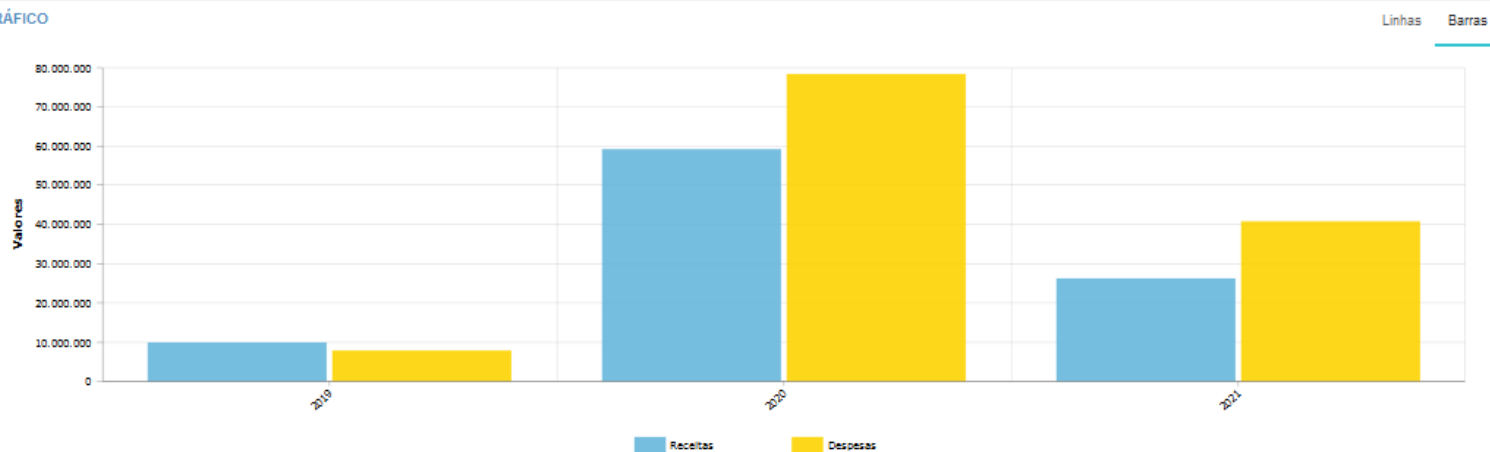
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ -	***	***	***	***
---	------------------------------	--------	-----	-----	-----	-----

8	APONTAMENTOS					
8.1	EXTRAÇÃO DOS DADOS DO PAINEL EM 21/07/2021					
8.2	RECEITA DA CONTA DE EXECUÇÃO DO PAINEL DIVERGE DO EXTRATO BANCÁRIO					

2. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas

Ano	Receitas	Despesas
2021	26.313.583,95	40.707.616,98
Janeiro(2021)	6.013.788,81	6.715.736,10
Fevereiro(2021)	0,00	6.869.501,88
Março(2021)	6.304.070,89	6.438.063,15
Abril(2021)	0,00	5.776.014,84
Maior(2021)	5.348.943,16	6.421.970,35
Junho(2021)	8.646.781,09	8.486.330,86
2020	59.177.968,17	78.471.803,75
2019	9.979.606,23	7.884.713,39

GRÁFICO



ATENÇÃO: Procura-se com este item, apenas, demonstrar a evolução das receitas e das despesas operacionais, pois não consideramos as outras receitas (Resultado de aplicação financeira, estorno de despesas, obtenção de recursos externos, retorno de empréstimo realizado a outro contrato, empréstimo tomado de outro contrato, transferências entre contas de provisionamento e execução e transferência de provisionamento de colaboradores oriundos de outro contrato e/ou unidade) e as outras despesas (transferências entre contas). Por todo o acima exposto, não esgotamos o tema ou justificamos qualquer distorção que ele venha apresentar e, por esta razão, sugerimos que este item seja analisado em conjunto com o item Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel.

3. Movimentações Financeiras e Provisionamento

3.1 Repasses

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - JUNHO 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 05/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP		
												R\$	%					
IDEIAS	03/2019	ATIVO	PADI	R\$ 1.286.682,34	R\$ 100.820,79	R\$ 124.251,45	R\$ 1.105.595,73	R\$ 0,00	R\$ 1.105.595,73	R\$ 825.571,00	R\$ 804.575,44	-R\$ 20.995,56	-2,54%	R\$ 90.749,00	R\$ 181.086,61	-R\$ 111.744,56		
	25/2019	ATIVO	CAP 1.0	R\$ 7.360.098,75	R\$ 660.619,68	R\$ 894.129,18	R\$ 7.360.098,75	R\$ 0,00	R\$ 7.360.098,75	R\$ 6.029.679,47	R\$ 5.806.457,30	-R\$ 223.222,17	-3,70%	R\$ 504.006,98	R\$ 0,00	-R\$ 727.229,15		
	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		
SUBTOTAL IDEIAS				R\$ 8.646.781,09	R\$ 761.440,47	R\$ 1.018.380,63	R\$ 8.465.694,48	R\$ 0,00	R\$ 8.465.694,48	R\$ 6.855.250,47	R\$ 6.611.032,74	-R\$ 244.217,73	-3,56%	R\$ 594.755,98	R\$ 181.086,61	-R\$ 838.973,71		

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 21/07/2021.
- 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 Paineel como Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE IDEIAS - 03/2019 PADI			
REPASSES TESOURO		R\$ 1.105.595,73	
DETALHAMENTO POR DATA		R\$ 624.422,28	R\$ 481.173,45
DATA DE REPASSE		04/06/2021	07/06/2021
DATA DE ENTRADA C/C		04/06/2021	07/06/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA		05/06/2021	08/06/2021
DIAS EXCEDENTES		0	0

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE IDEIAS - 25/2019 CAP 1.0			
REPASSES TESOURO		R\$ 7.360.098,75	
DETALHAMENTO POR DATA		R\$ 4.524.245,67	R\$ 1.417.926,54
DATA DE REPASSE		04/06/2021	07/06/2021
DATA DE ENTRADA C/C		04/06/2021	07/06/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA		05/06/2021	08/06/2021
DIAS EXCEDENTES		0	0

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JUNHO 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
IDEIAS	03/2019	ATIVO	PADI	R\$ 124.251,45	R\$ 0,00	R\$ 29.517,55	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 9.738,36	R\$ 39.255,91	R\$ 84.995,54
	25/2019	ATIVO	CAP 1.0	R\$ 894.129,18	R\$ 0,00	R\$ 262.700,16	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 40.661,29	R\$ 303.361,45	R\$ 590.767,73
SUBTOTAL IDEIAS				R\$ 1.018.380,63	R\$ 0,00	R\$ 292.217,71	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 50.399,65	R\$ 342.617,36	R\$ 675.763,27

Apontamentos:

1- Extração OSINFO em 21/07/2021.

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.

4. Principais Fragilidades

Itens Monitorados			
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas			
COMPETÊNCIA: JUNHO/2021			TOTAL GERAL
IDEIAS			
OBJETO	PADI - 03/2019	CAP 1.0 - 25/2019	
FRAGILIDADES	4	3	7
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	X		1
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		X	1
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	X		1
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: JUNHO/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: JUNHO/2021			TOTAL GERAL
IDEIAS			
OBJETOS	PADI - 003/2019	CAP 1.0 - 025/2019	
FRAGILIDADES	1	1	2
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painei 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 Painei de Gestão?)			0
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painei de gestão possuem comprovantes digitalizados?)			0
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painei de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?)			0
2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painei de gestão?)			0
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	2
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: JUNHO/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.			

5. Anexos Apresentados

003/2019	18	18
10040 - INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E AÇÃO SOCIAL - IDEIAS		
BLOCO A -DECLARAÇÕES	1	1
BLOCO B - CERTIDÕES	1	1
BLOCO C- GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
BLOCO D -BALANCETES	1	1
BLOCO E - RELATORIO DE ATIVIDADES	1	1
BLOCO F - ANEXO I -DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRAS DE MEDICAMENTOS	1	1
BLOCO G - ANEXO II- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS DE PROCEDIMENTOS COM FINANLIDADES DIAGNÓSTICAS	1	1
BLOCO H - ANEXO III- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE EXAMES LABORATORIAIS	1	1
BLOCO I - ANEXO IV- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRAS DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR	1	1
BLOCO J - ANEXO V- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
BLOCO L - ANEXO VI- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	1	1
BLOCO M - ANEXO VII- CADASTRO DE CONTRATOS DE TERCEIROS	1	1

BLOCO N - ANEXO VIII- DEMOSTRATIVO DE RGISTRO CONTROLE E MOVIMENTAÇÃO DE BENS PERMANENTES		
ADQUIRIDOS	1	1
BLOCO O - ANEXO IX- LISTAGEM E PROCESSO DE CONTRATAÇÃO	1	1
BLOCO P- ANEXO X- DEMOSTRATIVO DE DESPESAS RATEADAS	1	1
BLOCO R - ANEXO XIV E XIV- 1 DEMOSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1
BLOCO S - ANEXO XV DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRA DE SANEANTES	1	1
BLOCO T - ARQUIVO RHOS	1	1
025/2019	18	18
10040 - INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E AÇÃO SOCIAL - IDEIAS		
BLOCO A -DECLARAÇÕES	1	1
BLOCO B - CERTIDÕES	1	1
BLOCO C- GUIAS DE PAGAMENTO	1	1
BLOCO D -BALANCETES	1	1
BLOCO E - RELATORIO DE ATIVIDADES	1	1
BLOCO F - ANEXO I -DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRAS DE MEDICAMENTOS	1	1
BLOCO G - ANEXO II- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS DE PROCEDIMENTOS COM FINANLIDADES DIAGNÓSTICAS	1	1
BLOCO H - ANEXO III- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE EXAMES LABORATORIAIS	1	1
BLOCO I - ANEXO IV- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRAS DE MATERIAL MÉDICO HOSPITALAR	1	1
BLOCO J - ANEXO V- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
BLOCO L - ANEXO VI- DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS VENCIDAS E NÃO PAGAS	1	1
BLOCO M - ANEXO VII- CADASTRO DE CONTRATOS DE TERCEIROS	1	1
BLOCO N - ANEXO VIII- DEMOSTRATIVO DE RGISTRO CONTROLE E MOVIMENTAÇÃO DE BENS PERMANENTES		
ADQUIRIDOS	1	1
BLOCO O - ANEXO IX- LISTAGEM E PROCESSO DE CONTRATAÇÃO	1	1
BLOCO P- ANEXO X- DEMOSTRATIVO DE DESPESAS RATEADAS	1	1
BLOCO R - ANEXO XIV E XIV- 1 DEMOSTRATIVO DE MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA	1	1
BLOCO S - ANEXO XV DEMOSTRATIVO DAS DESPESAS COM COMPRA DE SANEANTES	1	1
BLOCO T - ARQUIVO RHOS	1	1
Total Geral	36	36

6. Desbloqueios

Sem ocorrência.

7. Despesas por Competência

Contrato / Convênio	Soma das Despesas	Quantidade de Despesas	Soma do Valor Pago
003/2019	R\$1.535.824,27	191	100,00%
2021			
jan	R\$30.497,68	7	1,99%
fev	R\$28.935,09	6	1,88%
mar	R\$205.335,23	20	13,37%
abr	R\$5.222,00	14	0,34%
mai	R\$888.196,31	84	57,83%
jun	R\$370.503,68	59	24,12%
jul	R\$7.134,28	1	0,46%
025/2019	R\$8.730.327,69	1860	100,00%
2021			
fev	R\$176,64	1	0,00%
mar	R\$714,00	2	0,01%
abr	R\$347.174,92	134	3,98%
mai	R\$4.784.318,73	1264	54,80%
jun	R\$3.051.295,01	395	34,95%
jul	R\$546.648,39	64	6,26%
Total Geral	R\$10.266.151,96	2051	

8. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

9. Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

10. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

11. Relatório de Entrega

Contratos/Convênios		Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
Entregue - Não					0			0
CAP 1.0					0			0
025/2019					0			0
PADI					0			0
003/2019					0			0
Entregue - Sim		5	368	2051		52	16	2492
CAP 1.0		4	303	1860		26	8	2201
025/2019		4	303	1860		26	8	2201
PADI		1	65	191		26	8	291
003/2019		1	65	191		26	8	291
Total		5	368	2051	0	52	16	2492

12. Bens Patrimoniados

Contrato / Convênio	Contagem de Quantidade	Soma de Valor
003/2019	1	R\$0,00
025/2019	4	R\$8.256,97
Total Geral	5	R\$8.256,97

OBS: 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.

13. Saldos Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

14. Itens de Nota Fiscal

Organização Social	Contagem de QUANTIDADE
10040 - INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO INSTITUCIONAL E AÇÃO SOCIAL - IDEIAS	1556
Total Geral	1556

15. 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 IDEIAS.

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.