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 de Parcerias CEPP

JUNHO
2022

Elaborado por:

Cosme Damião de Oliveira Silveira (Coordenador – CMP)
Ângelo Ricardo Ferreira de Miranda
Igor Jorge dos Santos Bispo
João Victor Lemos dos Santos Silva
Letícia Marques de Souza Batista
Marcia Cristina de Souza
Paulo Roberto de Souza Junior
Reginaldo dos Santos Oliveira Junior
Vitor dos Santos Costa
Wagner Silva dos Santos

Sumário

Introdução ____ *1*

Critérios Adotados ____ 1

1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel ____ *4*

2. Movimentações Financeiras ____ *5*

2.1. Conciliações Bancárias ____ 5

2.2. Repasses e Provisionamento ____ 6

2.3. Data de Repasse ____ 7

2.4. Baixas de Provisionamento ____ 8

2.5. Despesas em Aberto ____ 9

3. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas ____ *10*

4. Indicadores ____ *11*

5. Principais Fragilidades ____ *12*

6. Relatório de Entrega ____ *14*

7. Receita ____ *14*

8. Despesas ____ *15*

8.1. Por Competência ____ 15

8.2. Sem Comprovantes Digitalizados ____ 15

9. Itens de Nota Fiscal ____ *15*

9.1. Apresentados ____ 15

9.2. Identificação de Valores Ausentes em Relação as Despesas ____ 15

10. Saldos ____ *16*

10.1. Apresentados ____ 16

10.2. Sem Comprovantes Digitalizados ____ 16

11. Bens Patrimoniados ____ *16*

12. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados ____ *17*

13. Anexos Apresentados ____ *17*

14. Desbloqueios ____ *17*

15. Prorrogação de Prazo ____ *17*

16. Considerações Finais ____ *17*

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas da CENTRO DE EXCELÊNCIA EM POLÍTICAS PÚBLICAS - CEPP, na competência de junho de 2022. Os dados do Painel de Gestão de Parcerias foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 21/07/2022.

Este monitoramento foi realizado pela Coordenação de Monitoramento do Painel de Prestação de Contas - CMP, considerando os dados inseridos por cada Contrato de Gestão / Termo de Colaboração, conforme o quadro abaixo, referentes a prestação de contas realizada pela CEPP, no Painel de Gestão de Parcerias:

QUADRO RESUMO - CEPP			
CG/ TC	**UNIDADES**	**PROCESSO**	**VIGÊNCIA**
001/2017	HM MARISKA RIBEIRO	09/001.071/2017	13/03/2017 a 12/03/2022
003/2016	CEGONHA CARIOCA	09/001.039/2016	14/03/2016 a 13/09/2021
011/2019	CAP4.0	09/04/000.277/2019	01/08/2019 a 28/01/2020
007/2020	CAP 5.3	09/53/000.091/2020	07/10/2020 a 07/07/2021
002/2020	CAP4.0	09/000.387/2020	29/01/2020 a 27/07/2020
171/2021	CEGONHA CARIOCA	09/006.848/2021	14/09/2021 a 13/09/2023

LEGENDA	
CG	CONTRATO DE GESTÃO
TC	TERMO DE COLABORAÇÃO
	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 / Termos de Colaboração da CEPP, 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 1.715, de 10/03/2021), 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 de Gestão de Parcerias;
1.2. Ausência de envio do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I via FTP;
1.3. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II via FTP;
1.4. Ausência de envio do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III via FTP;
1.5. Ausência de envio Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 via FTP;
1.6. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 via FTP;
1.7. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro Municipal - SMFP e os Repasses lançados no Painel de Gestão de Parcerias;
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
1.10. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
1.11. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;
1.12. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento;
1.13. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022;
1.14. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.01 na conta de execução, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de provisionamento;
1.15. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.02 na conta de provisionamento, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de execução;
1.16. Diferença entre Variação do saldo da conta de provisionamento x FCP - Provisionamento (coluna DIFERENÇA (L) do item 4.1);
1.17. Os Recursos repassados pelo Tesouro Municipal na conta corrente bancária cadastrada no Sistema FINCON foram transferidos para a conta de execução do contrato, convênio, termo de colaboração, no prazo máximo de 24h (vinte e quatro horas), conforme estabelecido no Art. 11º do Decreto Rio nº 50.026 de 16 de dezembro de 2021;
1.18. Diferença entre a Saída de Provisionamento x Total de Baixa (coluna DIFERENÇA (I) do item 4.3);

2. Operacionais:

2.1. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I no Painel de Gestão de Parcerias;

2.2. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II no Painel de Gestão de Parcerias;

2.3. Ausência/Atraso de apresentação do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III no Painel de Gestão de Parcerias;

2.4. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 no Painel de Gestão de Parcerias;

2.5. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 no Painel de Gestão de Parcerias;

2.6. Existência de solicitação de Desbloqueio (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?);

2.7. Ausência de cadastro de contrato de gestão ou termo de colaboração ou convênio e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?);

2.8. Ausência de comprovantes digitalizados de Despesas (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?);

2.9. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?);

2.10. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?);

2.11. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados;

2.12. Ausência de entrega de Saldos;

2.13. Ausência de entrega de Receitas;

2.14. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal;

2.15. Ausência de entrega de Indicadores;

1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel

QUADRO RESUMO DO MONITORAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - CEPP						
PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS (I)		MAIO/22	JUN/22			
CG/ TC	OBJETOS	(A) SALDO FINAL	(B) RECEITAS	(C) DESPESAS	(D) SALDO FINAL	(E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA
001/2017	HM MARISKA RIBEIRO	R$344.411,63	R$17.568,92	R$ 2.462,00	R$1.909.244,47	-R$1.549.725,92
003/2016	CEGONHA CARIOCA	R$45.451,86	R$395,43	R$160,00	R$45.687,29	R$0,00
011/2019	CAP 4.0	R$54.467,83	R$512,22	R$91,01	R$54.889,04	R$0,00
171/2021	CEGONHA CARIOCA	R$6.272.954,40	R$2.535.796,95	R$2.675.508,15	R$6.133.243,20	R$0,00
TOTAIS		R$6.717.285,72	R$2.554.273,52	R$2.678.221,16	R$8.143.064,00	**-R$1.549.725,92**

EXECUÇÃO FINANCEIRA (II)		MAIO/22	JUN/22			
CG/ TC	OBJETOS	(A) SALDO FINAL	(B) RECEITAS	(C) DESPESAS	(D) SALDO FINAL	(E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA
001/2017	HM MARISKA RIBEIRO	R$0,00	R$0,00	R$ 0,00	R$0,00	R$0,00
003/2016	CEGONHA CARIOCA	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
011/2019	CAP 4.0	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
171/2021	CEGONHA CARIOCA	R$6.272.954,40	R$2.535.796,95	R$2.675.508,15	R$6.133.243,20	R$0,00
TOTAIS		R$6.272.954,40	R$2.535.796,95	R$2.675.508,15	R$6.133.243,20	**R$0,00**

DIFERENÇAS (III) = (I)-(II)		MAIO/22	JUN/22			
CG/ TC	OBJETOS	SALDO FINAL	RECEITAS	DESPESAS	SALDO FINAL	DIFERENÇA
001/2017	HM MARISKA RIBEIRO	R$344.411,63	R$17.568,92	R$ 2.462,00	R$1.909.244,47	-R$1.549.725,92
003/2016	CEGONHA CARIOCA	R$45.451,86	R$395,43	R$160,00	R$45.687,29	R$0,00
011/2019	CAP 4.0	R$54.467,83	R$512,22	R$91,01	R$54.889,04	R$0,00
171/2021	CEGONHA CARIOCA	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00	R$0,00
TOTAIS		R$444.331,32	R$18.476,57	R$2.713,01	R$2.009.820,80	-R$1.549.725,92

CEPP		TOTAL DE DESPESAS SEM DOCUMENTOS COMPROBATÓRIOS	QUANTIDADE DE DESPESAS SEM DOCUMENTO COMPROBATÓRIO
CG/ TC	OBJETOS		
001/2017	HM MARISKA RIBEIRO	R$ 0,00	0
003/2016	CEGONHA CARIOCA	R$ 0,00	0
011/2019	CAP 4.0	R$ 0,00	0
171/2021	CEGONHA CARIOCA	R$ 0,00	0
TOTAIS		R$ 0,00	0

2. Movimentações Financeiras

2.1. Conciliações Bancárias

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
INSTITUIÇÃO	CEPP
CG/ TC/ CONVÊNIO	171/2021
OBJETO	PROGRAMA CEGONHA CARIOCA
MÊS /ANO	06/2022
STATUS	ATIVO

	EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL (A+B)		39919-1 (A) EXECUÇÃO + APLIC.		39920-5 (B) PROVISÃO + APLIC.
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R$	2.535.796,95	R$	2.527.256,87	R$	8.540,08
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R$	2.486.532,55	R$	2.486.532,55	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$	49.264,40	R$	40.724,32	R$	8.540,08
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$	2.675.508,15	R$	2.675.508,15	R$	-
2.1	(-) PESSOAL	R$	1.056.673,70	R$	1.056.673,70	R$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R$	8.957,81	R$	8.957,81	R$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R$	415.503,21	R$	415.503,21	R$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R$	6.148,95	R$	6.148,95	R$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R$	1.297,68	R$	1.297,68	R$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R$	7.834,80	R$	7.834,80	R$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R$	1.178.170,00	R$	1.178.170,00	R$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R$	922,00	R$	922,00	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$	6.272.954,40	R$	5.365.256,85	R$	907.697,55
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	156,68	R$	156,68	R$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	6.272.797,72	R$	5.365.100,17	R$	907.697,55
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R$	139.711,20	-R$	148.251,28	R$	8.540,08
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R$	2.535.796,95	R$	2.527.256,87	R$	8.540,08
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R$	2.675.508,15	R$	2.675.508,15	R$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS	R$	6.133.243,20	R$	5.217.005,57	R$	916.237,63
6	(=) SALDO FINAL	R$	6.133.243,20	R$	5.217.005,57	R$	916.237,63
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R$	-	R$	-	R$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R$	6.133.243,20	R$	5.217.005,57	R$	916.237,63
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R$	-	R$	-	R$	-
8	APONTAMENTOS						
8.1	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 18/07/2022						

Considerando o Art. 6º da Instrução Normativa CODESP Nº 03 de 2019, atualizada pela Instrução Normativa CODESP Nº 04 de 14 de fevereiro de 2022, e a necessidade de uniformizar o monitoramento das movimentações financeiras, desde de julho de 2021 apenas as contas de execução e provisionamento são objetos de monitoramento de movimentações financeiras.

Desta forma os lançamentos de Receitas, Despesas e Saldos lançados no Painel de Gestão de Parcerias são confrontados com o total de entrada e saída de seus respectivos extratos bancários. Caso ocorram divergências, apresentaremos um monitoramento retificado.

As conciliações bancárias são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

2.2. Repasses e Provisionamento

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - JUNHO 2022

PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS							X	SMFP			X	SALDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO				X	FCP - PROVISIONAMENTO	DIFERENÇA	
INSTITUIÇÃO	CG/ TC/ CONVÊNIO	SITUAÇÃO	OBJETO	(A) REPASSE	(B) ENTRADA DE PROVISIONAMENTO	(C) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO		(D) REPASSE S/ BLOQUEIO JUDICIAL	(E) REPASSE C/ BLOQUEIO JUDICIAL	(F) TOTAL REPASSADO		(G) SALDO INICIAL	(H) SALDO FINAL	(I) = (H) - (G) VARIAÇÃO			(J) RH FOLHA 05/2022	(K) = (A) - (D) REPASSE PAINEL DE GESTÃO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP
														R$	%				
CEPP	171/2021	ATIVO	CEGONHA CARIOCA	R$ 2.486.532,55	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 2.486.532,55	R$ 0,00	R$ 2.486.532,55		R$ 907.697,55	R$ 916.237,63	R$ 8.540,08	0,94%		R$ 162.024,87	R$ 0,00	-R$ 153.484,79
	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 CEPP				R$ 2.486.532,55	R$ 0,00	R$ 0,00		R$ 2.486.532,55	R$ 0,00	R$ 2.486.532,55		R$ 907.697,55	R$ 916.237,63	R$ 8.540,08	0,94%		R$ 162.024,87	R$ 0,00	-R$ 153.484,79

Apontamentos:

1- Extração Painel de Gestão de Parcerias em 18/07/2022.

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 de Gestão de Parcerias 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 de Gestão de Parcerias como Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.

6- (C) Saída de Provisionamento se Refere a Despesa Classificada no Painel de Gestão de Parcerias 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

7- "SEM FOLHA": Não Existe Folha Produzida pela NMPC.

8- Situação do contrato considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

***** A Superintendência do Tesouro informa que o Repasse ocorreu no dia 30/05/2022, contudo o contrato teve início somente dia 01/06/2022.

2.3. Data de Repasse

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE

CEPP - 171/2021 PROGRAMA CEGONHA CARIOCA

REPASSES TESOURO	R$ 2.486.532,55
DETALHAMENTO POR DATA	R$ 2.486.532,55
DATA DE REPASSE	20/06/2022
DATA DE ENTRADA C/C	20/06/2022
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	21/06/2022
DIAS EXCEDENTES	0

2.4. Baixas de Provisionamento

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JUNHO 2022

PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS					X	BAIXAS EXECUTADAS NO PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS							X	DIFERENÇA
INSTITUIÇÃO	CG/ TC/ CONVÊNIO	SITUAÇÃO	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
CEPP	171/2021	ATIVO	CEGONHA CARIOCA	R$ 0,00		R$ 0,00	R$ 16.036,40	R$ 21.160,00	R$ 3.965,79	R$ 0,00	R$ 3.434,82	R$ 44.597,01		-R$ 44.597,01
TOTAL CEPP				R$ 0,00		R$ 0,00	R$ 16.036,40	R$ 21.160,00	R$ 3.965,79	R$ 0,00	R$ 3.434,82	R$ 44.597,01		-R$ 44.597,01

Apontamentos:

1- Extração Painel de Gestão de Parcerias em 27/07/2022.

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

3- (A) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Painel de Gestão de Parcerias 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

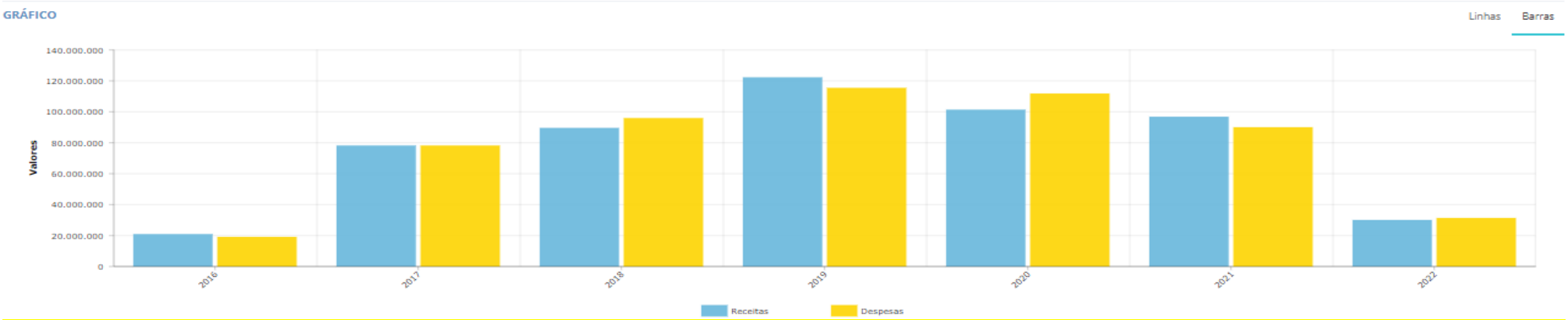
2.5. Despesas em Aberto

MONITORAMENTO DE DESPESAS EM ABERTO - JUNHO DE 2022									
CG/ TC / CONVÊNIO	SITUAÇÃO	OBJETO	PROVISIONAMENTO	RH	EMPRÉSTIMOS	ÁGUA	LUZ	OUTROS CUSTEIOS	TOTAL
171/2021	ATIVO	CEGONHA CARIOCA	NÃO ENVIADO						R$ 0,00
TOTAL CEPP			R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00	R$ 0,00

OBS:
1- As despesas foram extraídas do Anexo II tendo como base a coluna denominada "classficação de despesa"
2- Situação do convênio considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

3. Receitas e Despesas Operacionais Consolidadas

Ano	Receitas	Despesas
2022	30.056.613,62	31.319.213,64
Janeiro(2022)	19.142.292,13	8.182.707,16
Fevereiro(2022)	929.645,35	7.373.409,43
Março(2022)	2.486.532,55	8.392.019,21
Abril(2022)	2.525.078,49	3.064.807,08
Maio(2022)	2.486.532,55	1.628.049,60
Junho(2022)	2.486.532,55	2.678.221,16
2021	96.707.549,41	90.037.818,32
2020	101.520.121,92	111.852.017,81
2019	122.389.870,49	115.580.978,37
2018	89.637.318,81	96.059.066,28
2017	78.096.330,74	78.200.524,43
2016	21.071.962,26	19.206.064,52



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.

4. Indicadores

MONITORAMENTO DE INDICADORES

OS	CG/ TC	OBJETO	TIPO DE RELATÓRIO	GRUPO	JUN/22		
					V1	V2	V3
CEPP	171/2021	CEGONHA	Indicadores Cegonha Carioca (mar/2018)	indicadores Parte Variável (mar/2018)	S		

LEGENDA	
S	INFORMOU O INDICADOR
N	NÃO INFORMOU O INDICADOR.
	VARIÁVEL NÃO APLICÁVEL.

5. Principais Fragilidades

Itens Monitorados Principais Fragilidades Financeiras Identificadas		
COMPETÊNCIA: JUNHO/2022		TOTAL GERAL
CEPP		
OBJETO	CEGONHA CARIOCA - 171/2021	
FRAGILIDADES	7	7
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel de Gestão de Parcerias		0
1.2. Ausência de envio do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I via FTP;	X	1
1.3. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II via FTP;	X	1
1.4. Ausência de envio do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III via FTP;	X	1
1.5. Ausência de envio Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 via FTP;	X	1
1.6. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 via FTP;	X	1
1.7. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro Municipal - SMFP e os Repasses lançados no Painel de Gestão de Parcerias;		0
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;		0
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;		0
1.10. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;		0
1.11. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;		0
1.12. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento;		0
1.13. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022;		0
1.14. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.01 na conta de execução, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de provisionamento;		0
1.15. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.02 na conta de provisionamento, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de execução;		0
1.16. Diferença entre Variação do saldo da conta de provisionamento x FCP - Provisionamento (coluna DIFERENÇA (L) do item 4.1);	X	1
1.17. Os Recursos repassados pelo Tesouro Municipal na conta corrente bancária cadastrada no Sistema FINCON foram transferidos para a conta de execução do contrato, convênio, termo de colaboração, no prazo máximo de 24h (vinte e quatro horas), conforme estabelecido no Art. 11º do Decreto Rio nº 50.026 de 16 de dezembro de 2021;		0
1.18. Diferença entre a Saída de Provisionamento x Total de Baixa (coluna DIFERENÇA (I) do item 4.3);	X	1

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, 003/2019 e 04/2022), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à CEPP serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs que deliberarão pela aplicação ou não das sanções previstas na Instrução Normativa.

2. O monitoramento das Prestações de Contas foi realizado pelo Núcleo de Monitoramento das Prestações de Contas e não exaurem a matéria, podendo ser revisto a qualquer tempo.

Itens Monitorados
Principais Fragilidades Operacionais Identificadas

COMPETÊNCIA: JUNHO/2022		
CEPP		
OBJETO	CEGONHA CARIOCA - 171/2021	TOTAL GERAL
FRAGILIDADES	2	2
2.1. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I no Painel de Gestão de Parcerias.		0
2.2. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II no Painel de Gestão de Parcerias.		0
2.3. Ausência/Atraso de apresentação do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III no Painel de Gestão de Parcerias.		0
2.4. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 no Painel de Gestão de Parcerias.		0
2.5. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 no Painel de Gestão de Parcerias.		0
2.6. Existência de solicitação de Desbloqueio (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?)		0
2.7. Ausência de cadastro de contrato de gestão ou termo de colaboração ou convênio e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?)		0
2.8. Ausência de comprovantes digitalizados de Despesas (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)		0
2.9. 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
2.10. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?)	X	1
2.11. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados.		0
2.12. Ausência de entrega de Saldos.		0
2.13. Ausência de entrega de Receitas.		0
2.14. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal.	X	1
2.15. Ausência de entrega de Indicadores.		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, 003/2019 e 04/2022), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: JUNHO/2022 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. Relatório de Entrega

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)							
Entrega Negativa	0						0
CEGONHA CARIOCA							
003/2016	0						0
HOSPITAL MUNICIPAL MARISKA RIBEIRO							
001/2017	0						0
Entregue - Não	0	0	0	0	0	0	0
CAP 5.3							
007/2020	0	0	0	0	0	0	0
CEGONHA CARIOCA							
003/2016				0			0
HOSPITAL MUNICIPAL MARISKA RIBEIRO							
001/2017				0			0
Entregue - Sim	10	22	241	28	78	24	403
CEGONHA CARIOCA							
003/2016		1	1		26	8	36
171/2021	10	20	114	28	26	8	206
HOSPITAL MUNICIPAL MARISKA RIBEIRO							
001/2017		1	126		26	8	161
Total	**10**	**22**	**241**	**28**	**78**	**24**	**403**

7. Receita

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	TOTAL DE RECEITAS
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	
001/2017	R$17.568,92
30423-9	R$23,41
30424-7	R$17.545,51
002/2020	R$0,00
39621-4	R$0,00
39622-2	R$0,00
003/2016	R$395,43
28896-9	R$395,43
28974-4	R$0,00
011/2019	R$512,22
39472-6	R$512,22
39473-4	R$0,00
171/2021	R$2.535.796,95
39919-1	R$2.527.256,87
39920-5	R$8.540,08

Total Geral	**R$2.554.273,52**

8. Despesas

8.1. Por Competência

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Total de Despesas	Quantidade de Despesas	Total do Valor Pago
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	R$2.678.221,16	242	
001/2017	R$2.462,00	126	100,00%
2022			
abr	R$906,00	14	36,80%
mai	R$1.026,00	14	41,67%
jun	R$530,00	98	21,53%
003/2016	R$160,00	1	100,00%
2022			
jun	R$160,00	1	100,00%
011/2019	R$91,01	1	100,00%
2022			
jun	R$91,01	1	100,00%
171/2021	R$2.675.508,15	114	100,00%
2021			
jun	R$20,00	1	0,00%
2022			
mar	R$1,88	1	0,00%
abr	R$1,88	1	0,00%
mai	R$1.936.744,51	45	72,39%
jun	R$622.590,38	51	23,27%
jul	R$116.149,50	15	4,34%
Total Geral	**R$2.678.221,16**	**242**	

8.2. Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

9. Itens de Nota Fiscal

9.1. Apresentados

Instituição	QUANTIDADE	Soma de Valor Total
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	28	R$1.600.495,95
Total Geral	**28**	**R$1.600.495,95**

9.2. Identificação de Valores Ausentes em Relação as Despesas

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Ausência de Itens de Notas Fiscais
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	-R$8.767,50
171/2021	-R$8.767,50
PABLO E AURÉLIO COMUNICAÇÃO LTDA	-R$8.767,50
Total Geral	**-R$8.767,50**

10. Saldos

10.1. Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Saldo Total da Conta:
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	
001/2017	
EXE - Execução	
30423-9	R$1.597,60
PRV - Provisionamento	
30424-7	R$1.907.646,87
003/2016	
EXE - Execução	
28896-9	R$45.687,29
PRV - Provisionamento	
28974-4	R$0,00
011/2019	
EXE - Execução	
39472-6	R$54.889,04
PRV - Provisionamento	
39473-4	R$0,00
002/2020	
EXE - Execução	
39621-4	R$0,00
PRV - Provisionamento	
39622-2	R$0,00
171/2021	
EXE - Execução	
39919-1	R$5.217.005,57
PRV - Provisionamento	
39920-5	R$916.237,63
Total Geral	**R$8.143.064,00**

10.2. Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

11. Bens Patrimoniados

	Imagem Existe? SIM	
INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	**Quantidade:**	**Valor:**
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)	10	R$7.834,80
171/2021	10	R$7.834,80
Total Geral	**10**	**R$7.834,80**

12. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

13. Anexos Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Tem comprovante? Sim	Total Geral
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)		
001/2017	1	1
9882 - SMS HOSPITAL MUNICIPAL DA MULHER MARISKA RIBEIRO AP 51		
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NAO PAGAS	1	1
003/2016	1	1
9829 - CEGONHA CARIOCA		
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NAO PAGAS	1	1
002/2020	1	1
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)		
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NAO PAGAS	1	1
011/2019	1	1
265 - CEPP (ANTIGA CEP28) (SMS)		
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NAO PAGAS	1	1
171/2021	5	5
10759 - CEGONHA CARIOCA		
ANEXO II - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NAO PAGAS	1	1
ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
ANEXO III - CADASTRO DE CONTRATOS DE TERCEIROS	1	1
ANEXO IV IV.1 - DEMONSTRATIVO DE MOVIMENTACAO FINANCEIRA	1	1
ANEXO V V.1 - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS RATEADAS	1	1
Total Geral	**9**	**9**

14. Desbloqueios

Sem ocorrência.

15. Prorrogação de Prazo

Não houve prorrogação de prazo.

16. Considerações Finais

As informações apresentadas neste relatório são resultantes do Monitoramento das Prestações de Contas nos dados apresentados no Painel de Gestão de Parcerias, realizado por este Núcleo de Monitoramento das Prestações de Contas, que carecem de análise pela Secretaria e de maiores esclarecimentos por parte da CEPP.

Caso haja o entendimento de fragilidades apontadas por este relatório, tais fragilidades devem ser respondidas pela instituição, de acordo com o Art. 7º do Decreto Rio Nº 50.026. Caso a instituição entenda que correções precisem ser realizadas no Painel de Gestão de Parcerias, a instituição deverá realizar os devidos acertos na forma do Ofício Circular F/SUBEX 005/2020, disponível no endereço eletrônico https://fazenda.prefeitura.rio/nmpc/.

Este Monitoramento não exaure a matéria, podendo ser revisto a qualquer tempo.