

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão de Parcerias

SEAC

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	7
2.3. Data de Repasse	8
2.4. Baixas de Provisionamento	9
2.5. Despesas em Aberto	10
3. Principais Fragilidades	11
4. Relatório de Entrega	13
5. Receita	13
6. Despesas	14
6.1. Por Competência	14
6.2. Sem Comprovantes Digitalizados	14
7. Itens de Nota Fiscal	14
8. Saldos	14
8.1. Apresentados	14
8.2. Sem Comprovantes Digitalizados	14
9. Bens Patrimoniados	15
10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	15
11. Anexos Apresentados	15
12. Desbloqueios	15
13. Prorrogação de Prazo	15
14. Considerações Finais	15

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado nas Prestações de Contas das ORGANIZAÇÕES DA SOCIEDADE CIVIL com Termos de Colaboração vigentes da SECRETARIA ESPECIAL DE AÇÃO COMUNITÁRIA - SEAC na competência de junho de 2022. Os dados do Painel de Gestão de Parcerias foram extraídos por mês-ano de referência e por Termo de Colaboração, 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 pelas OSCs, no Painel de Gestão de Parcerias:

QUADRO RESUMO - SECRETÁRIA ESPECIAL DE AÇÃO COMUNITÁRIA

OSC	CG/ TC	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	008/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADES COM DIGNIDADE	22/000.038/2021	29/12/2021 a 29/12/2022
INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	004/2021-TC	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	22/000.034/2021	01/12/2021 a 01/12/2022

Crerérios 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 das OSCs, 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. 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;
- 1.17. 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;

1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painei

QUADRO RESUMO DO MONITORAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - SEAC							
PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS (I)			MAI/22	JUN/22			
OS/OSC	CG/ TC	OBJETOS	(A) SALDO FINAL	(B) RECEITAS	(C) DESPESAS	(D) SALDO FINAL	(E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA
CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	008/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE COM DIGNIDADE	R\$36,87	R\$337.563,89	R\$ 192.440,01	R\$154.553,22	-R\$9.392,47
INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	004/2021-TC	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	R\$1.401,07	R\$249,61	R\$58.285,73	R\$52.602,90	-R\$109.237,95
TOTAIS			R\$1.437,94	R\$337.813,50	R\$250.725,74	R\$207.156,12	-R\$118.630,42

EXECUÇÃO FINANCEIRA (II)			MAI/22	JUN/22			
OS/OSC	CG/ TC	OBJETOS	(A) SALDO FINAL	(B) RECEITAS	(C) DESPESAS	(D) SALDO FINAL	(E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA
CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	008/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE COM DIGNIDADE					R\$0,00
INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	004/2021-TC	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE					R\$0,00
TOTAIS			R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

DIFERENÇAS (III) = (I)-(II)			MAIO/22	JUN/22			
OS/OSC	CG/ TC	OBJETOS	SALDO FINAL	RECEITAS	DESPESAS	SALDO FINAL	DIFERENÇA
CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	008/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE COM DIGNIDADE	R\$36,87	R\$337.563,89	R\$192.440,01	R\$154.553,22	-R\$9.392,47
INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	004/2021-TC	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	R\$1.401,07	R\$249,61	R\$58.285,73	R\$52.602,90	-R\$109.237,95
TOTAIS			R\$1.437,94	R\$337.813,50	R\$250.725,74	R\$207.156,12	-R\$118.630,42

SEAC			TOTAL DE DESPESAS SEM DOCUMENTOS COMPROBATÓRIOS	QUANTIDADE DE DESPESAS SEM DOCUMENTO COMPROBATÓRIO
OS/OSC	CG/ TC	OBJETOS		
CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	008/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE COM DIGNIDADE	R\$ 0,00	0
INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	004/2021-TC	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	R\$ 0,00	0
TOTAIS			R\$ 0,00	0

Tendo em vista o descumprimento do Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022, não foi possível preencher o monitoramento da Execução Financeira (II), dos Termos de Colaboração PROGRAMA FAVELA COM DIGNIDADE - 008/2021-TC; PROJETO TURISTANDO - 004/2021-TC.

2. Movimentações Financeiras

2.1. Conciliações Bancárias

MMF		MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS			
INSTITUIÇÃO		CENTRO DE INTEGRAÇÃO E DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL - CIEDS BRASIL			
CG/ TC/ CONVÊNIO		008/2021			
OBJETO		A REALIZAÇÃO DE AÇÕES COMUNITÁRIAS PARA AS FAVELAS E COMUNIDADES CARIOCAS			
MÊS /ANO		06/2022			
STATUS		ATIVO			
EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL (A+B)	09322-0 (A) EXECUÇÃO + APLIC. (B) PROVISÃO + APLIC.		
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 337.563,89	R\$ 337.563,89	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 324.968,08	R\$ 324.968,08	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\$ 10.689,00	R\$ 10.689,00	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\$ 1.906,81	R\$ 1.906,81	R\$ -	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 192.440,01	R\$ 192.440,01	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 57.354,45	R\$ 57.354,45	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 2.100,20	R\$ 2.100,20	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 57.604,50	R\$ 57.604,50	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 65.634,80	R\$ 65.634,80	R\$ -	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ 97,24	R\$ 97,24	R\$ -	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ 9.648,82	R\$ 9.648,82	R\$ -	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.13	PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 36,87	R\$ 36,87	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 36,87	R\$ 36,87	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 145.123,88	R\$ 145.123,88	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 337.563,89	R\$ 337.563,89	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 192.440,01	R\$ 192.440,01	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 145.160,75	R\$ 145.160,75	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 154.553,22	R\$ 154.553,22	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 145.160,75	R\$ 145.160,75	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 9.392,47	R\$ 9.392,47	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 9.392,47	-R\$ 9.392,47	R\$ -	-
8	APONTAMENTOS				
8.1	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP				
8.2	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R\$ 9.392,47 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.				
8.3	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 29/07/2022				

MMF		MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS					
INSTITUIÇÃO		INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS					
CG/ TC/ CONVÊNIO		004/2021					
OBJETO		DESENVOLVER EM PARCERIA COM ENTIDADES DA SOCIEDADE CIVIL O PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE.					
MÊS /ANO		06/2022					
STATUS		ATIVO					
EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		4683			
		(A+B)		(A) EXECUÇÃO + APLIC.		(B) PROVISÃO + APLIC.	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	249,61	R\$	249,61	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\$	249,61	R\$	249,61	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\$	58.285,73	R\$	58.285,73	R\$	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$	20.167,86	R\$	20.167,86	R\$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	1.780,00	R\$	1.780,00	R\$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	6.773,32	R\$	6.773,32	R\$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	29.564,55	R\$	29.564,55	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\$	-
2.13	PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	1.401,07	R\$	1.401,07	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	1.401,07	R\$	1.401,07	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$	58.036,12	-R\$	58.036,12	R\$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	249,61	R\$	249,61	R\$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	58.285,73	R\$	58.285,73	R\$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	-R\$	56.635,05	-R\$	56.635,05	R\$	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$	52.602,90	R\$	52.602,90	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	52.602,90	R\$	52.602,90	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$	109.237,95	-R\$	109.237,95	R\$	-
8	APONTAMENTOS						
8.1	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE - R\$ 109.237,95 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.						
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP						
8.3	DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 29/07/2022						

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 - JUNHO 2022

PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS					X	SMFP			DIFERENÇA
INSTITUIÇÃO	CG/ TC/ CONVÊNIO	SITUAÇÃO	OBJETO	(A) REPASSE		(B) REPASSE S/ BLOQUEIO JUDICIAL	(C) REPASSE C/ BLOQUEIO JUDICIAL	(D) TOTAL REPASSADO	(E) = (A) - (B) REPASSE PAINEL DE GESTÃO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO
CIEDS BRASIL	008/2021	ATIVO	AÇÕES COMUNITÁRIAS	R\$ 324.968,08		R\$ 324.968,08	R\$ 0,00	R\$ 324.968,08	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
	TOTAL CIEDS			R\$ 324.968,08		R\$ 324.968,08	R\$ 0,00	R\$ 324.968,08	R\$ 0,00
IBS	004/2021	ATIVO	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	R\$ 0,00		R\$ 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
	TOTAL IBS			R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Apontamentos:

- 1- Extração Pannel 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 no item (E) devem ser devidamente justificadas.
- 4- (A) repasse se refere a receita classificada no pannel de gestão de parcerias como contrato de gestão parte fixa e ou variável da conta de execução.
- 5- Situação do contrato considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

2.3. Data de Repasse

MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE

CENTRO DE INTEGRAÇÃO E DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL - CIEDS BRASIL - 008/2021 - PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE E COM DIGNIDADE

REPASSES TESOIRO	R\$ 324.968,08
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 324.968,08
DATA DE REPASSE	10/06/2022
DATA DE ENTRADA C/C	10/06/2022
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	11/06/2022
DIAS EXCEDENTES	0

INSTITUTO BRASIL SOCIAL IBS - 004/2021 - PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOIRO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE JUNHO 2022.

2.4. Baixas de Provisionamento

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JUNHO 2022														
PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS					X	BAIXAS EXECUTADAS 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	
CIEDS BRASIL	008/2021	ATIVO	AÇÕES COMUNITÁRIAS	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 CIEDS BRASIL				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	
IBS	004/2021	ATIVO	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	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 IBS				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 Paine de Gestão de Parcerias em 15/07/2022.

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

3- (A) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Paine 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
008/2021	ATIVO	AÇÕES COMUNITÁRIAS	NÃO ENVIADO						R\$ 0,00
TOTAL CIEDS			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 "classificação de despesa"
- 2- Situação do convênio considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

CG/ TC / CONVÊNIO	SITUAÇÃO	OBJETO	PROVISIONAMENTO	RH	EMPRÉSTIMOS	ÁGUA	LUZ	OUTROS CUSTEIOS	TOTAL
004/2021	ATIVO	PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE	NÃO ENVIADO						R\$ 0,00
TOTAL IBS			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 "classificação de despesa"
- 2- Situação do convênio considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

3. Principais Fragilidades

COMPETÊNCIA: JUNHO/2022		
FRAGILIDADES FINANCEIRAS - OS / OSC	IBS	CIEDS BRASIL
OBJETOS	PROJETO TURISTANDO - 004/2021	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE CARIOCA - 008/2021
QUANTIDADE	9	9
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;	X	X
1.3. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II via FTP;	X	X
1.4. Ausência de envio do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III via FTP;	X	X
1.5. Ausência de envio Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 via FTP;	X	X
1.6. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 via FTP;	X	X
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;	X	X
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;	X	X
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;	X	X
1.13. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022;	X	X
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. 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;		
1.17. Diferença entre a Saída de Provisionamento x Total de Baixa (coluna DIFERENÇA (I) do item 4.3);		
TOTAL DE FRAGILIDADES ENCONTRADAS:		
18		

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, 003/2019 e 04/2022), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: JUNHO/2022 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/CMAs 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.
- (-) Não foi possível realizar o monitoramento.

COMPETÊNCIA: JUNHO/2022		
FRAGILIDADES OPERACIONAIS - OS / OSC	IBS	CIEDS
OBJETOS	PROJETO TURISTANDO - 004/2021-TC	PROGRAMA FAVELA E COMUNIDADE COM DIGNIDADE - 008/2021- TC
QUANTIDADE	7	8
2.1. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I no Painel de Gestão de Parcerias.		X
2.2. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II no Painel de Gestão de Parcerias.	X	X
2.3. Ausência/Atraso de apresentação do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III no Painel de Gestão de Parcerias.	X	X
2.4. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 no Painel de Gestão de Parcerias.	X	X
2.5. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 no Painel de Gestão de Parcerias.	X	X
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.	X	X
2.13. Ausência de entrega de Receitas.	X	X
2.14. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	X	X
TOTAL DE FRAGILIDADES ENCONTRADAS: 15		

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, 003/2019 e 04/2022), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: JUNHO/2022 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/CMAs 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.
- (-) Não foi possível realizar o monitoramento.

4. Relatório de Entrega

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO							
	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores – Unidade	Receitas	Saldos	Total
10358 - CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS							
Entrega Negativa	0						0
PROGRAMA FAVELA COM DIGNIDADE							
008/2021-TC	0						0
Entregue - Não				0			0
PROGRAMA FAVELA COM DIGNIDADE							
008/2021-TC				0			0
Entregue - Sim		3	39		13	4	59
PROGRAMA FAVELA COM DIGNIDADE							
008/2021-TC		3	39		13	4	59
10945 - INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS							
Entrega Negativa	0						0
PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE							
004/2021-TC	0						0
Entregue - Não				0			0
PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE							
004/2021-TC				0			0
Entregue - Sim		5	26		13	4	48
PROJETO TURISTANDO COM A COMUNIDADE							
004/2021-TC		5	26		13	4	48
Total	0	8	65	0	26	8	107

5. Receita

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	TOTAL DE RECEITAS
10358 - CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	
008/2021-TC	R\$337.563,89
9322-0	R\$337.563,89
10945 - INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	
004/2021-TC	R\$249,61
4683-6	R\$249,61
Total Geral	R\$337.813,50

6. Despesas

6.1. Por Competência

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Total de Despesas	Quantidade de Despesas	Total do Valor Pago
10358 - CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	R\$192.440,01	39	
008/2021-TC	R\$192.440,01	39	100,00%
2022			
jun	R\$192.440,01	39	100,00%
10945 - INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	R\$58.285,73	26	
004/2021-TC	R\$58.285,73	26	100,00%
2022			
mar	R\$16.485,90	1	28,28%
mai	R\$13.078,65	3	22,44%
jun	R\$28.721,18	22	49,28%
Total Geral	R\$250.725,74	65	

6.2. Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

7. Itens de Nota Fiscal

Não apresentou este item.

8. Saldos

8.1. Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Saldo Total da Conta:
10358 - CENTRO INTEGRADO DE ESTUDO E PROGRAMAS DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS	
008/2021-TC	
EXE - Execução	
9322-0	R\$145.160,75
10945 - INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS	
004/2021-TC	
EXE - Execução	
4683-6	R\$73.331.784,00
Total Geral	R\$73.476.944,75

8.2. Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

9. Bens Patrimoniados

Entrega negativa informada para os termos de colaboração monitorados.

10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados para os itens apresentados.

11. Anexos Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Tem comprovante?	
	Sim	Total Geral
10945 - INSTITUTO BRASIL SOCIAL - IBS		
004/2021-TC	1	1
10946 - PROJETO TURISTANDO		
ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE DESPESAS		
COMPROMISSADAS	1	1
Total Geral	1	1

12. Desbloqueios

Sem ocorrência.

13. Prorrogação de Prazo

Não houve prorrogação de prazo.

14. 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 das OSCs.

Caso haja o entendimento de fragilidades apontadas por este relatório, tais fragilidades devem ser respondidas pelas instituições, 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.