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

SESSUB

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

Introdução _____ *1*

Critérios Adotados _____ 1

1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel _____ *3*

2. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas _____ *9*

3. Movimentações Financeiras e Provisionamento _____ *10*

3.1 Repasses _____ 10

4. Despesas em Aberto _____ *13*

5. Principais Fragilidades _____ *14*

6. Anexos Apresentados _____ *15*

7. Desbloqueios _____ *15*

8. Despesas por Competência _____ *15*

9. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados _____ *16*

10. Prorrogação de Prazo _____ *16*

11. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados _____ *16*

12. Relatório de Entrega _____ *16*

13. Bens Patrimoniados _____ *17*

14. Saldos Sem Comprovantes Digitalizados _____ *17*

15. Itens de Nota Fiscal _____ *17*

16. Considerações Finais _____ *17*

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da INSTITUTO SESSUB, 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 28/01/2022.

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 SESSUB, no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo – SESSUB			
CONTRATO	**UNIDADES**	**PROCESSO**	**VIGÊNCIA**
14/2017	VILA OLÍMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA – (CAJU)	01/002.312/2017	04/10/2017 a 03/10/2022
23/2017	VILA OLÍMPICA CLARA NUNES (ACARI)	01/002.310/2017	13/12/2017 a 12/12/2022
04/2019	VILA OLÍMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	01/860.395/2018	01/07/2019 a 30/06/2023
61/2021	PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	15/000.653/2021	11/11/2021 a 10/11/2023
85/2021	ARENA CARIOCA III	15/000.485/2021	23/12/2021 a 22/12/2023

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 INSTITUTO SESSUB, 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 - SESSUB

Painel de Gestão OSINFO (A)		nov-21	dez-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
14/2017	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA - (CAJU)	R$16.478,99	R$879.580,96	R$198.338,09	R$644.823,23	R$52.898,63
23/2017	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$15.426,47	R$189.765,14	R$131.102,16	R$74.083,06	R$6,39
04/2019	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$22.896,63	R$424.447,46	R$236.107,86	R$187.802,88	R$23.433,35
061/2021	PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	R$0,00	R$2.129.000,00	R$4.387.141,46	R$887.022,68	-R$3.145.164,14
85/2021	ARENA CARIOCA III	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
	Totais	R$54.802,09	R$3.622.793,56	R$4.952.689,57	R$1.793.731,85	**-R$3.068.825,77**

Execução Financeira (B)		nov-21	dez-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
14/2017	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA - (CAJU)	R$16.478,99	R$879.580,96	R$198.338,09	R$644.823,23	R$52.898,63
23/2017	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$15.426,47	R$189.765,14	R$131.102,16	R$74.083,06	R$6,39
04/2019	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$22.896,63	R$424.447,46	R$236.107,86	R$187.802,88	R$23.433,35
061/2021	PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	R$0,00	R$2.129.000,00	R$4.387.141,46	R$887.022,68	-R$3.145.164,14
85/2021	ARENA CARIOCA III	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
	Totais	R$54.802,09	R$3.622.793,56	R$4.952.689,57	R$1.793.731,85	**-R$3.068.825,77**

Diferenças (A - B)		nov-21	dez-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
14/2017	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA - (CAJU)	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
23/2017	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
04/2019	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
061/2021	PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
85/2021	ARENA CARIOCA III	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**

SESSUB		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	dez-21	dez-21
14/2017	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA - (CAJU)	R$ 0,00	0
23/2017	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$ 791,00	1
04/2019	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$ 0,00	0
061/2021	PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	R$ 3.146.708,63	22
85/2021	ARENA CARIOCA III	R$ 0,00	0
	Totais	**R$ 0,00**	**0**

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SESSUB
CONTRATO	14/2017
UNIDADE	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS "MANÉ GARRINCHA" - "CAJU"
MÊS /ANO	12/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13002953-3		12714-9
			(A+B)		(A) Execução + Aplic.		(B) Provisão + Aplic.
1	**(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C**	**R$**	**879.580,96**	R$	879.580,96	R$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	**R$**	**870.756,79**	R$	870.756,79	R$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	**R$**	**8.824,17**	R$	8.824,17	R$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2	**(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C**	**R$**	**198.338,09**	R$	198.338,08	R$	0,01
2.1	(-) PESSOAL	**R$**	**156.076,69**	R$	156.076,68	R$	0,01
2.2	(-) MATERIAIS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	**R$**	**2.100,00**	R$	2.100,00	R$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	**R$**	**161,40**	R$	161,40	R$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	**R$**	**40.000,00**	R$	40.000,00	R$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
3	**(=) SALDO INICIAL**	**R$**	**16.478,99**	R$	16.478,99	R$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**R$**	**16.478,99**	R$	16.478,99	R$	-
4	**(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS**	**R$**	**681.242,87**	R$	681.242,88	-R$	0,01
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	**R$**	**879.580,96**	R$	879.580,96	R$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	**R$**	**198.338,09**	R$	198.338,08	R$	0,01
5	**(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS**	**R$**	**697.721,86**	R$	697.721,87	-R$	0,01
6	**(=) SALDO FINAL**	**R$**	**644.823,23**	R$	644.823,23	R$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**R$**	**644.823,23**	R$	644.823,23	R$	-
7	**(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA**	**R$**	**52.898,63**	***		***	

8	**APONTAMENTOS**
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO DETALHAMENTO DA APLICAÇÃO DA CONTA DE EXECUÇÃO (13002953-3)
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$ 52.898,63 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 24/01/2022

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SESSUB
CONTRATO	23/2017
UNIDADE	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)
MÊS /ANO	12/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13002954-0		12715-6
			(A+B)		(A) Execução + Aplic.		(B) Provisão + Aplic.
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R$	189.765,14	R$	189.765,14	R$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R$	185.968,14	R$	185.968,14	R$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R$	-	R$	-	R$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R$	-	R$	-	R$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R$	-	R$	-	R$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R$	-	R$	-	R$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R$	-	R$	-	R$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R$	-	R$	-	R$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R$	129,60	R$	129,60	R$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R$	-	R$	-	R$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R$	3.667,40	R$	3.667,40	R$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R$	-	R$	-	R$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R$	-	R$	-	R$	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R$	131.102,16	R$	131.102,15	R$	0,01
2.1	(-) PESSOAL	R$	109.586,06	R$	109.586,05	R$	0,01
2.2	(-) MATERIAIS	R$	-	R$	-	R$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R$	2.258,99	R$	2.258,99	R$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R$	-	R$	-	R$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R$	-	R$	-	R$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R$	-	R$	-	R$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$	-	R$	-	R$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R$	257,11	R$	257,11	R$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R$	-	R$	-	R$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R$	19.000,00	R$	19.000,00	R$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R$	-	R$	-	R$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R$	-	R$	-	R$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R$	15.426,47	R$	15.426,47	R$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	15.426,47	R$	15.426,47	R$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$	-	R$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R$	58.662,98	R$	58.662,99	-R$	0,01
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R$	189.765,14	R$	189.765,14	R$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R$	131.102,16	R$	131.102,15	R$	0,01
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	R$	74.089,45	R$	74.089,46	-R$	0,01
6	(=) SALDO FINAL	R$	74.083,06	R$	74.083,06	R$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	74.083,06	R$	74.083,06	R$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R$	6,39	***		***	

8	APONTAMENTOS
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO DETALHAMENTO DA APLICAÇÃO DA CONTA DE EXECUÇÃO (13002954-0)
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$ 6,39, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 24/01/2022

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SESSUB
CONTRATO	04/2019
UNIDADE	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS
MÊS /ANO	12/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		**TOTAL**		13002955-7		60012716-3
			(A+B)	(A) Execução + Aplic.		(B) Provisão + Aplic.	
1	**(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C**	**R$**	**424.447,46**	R$	424.447,46	R$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	**R$**	**422.716,57**	R$	422.716,57	R$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	**R$**	**1.730,89**	R$	1.730,89	R$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2	**(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C**	**R$**	**236.107,86**	R$	236.107,85	R$	0,01
2.1	(-) PESSOAL	**R$**	**110.608,57**	R$	110.608,56	R$	0,01
2.2	(-) MATERIAIS	**R$**	**8.071,22**	R$	8.071,22	R$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	**R$**	**44.945,96**	R$	44.945,96	R$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	**R$**	**187,47**	R$	187,47	R$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	**R$**	**72.294,64**	R$	72.294,64	R$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
3	**(=) SALDO INICIAL**	**R$**	**22.896,63**	R$	22.896,63	R$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	**R$**	**22.896,63**	R$	22.896,63	R$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
4	**(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS**	**R$**	**188.339,60**	R$	188.339,61	-R$	0,01
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	**R$**	**424.447,46**	R$	424.447,46	R$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	**R$**	**236.107,86**	R$	236.107,85	R$	0,01
5	**(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS**	**R$**	**211.236,23**	R$	211.236,24	-R$	0,01
6	**(=) SALDO FINAL**	**R$**	**187.802,88**	R$	187.802,88	R$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	**R$**	**-**	R$	-	R$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	**R$**	**187.802,88**	R$	187.802,88	R$	-
7	**(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA**	**R$**	**23.433,35**	***		***	

8	**APONTAMENTOS**
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO DETALHAMENTO DA APLICAÇÃO DA CONTA DE EXECUÇÃO (13002955-7)
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$ 23.433,35 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 24/01/2021

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SESSUB
CONTRATO	61/2021
UNIDADE	RIO EM FORMA II
MÊS /ANO	12/2021
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13003107-7		600140990
			(A+B)	(A) Execução + Aplic.		(B) Provisão + Aplic.	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R$	2.129.000,00	R$	2.129.000,00	R$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R$	2.000.000,00	R$	2.000.000,00	R$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R$	-	R$	-	R$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R$	-	R$	-	R$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R$	-	R$	-	R$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R$	-	R$	-	R$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R$	-	R$	-	R$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R$	-	R$	-	R$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R$	-	R$	-	R$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R$	-	R$	-	R$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R$	129.000,00	R$	129.000,00	R$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R$	-	R$	-	R$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R$	-	R$	-	R$	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R$	4.387.141,46	R$	4.387.141,46	R$	-
2.1	(-) PESSOAL	R$	105.087,78	R$	105.087,78	R$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R$	203.490,15	R$	203.490,15	R$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R$	54.838,81	R$	54.838,81	R$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R$	-	R$	-	R$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R$	132,12	R$	132,12	R$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R$	23.160,00	R$	23.160,00	R$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$	-	R$	-	R$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R$	432,60	R$	432,60	R$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R$	-	R$	-	R$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R$	-	R$	-	R$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R$	4.000.000,00	R$	4.000.000,00	R$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R$	-	R$	-	R$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R$	-	R$	-	R$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	-	R$	-	R$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R$	2.258.141,46	-R$	2.258.141,46	R$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R$	2.129.000,00	R$	2.129.000,00	R$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R$	4.387.141,46	R$	4.387.141,46	R$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	-R$	2.258.141,46	-R$	2.258.141,46	R$	-
6	(=) SALDO FINAL	R$	887.022,68	R$	887.022,68	R$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	887.022,68	R$	887.022,68	R$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R$	3.145.164,14	***		***	

8	APONTAMENTOS
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO DETALHAMENTO DA APLICAÇÃO DA CONTA DE EXECUÇÃO (13003107-7)
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$ 3.145.164,14 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
O.S	SESSUB
CONTRATO	85/2021
UNIDADE	ARENA CARIOCA 3
MÊS /ANO	12/2021
STATUS	ATIVO

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

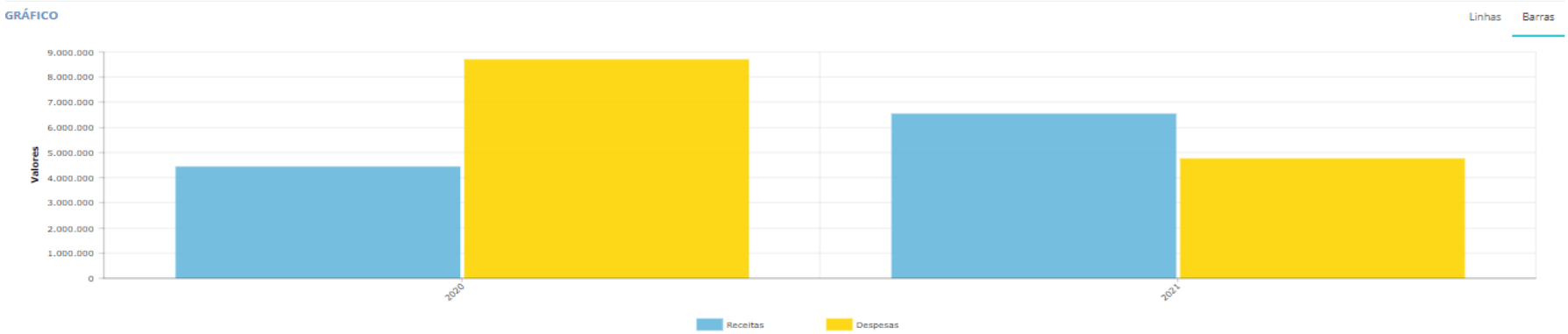
8	APONTAMENTOS
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP
8.3	DATA DE CONSULTA NO PAINEL OSINFO EM 24/01/2021

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
2021	6.553.161,68	4.750.105,78
Janeiro(2021)	0,00	478.429,79
Fevereiro(2021)	0,00	521.958,85
Março(2021)	268.412,30	204.052,17
Abril(2021)	355.935,48	424.439,74
Maio(2021)	328.059,50	242.811,69
Junho(2021)	414.783,24	360.962,90
Julho(2021)	588.540,07	322.112,85
Agosto(2021)	621.491,78	484.144,80
Setembro(2021)	0,00	297.561,34
Outubro(2021)	346.497,81	290.399,43
Novembro(2021)	150.000,00	301.837,29
Dezembro(2021)	3.479.441,50	821.394,93
2020	4.436.930,43	8.695.209,76



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) VARIAÇÃO			(J) RH FOLHA 11/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMF REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP
														R$	%				
SESSUB	14/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS "MANÉ GARRINCHA" - "CAJU"	R$ 870.756,79	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 870.756,79	R$ 0,00	R$ 870.756,79		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%		R$ 16.819,62	R$ 0,00	-R$ 16.819,62
	23/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$ 185.968,14	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 185.968,14	R$ 0,00	R$ 185.968,14		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%		R$ 12.328,43	R$ 0,00	-R$ 12.328,43
	04/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$ 422.716,57	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 422.716,57	R$ 0,00	R$ 422.716,57		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%		R$ 7.361,88	R$ 0,00	-R$ 7.361,88
	61/2021	ATIVO	RIO EM FORMA II	R$ 2.000.000,00	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$ 2.000.000,00	R$ 0,00
	85/2021	ATIVO	ARENA CARIOCA III	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 SESSUB				R$ 3.479.441,50	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 1.479.441,50	R$ 0,00	R$ 1.479.441,50		R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	0,00%		R$ 36.509,93	R$ 2.000.000,00	-R$ 36.509,93

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 devidamentes justificadas.

4- (A) Repasse se Refere a Receita Classificada no Painel como Contrato de Gestão parte Fixa e ou Variavél 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
SESSUB - 23/2017 VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)

REPASSES TESOURO	R$ 185.968,14
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 185.968,14
DATA DE REPASSE	20/12/2021
DATA DE ENTRADA C/C	22/12/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	21/12/2021
DIAS EXCEDENTES	1

OBS: A TRANSFERÊNCIA DE R$ 185.968,14 OCORREU COM 1 DIA DE ATRASO DESCUMPRINDO O ARTIGO 11 DO DECRETO RIO Nº 50.026 DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
SESSUB - 14/2017 VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS "MANÉ GARRINCHA" - "CAJU"

REPASSES TESOURO	R$ 870.756,79	
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 632.168,07	R$ 238.588,72
DATA DE REPASSE	20/12/2021	30/12/2021
DATA DE ENTRADA C/C	21/12/2021	30/12/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	21/12/2021	31/12/2021
DIAS EXCEDENTES	0	0

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
SESSUB - 04/2019 VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS

REPASSES TESOURO	R$ 422.716,57
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 422.716,57
DATA DE REPASSE	10/12/2021
DATA DE ENTRADA C/C	10/12/2021
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	11/12/2021
DIAS EXCEDENTES	0

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - DEZEMBRO 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
SESSUB	14/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS "MANÉ GARRINCHA" - "CAJU"	R$ 0,00		R$ 19.831,15	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 19.831,15		-R$ 19.831,15
	23/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)	R$ 0,00		R$ 17.111,33	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 17.111,33		-R$ 17.111,33
	04/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS	R$ 0,00		R$ 8.739,27	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 8.739,27		-R$ 8.739,27
	61/2021	ATIVO	RIO EM FORMA II	R$ 0,00		R$ 6.823,62	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 6.823,62		-R$ 6.823,62
	85/2021	ATIVO	ARENA CARIOCA 3	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 SESSUB				R$ 0,00		R$ 52.505,37	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 52.505,37		-R$ 52.505,37

Apontamentos:

1- Extração OSINFO em 20/12/2021.

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.

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
014/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS "MANÉ GARRINCHA" - "CAJU"	NÃO ENVIADO PELA OS						
023/2017	ATIVO	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)							
004/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS (MORRO DO PINTO)							
61/2021	ATIVO	RIO EM FORMA II							
85/2021	ATIVO	ARENA CARIOCA III							

5. Principais Fragilidades

Itens Monitorados
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas

COMPETÊNCIA: DEZEMBRO/2021						TOTAL GERAL
SESSUB						
OBJETO	VILA OLIMPICA MANUEL F. DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA - (CAJU) - 14/2017	VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI) - 23/2017	VILA OLIMPICA PRQ MACHADO DE ASSIS - 04/2019	RIO EM FORMA II - 61/2021	ARENA CARIOCA III - 85/2021	
FRAGILIDADES	10	11	10	10	2	43
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel Osinfo	X	X	X	X	X	5
1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP	X	X	X	X		4
1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP	X	X	X	X		4
1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP	X	X	X	X		4
1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP	X	X	X	X		4
1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painel OSINFO				X		1
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	X	X		4
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	X	X		4
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário						0
1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos						0
1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisonamento						0
1.12. Não liberação de acesso as contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP	X	X	X	X	X	5
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	X			3
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.		X				1
1.17. Divergência entre valor transferido da conta de provisionamento para execução e o valor executado de provisionamento	X	X	X	X		4

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
SESSUB						
OBJETOS	VILA OLÍMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA – (CAJU) - 014/2017	VILA OLÍMPICA CLARA NUNES (ACARI) - 023/2017	VILA OLÍMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS - 004/2019	RIO EM FORMA II - 61/2021	ARENA CARIOCA III - 85/2021	
FRAGILIDADES	5	6	5	6	7	29
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão	X	X	X	X	X	5
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		X	X	3
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)?)						0
2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?)	X	X	X	X	X	5
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	X	X	X	5
2.8. Ausência de entrega de Saldos	X	X	X	X	X	5
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	X	X	X	X	X	5

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.

6. Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

7. Desbloqueios

Sem ocorrência.

8. Despesas por Competência

Contrato / Convênio	Soma das Despesas	Quantidade de Despesas	Soma do Valor Pago
004/2019	**R$236.107,86**	**102**	**100,00%**
2020			
out	R$5.399,80	6	2,29%
dez	R$45.310,20	13	19,19%
2021			
fev	R$10.196,93	2	4,32%
set	R$16.258,41	11	6,89%
out	R$17.236,26	13	7,30%
nov	R$47.367,38	27	20,06%
dez	R$92.438,28	28	39,15%
2022			
jan	R$1.900,60	2	0,80%
014/2017	**R$198.338,09**	**101**	**100,00%**
2021			
set	R$700,00	1	0,35%

out	R$33.972,33	27	17,13%
nov	R$82.330,87	36	41,51%
dez	R$77.815,89	35	39,23%
2022			
jan	R$3.519,00	2	1,77%
023/2017	**R$131.102,16**	**73**	**100,00%**
2021			
set	R$700,00	1	0,53%
out	R$858,99	2	0,66%
nov	R$75.489,25	32	57,58%
dez	R$51.329,52	35	39,15%
2022			
jan	R$2.724,40	3	2,08%
061/2021	**R$4.387.141,46**	**119**	**100,00%**
2021			
nov	R$309.381,53	59	7,05%
dez	R$4.077.370,78	59	92,94%
2022			
jan	R$389,15	1	0,01%
Total Geral	**R$4.952.689,57**	**395**	

9. Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Contrato / Convênio	Não
023/2017	**R$791,00**
10272 - VILA OLIMPICA CLARA NUNES (ACARI)(23/2017)	**R$791,00**
PESSOA FISICA	R$791,00
061/2021	**R$3.146.708,63**
10826 - PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA	**R$3.146.708,63**
BORIDAFI SOLUCOES EM SERVICOS EMPRESARIAIS LTDA	R$127.199,65
INSTITUTO SESSUB	R$3.000.000,00
BANCO SANTANDER	R$191,50
PESSOA FISICA	R$19.317,48
Total Geral	**R$3.147.499,63**

10. Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

11. Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

12. Relatório de Entrega

Contratos/Convênios	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
Entregue - Não	**0**	**0**		**0**			**0**
VILA OLÍMPICA CLARA NUNES (ACARI)							
023/2017	0	0		0			0
VILA OLÍMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA (CAJÚ)							
014/2017	0	0		0			0
VILA OLÍMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS							
004/2019	0	0		0			0

PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA							
061/2021	0	0		0			0
Entregue - Sim			**395**		**91**	**28**	**514**
VILA OLÍMPICA CLARA NUNES (ACARI)							
023/2017			73		26	8	107
VILA OLÍMPICA MANUEL FRANCISCO DOS SANTOS MANÉ GARRINCHA (CAJÚ)							
014/2017			101		26	8	135
VILA OLÍMPICA PARQUE MACHADO DE ASSIS							
004/2019			102		26	8	136
PROJETO ESPORTIVO RIO EM FORMA							
061/2021			119		13	4	136
Total	**0**	**0**	**395**	**0**	**91**	**28**	**514**

13. Bens Patrimoniados

Não apresentou este item.

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.

14. Saldos Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

15. Itens de Nota Fiscal

Não apresentou este item.

16. 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 Esporte e Lazer (SMEL) e de maiores esclarecimentos por parte da INSTITUTO SESSUB.

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.