

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

IDACO

Dezembro

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

Ângelo Ricardo Ferreira de Miranda



# Sumário

|                                                                  |           |
|------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Introdução</b>                                                | <b>1</b>  |
| <b>Critérios Adotados</b>                                        | <b>1</b>  |
| <b>1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painei</b>         | <b>3</b>  |
| <b>2. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas</b>          | <b>5</b>  |
| <b>3. Movimentações Financeiras e Provisionamento</b>            | <b>6</b>  |
| <b>3.1. Repasses</b>                                             | <b>6</b>  |
| <b>4. Despesas em Aberto</b>                                     | <b>8</b>  |
| <b>5. Principais Fragilidades</b>                                | <b>9</b>  |
| <b>6. Anexos Apresentados</b>                                    | <b>10</b> |
| <b>7. Desbloqueios</b>                                           | <b>10</b> |
| <b>8. Despesas por Competência</b>                               | <b>11</b> |
| <b>9. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados</b>                | <b>11</b> |
| <b>10. Prorrogação de Prazo</b>                                  | <b>11</b> |
| <b>11. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados</b> | <b>11</b> |
| <b>12. Relatório de Entrega</b>                                  | <b>11</b> |
| <b>14. Bens Patrimoniados</b>                                    | <b>11</b> |
| <b>15. Saldos Sem Comprovantes Digitalizados</b>                 | <b>11</b> |
| <b>16. Itens de Nota Fiscal</b>                                  | <b>11</b> |
| <b>17. Considerações Finais</b>                                  | <b>11</b> |

## Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E AÇÃO COMUNITÁRIA - IDACO, na competência de dezembro de 2021. Os dados do Painel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 06/01/2022.

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 INSTITUTO DE DESENVOLVIMENTO E AÇÃO COMUNITÁRIA - IDACO, no Painel de Gestão OSINFO:

| Quadro Resumo – IDACO |                                                                                                                             |                 |                         |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|
| CONTRATO              | UNIDADES                                                                                                                    | PROCESSO        | VIGÊNCIA                |
| 14/2021               | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO) | 17/000.103/2021 | 11/11/2021 a 10/11/2023 |

### Legenda

 CONTRATO COM VIGÊNCIA ENCERRADA

## 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 IDACO, 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 Art.11º Decreto Rio nº 50.026 de 16 de dezembro de 2021;
- 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 Painel

| Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - IDACO |                                                                                                                             |             |          |          |             |           |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|
| Painel de Gestão OSINFO (A)                                   |                                                                                                                             | nov-21      | dez-21   |          |             |           |
| Contrato                                                      | Objetos                                                                                                                     | Saldo Final | Receitas | Despesas | Saldo Final | Diferença |
| 14/2021                                                       | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO) | 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   |

| Execução Financeira (B) |                                                                                                                             | nov-21      | dez-21   |          |             |           |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|
| Contrato                | Objetos                                                                                                                     | Saldo Final | Receitas | Despesas | Saldo Final | Diferença |
| 14/2021                 | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO) | 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   |

| Diferenças (A - B) |                                                                                                                             | nov-21      | dez-21   |          |             |           |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|
| Contrato           | Objetos                                                                                                                     | Saldo Final | Receitas | Despesas | Saldo Final | Diferença |
| 14/2021            | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO) | 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   |

| IUS      |                                                                                                                             | Total de Despesas sem documentos comprobatórios | Quantidade de Despesas sem documento comprobatório |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Contrato | Objetos                                                                                                                     | dez-21                                          | dez-21                                             |
| 14/2021  | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO) | R\$ 0,00                                        | 0                                                  |
| Totais   |                                                                                                                             | R\$ 0,00                                        | 0                                                  |

| MMF      | MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS                           |
|----------|----------------------------------------------------------------------|
| O.S      | IDACO                                                                |
| CONTRATO | 014/2021                                                             |
| UNIDADE  | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHO DE DENTRO, PENHA E COMPLEXO DO ALEMÃO |
| MÊS /ANO | 12/2021                                                              |
| STATUS   | ATIVO                                                                |

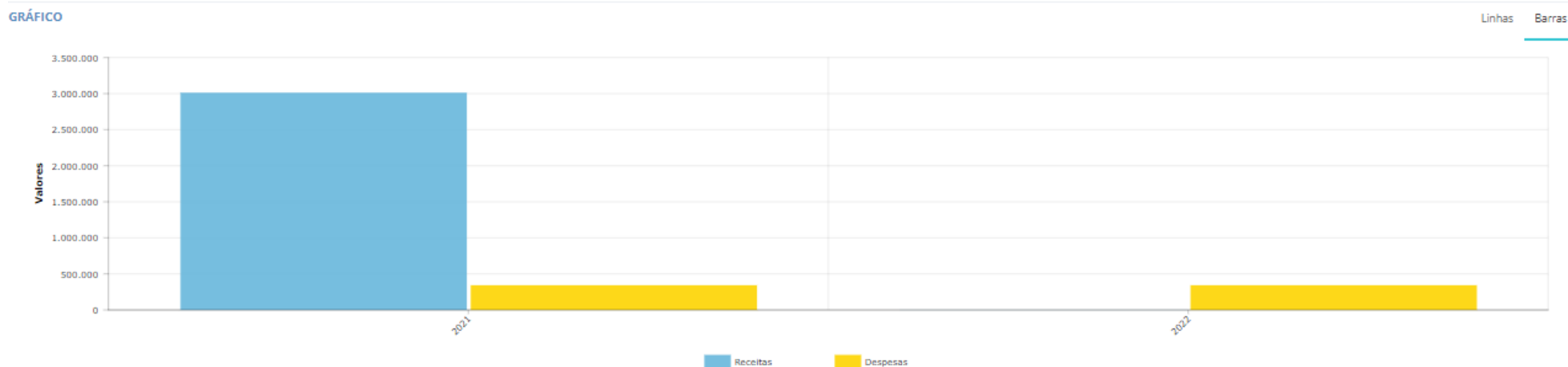
| EXECUÇÃO FINANCEIRA |                                                                                                           | TOTAL      |          | 2153-3                | 2154-1                |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------------------|-----------------------|
|                     |                                                                                                           | (A+B+C)    |          | (A) Execução + Aplic. | (B) Provisão + Aplic. |
| <b>1</b>            | <b>(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C</b>                                                               | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| 1.1                 | (+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA                                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.2                 | (+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.3                 | (+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.4                 | (+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.5                 | (+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)                                                                     | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.6                 | (+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)                                                                | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.7                 | (+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA                                                                     | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.8                 | (+) ESTORNO DA DESPESA                                                                                    | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.9                 | (+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS                                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.10                | (+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO                                                     | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.11                | (+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO                                                               | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 1.12                | (+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)                                       | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| <b>2</b>            | <b>(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C</b>                                                                | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| 2.1                 | (-) PESSOAL                                                                                               | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.2                 | (-) MATERIAIS                                                                                             | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.3                 | (-) SERVIÇOS DE TERCEIROS                                                                                 | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.4                 | (-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES                                                                        | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.5                 | (-) SERVIÇOS PÚBLICOS                                                                                     | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.6                 | (-) INVESTIMENTOS                                                                                         | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.7                 | (-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS                                                                          | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.8                 | (-) DESPESAS BANCÁRIAS                                                                                    | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.9                 | (-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO                                                             | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.10                | (-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO                                                                       | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.11                | (-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)                                       | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 2.12                | (-) ESTORNO DE RECEITA                                                                                    | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| <b>3</b>            | <b>(=) SALDO INICIAL</b>                                                                                  | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| 3.1                 | (+) (CONTA CORRENTE)                                                                                      | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 3.2                 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)                                                                                | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| <b>4</b>            | <b>(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS</b>                                                                  | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| 4.1                 | (+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C                                                                  | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 4.2                 | (-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C                                                                   | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| <b>5</b>            | <b>(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS</b>                                                                       | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| <b>6</b>            | <b>(=) SALDO FINAL</b>                                                                                    | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>R\$</b>            | <b>-</b>              |
| 6.1                 | (+) (CONTA CORRENTE)                                                                                      | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| 6.2                 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)                                                                                | R\$        | -        | R\$                   | -                     |
| <b>7</b>            | <b>(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA</b>                                                                       | <b>R\$</b> | <b>-</b> | <b>***</b>            | <b>***</b>            |
| <b>8</b>            | <b>APONTAMENTOS</b>                                                                                       |            |          |                       |                       |
| 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                 | EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 27/01/2022                                                                   |            |          |                       |                       |

Considerando a liberação padrão de consulta das contas execução e provisionamento, conforme Art. 6º da Instrução Normativa da CODESP Nº 03 de 2019, e a necessidade de uniformizar o monitoramento das movimentações financeiras, fica estabelecido que a partir de julho de 2021 serão objetos de estudos apenas as contas execução e provisionamento.

Desta forma é confrontado o registro no Painel OSINFO o total de entrada e saída com seus respectivos extratos bancários, assim ocorrendo divergências será apresentada uma retificada.

## 2. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas

| Ano            | Receitas     | Despesas   |
|----------------|--------------|------------|
| 2022           | 0,00         | 342.706,98 |
| 2021           | 3.010.941,17 | 343.387,11 |
| Novembro(2021) | 3.010.941,17 | 60,00      |
| Dezembro(2021) | 0,00         | 343.327,11 |



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 - DEZEMBRO 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) VARIACÃO          |       | (J) RH FOLHA 11/2021 | REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO | (L) = (I) - (J) VARIACÃO X FCP |                       |           |  |
|                                                                                        |                                                    |                      |                                                                                                                              |             |                                |                              |                                  |                                  |                     |                   |                 | R\$                               | %     |                      |                                         |                                |                       |           |  |
| IDACO                                                                                  | 14/2021                                            | ATIVO                | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO). | 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                       |                       |           |  |
|                                                                                        | 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 IDACO                                                                            |                                                    |                      |                                                                                                                              | 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                       |                       |           |  |

#### Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 02/02/2022
- 2- As informações do tesouro foram complementadas para a identificação do objeto através do SICOP.
- 3- As diferenças apontadas nos itens (K) e (L) devem ser devidamente justificadas.
- 4- (A) Repasse se Refere a Receita Classificada no Painel como Contrato de Gestão parte Fixa e ou Variável da Conta de Execução.
- 5- (B) Entrada de Provisionamento se Refere a Receita Classificada no Painel como Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.
- 6- (C) Saída de Provisionamento se Refere a Despesa Classificada no Painel OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.
- 7- Situação do contrato considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

# **MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE IDACO - 14/2021 NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO)**

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOUREIRO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE DEZEMBRO 2021.

## **MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - DEZEMBRO 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 |
| IDACO         | 14/2021             | ATIVO                | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO). | 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                                                  |
| TOTAL IDACO   |                     |                      |                                                                                                                              | 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                                                  |

### **Apontamentos:**

- 1- Extração OSINFO em 20/12/2021.
- 2- As diferenças apontadas nos itens (I) devem ser devidamente justificadas.
- 3- (A) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Pannel OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

## 4. Despesas em Aberto

| MONITORAMENTO DE DESPESAS EM ABERTO |                      |                                                                                                                              |                     |    |             |      |     |                 |       |
|-------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----|-------------|------|-----|-----------------|-------|
| DEZEMBRO DE 2021                    |                      |                                                                                                                              |                     |    |             |      |     |                 |       |
| CONTRATO                            | SITUAÇÃO DO CONTRATO | OBJETO                                                                                                                       | PROVISIONAMENTO     | RH | EMPRÉSTIMOS | ÁGUA | LUZ | OUTROS CUSTEIOS | TOTAL |
| 14/2021                             | ATIVO                | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHÃO (ENGENHO DE DENTRO), JORNALISTA JOELMIR BETING (PENHA) E NOVA BRASÍLIA (COMPLEXO DO ALEMÃO). | NÃO ENVIADO PELA OS |    |             |      |     |                 |       |

## 5. Principais Fragilidades

| Itens Monitorados                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Principais Fragilidades Financeiras Identificadas                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |             |
| COMPETÊNCIA: DEZEMBRO/2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                | TOTAL GERAL |
| IDACO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                |             |
| OBJETO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | NAVES DO CONHECIMENTO: ENGENHO DE DENTRO, PENHA E COMPLEXO DO ALEMÃO - 14/2021 |             |
| FRAGILIDADES                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 6                                                                              | 6           |
| 1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painei Osinfo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | X                                                                              | 1           |
| 1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | X                                                                              | 1           |
| 1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X                                                                              | 1           |
| 1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | X                                                                              | 1           |
| 1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | X                                                                              | 1           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | X                                                                              | 1           |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                | 0           |
| 1.16. Os Recursos repassados pela SMF excederam o prazo estabelecido conforme o Art.11º Decreto Rio nº 50.026 de 16 de dezembro de 2021.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                | 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: DEZEMBRO/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: DEZEMBRO/2021                                                                                                                                                                     |                                                                                      | TOTAL GERAL |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IDACO                                                                                                                                                                                          |                                                                                      |             |
| OBJETOS                                                                                                                                                                                        | NAVES DO CONHECIMENTO:<br>ENGENHO DE DENTRO, PENHA E<br>COMPLEXO DO ALEMÃO - 14/2021 |             |
| FRAGILIDADES                                                                                                                                                                                   | 7                                                                                    | 7           |
| 2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão                                                                                                                            | x                                                                                    | 1           |
| 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                                                                                    | 1           |
| 2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)                                    | x                                                                                    | 1           |
| 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                                                                                    | 1           |
| 2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados                                                                                                                                                 | x                                                                                    | 1           |
| 2.8. Ausência de entrega de Saldos                                                                                                                                                             | x                                                                                    | 1           |
| 2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal                                                                                                                                               | x                                                                                    | 1           |

### 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: DEZEMBRO/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.

## 6. Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

## 7. Desbloqueios

Sem ocorrência.

## 8. Despesas por Competência

Não apresentou este item.

## 9. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

## 10. Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

## 11. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

## 12. Relatório de Entrega

| Contratos/Convênios                               |  | Contratos |              |          | Indicadores |          |          | Total    |
|---------------------------------------------------|--|-----------|--------------|----------|-------------|----------|----------|----------|
|                                                   |  | Bens      | de Terceiros | Despesas | - Unidade   | Receitas | SalDOS   |          |
| <b>Entregue - Não</b>                             |  | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
| <b>NAVES DO CONHECIMENTO ENGENHÃO, JORNALISTA</b> |  |           |              |          |             |          |          |          |
| <b>JOELMIR E NOVA BRASÍLIA</b>                    |  |           |              |          |             |          |          |          |
| 14/2021                                           |  | 0         | 0            | 0        | 0           | 0        | 0        | 0        |
| <b>Total</b>                                      |  | <b>0</b>  | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

## 14. Bens Patrimoniados

Não apresentou este item.

## 15. SalDOS Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

## 16. Itens de Nota Fiscal

Não apresentou este item.

## 17. 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 Ciência e Tecnologia e de maiores esclarecimentos por parte da IDACO.

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.