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 SEMESQV

JANEIRO
2023


**Elaborado por:**

Cosme Damião de Oliveira Silveira (Coordenador – CMP)
Eliane Cristine Oliveira Beites
Helen Cristina da Silva dos Santos
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 8

2.3. Data de Repasse 9

2.4. Baixas de Provisionamento 10

2.5. Despesas em Aberto 11

*3. Principais Fragilidades* 12

*4. Relatório de Entrega* 14

*5. Receita* 14

*6. Despesas* 15

6.1. Por Competência 15

6.2. Sem Comprovantes Digitalizados 15

*7. Itens de Nota Fiscal* 16

*8. Saldos* 16

8.1. Apresentados 16

*9. Bens Patrimoniados* 16

*10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados* 16

*11. Anexos Apresentados* 16

*12. Desbloqueios* 17

*13. Prorrogação de Prazo* 17

*14. Considerações Finais* 18

# 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 MUNICIPAL DO ENVELHECIMENTO SAUDÁVEL E QUALIDADE DE VIDA – SEMESQV na competência de janeiro de 2023. Os dados do Painel de Gestão de Parcerias foram extraídos por mês-ano de referência e por Termo de Colaboração, em 15/03/2023.

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 MUNICIPAL DO ENVELHECIMENTO SAUDÁVEL E QUALIDADE DE VIDA | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **OSC** | **CG / TC** | **UNIDADES** | **PROCESSO** | **VIGÊNCIA** |
| INSTITUTO NACIONAL DE ASSISTENCIA, TRABALHO, OPORTUNIDADE E SAUDE - INATOS | 08/2021-TC | PROJETO VIDA ATIVA | 28/000.149/2020 | 07/10/2021 a 06/10/2023 |
| INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | 38/2019-TC | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | 08/001.153/2019 | 30/04/2019 a 29/04/2023 |
| ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS | 22/2022-TC | PROJETO C.A.S.A | 28/000.032/2022 | 03/10/2022 a 02/10/2023 |

| 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 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 2.4); dezembro de 2021;

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 Painel

| QUADRO RESUMO DO MONITORAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - SEMESQV | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS (I) | | | DEZ/22 | JAN/23 | | | |
| OS/OSC | CG/TC | OBJETOS | (A) SALDO FINAL | (B) RECEITAS | (C) DESPESAS | (D) SALDO FINAL | (E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA |
| INSTITUTO NACIONAL DE ASSISTENCIA, TRABALHO, OPORTUNIDADE E SAUDE - INATOS | 08/2021-TC | PROJETO VIDA ATIVA | R$ 3.531.011,31 | R$ 331.030,40 | R$ 1.255.938,44 | R$ 2.281.773,13 | R$ 324.330,14 |
| INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | 38/2019-TC | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | R$ 239.696,29 | R$ 529.991,89 | R$ 806.034,36 | R$ 19.919.492,00 | -R$ 19.955.838,18 |
| ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS | 22/2022-TC | PROJETO C.A.S.A | | R$ 0,00 | R$ 78.727,99 | R$ 387.132,91 | -R$ 465.860,90 |
| TOTAIS | | | R$ 3.770.707,60 | R$ 861.022,29 | R$ 2.140.700,79 | R$ 22.588.398,04 | -R$ 20.097.368,94 |

| EXECUÇÃO FINANCEIRA (II) | | | DEZ/22 | JAN/23 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| OS/OSC | CG/TC | OBJETOS | (A) SALDO FINAL | (B) RECEITAS | (C) DESPESAS | (D) SALDO FINAL | (E) = (A) + (B) - (C) - (D) DIFERENÇA |
| INSTITUTO NACIONAL DE ASSISTENCIA, TRABALHO, OPORTUNIDADE E SAUDE - INATOS | 08/2021-TC | PROJETO VIDA ATIVA | | | | | R$ 0,00 |
| INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | 38/2019-TC | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | | | | | R$ 0,00 |
| ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS | 22/2022-TC | PROJETO C.A.S.A | | | | | R$ 0,00 |
| TOTAIS | | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 |

| DIFERENÇAS (III) = (I) - (II) | | | DEZ/22 | JAN/23 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| OS/OSC | CG/TC | OBJETOS | SALDO FINAL | RECEITAS | DESPESAS | SALDO FINAL | DIFERENÇA |
| INSTITUTO NACIONAL DE ASSISTENCIA, TRABALHO, OPORTUNIDADE E SAUDE - INATOS | 08/2021-TC | PROJETO VIDA ATIVA | R$ 3.531.011,31 | R$ 331.030,40 | R$ 1.255.938,44 | R$ 2.281.773,13 | R$ 324.330,14 |
| INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | 38/2019-TC | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | R$ 239.696,29 | R$ 529.991,89 | R$ 806.034,36 | R$ 19.919.492,00 | -R$ 19.955.838,18 |
| ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS | 22/2022-TC | PROJETO C.A.S.A | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 78.727,99 | R$ 387.132,91 | -R$ 465.860,90 |
| TOTAIS | | | R$ 3.770.707,60 | R$ 861.022,29 | R$ 2.140.700,79 | R$ 22.588.398,04 | -R$ 20.097.368,94 |

| SEMESQV | | | TOTAL DE DESPESAS SEM DOCUMENTOS COMPROBATÓRIOS | QUANTIDADE DE DESPESAS SEM DOCUMENTO COMPROBATÓRIO |
|---|---|---|---|---|
| OS/OSC | CG/TC | OBJETOS | | |
| INSTITUTO NACIONAL DE ASSISTENCIA, TRABALHO, OPORTUNIDADE E SAUDE - INATOS | 08/2021-TC | PROJETO VIDA ATIVA | R$ 18.965,40 | 9 |
| INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | 38/2019-TC | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | R$ 0,00 | 0 |
| ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS | 22/2022-TC | PROJETO C.A.S.A | R$ 78.727,99 | 13 |
| TOTAIS | | | R$ 97.693,39 | 22 |

No caso de descumprimento do Decreto nº 50.027, não há viabilidade para o preenchento do monitoramento do Painel de Gestão de Parcerias (I), da mesma maneira que o descumprimento do Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022, impede o preenchimento do monitoramento da Execução Financeira (II).

# 2. Movimentações Financeiras

## 2.1. Conciliações Bancárias

| MMF | MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS |
|---|---|
| **INSTITUIÇÃO** | INATOS |
| **CG/ TC/ CONVÊNIO** | 08/2021 |
| **OBJETO** | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA |
| **MÊS /ANO** | 01/2023 |
| **STATUS** | ATIVO |

| | EXECUÇÃO FINANCEIRA | | TOTAL (A+B) | | 41126-4 (A) EXECUÇÃO + APLIC. | | 1000867-0 (B) PROVISÃO + APLIC. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | (=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C | R$ | 331.030,40 | R$ | 260.466,80 | R$ | 70.563,60 |
| 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$ | 6.231,06 | R$ | - | R$ | 6.231,06 |
| 1.8 | (+) ESTORNO DA DESPESA | R$ | 659,80 | R$ | 659,80 | 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$ | 324.139,54 | R$ | 259.807,00 | R$ | 64.332,54 |
| 2 | (=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C | R$ | 1.255.938,44 | R$ | 1.255.938,44 | R$ | - |
| 2.1 | (-) PESSOAL | R$ | 1.142.890,24 | R$ | 1.142.890,24 | R$ | - |
| 2.2 | (-) MATERIAIS | R$ | 80.595,00 | R$ | 80.595,00 | R$ | - |
| 2.3 | (-) SERVIÇOS DE TERCEIROS | R$ | 32.453,20 | R$ | 32.453,20 | 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$ | - |
| 2.13 | PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113) | R$ | - | R$ | - | R$ | - |
| 3 | (=) SALDO INICIAL | R$ | 3.531.011,31 | R$ | 3.053.735,63 | R$ | 477.275,68 |
| 3.1 | (+) (CONTA CORRENTE) | R$ | 3.053.735,63 | R$ | 3.053.735,63 | R$ | - |
| 3.2 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA) | R$ | 477.275,68 | R$ | - | R$ | 477.275,68 |
| 4 | (=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS | -R$ | 924.908,04 | -R$ | 995.471,64 | R$ | 70.563,60 |
| 4.1 | (+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C | R$ | 331.030,40 | R$ | 260.466,80 | R$ | 70.563,60 |
| 4.2 | (-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C | R$ | 1.255.938,44 | R$ | 1.255.938,44 | R$ | - |
| 5 | (3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS | R$ | 2.606.103,27 | R$ | 2.058.263,99 | R$ | 547.839,28 |
| 6 | (=) SALDO FINAL | R$ | 2.281.773,13 | R$ | 1.993.740,85 | R$ | 288.032,28 |
| 6.1 | (+) (CONTA CORRENTE) | R$ | 2.281.773,13 | R$ | 1.993.740,85 | R$ | 288.032,28 |
| 6.2 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA) | R$ | - | R$ | - | R$ | - |
| 7 | (5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA | R$ | 324.330,14 | R$ | 64.523,14 | R$ | 259.807,00 |

| 8 | APONTAMENTOS |
|---|---|
| 8.1 | NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R$ 324.330,14 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 | AUSENCIA DO EXTRATO EXTRATO BANCÁRIO DE INVESTIMENTO NO PAINEL NA CONTA DE EXECUÇÃO |
| 8.4 | DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 10/03/2023 |
| 8.5 | O VALOR R$ 288.032,28 DE SALDO FINAL DA CONTA DE PROVISIONAMENTO FOI PREENCHIDO NO PAINEL EQUIVOCADAMENTE NO CAMPO PROVISÃO |

| MMF | MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS |
|---|---|
| **INSTITUIÇÃO** | INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO INADH |
| **CG/ TC/ CONVÊNIO** | 38/2019 |
| **OBJETO** | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS. |
| **MÊS /ANO** | 01/2023 |
| **STATUS** | ATIVO |

| | **EXECUÇÃO FINANCEIRA** | | **TOTAL (A+B)** | | 4093-2 (A) EXECUÇÃO + APLIC. | | (B) PROVISÃO + APLIC. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C** | **R$** | **529.991,89** | R$ | 529.991,89 | R$ | - |
| 1.1 | (+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA | **R$** | **529.935,17** | R$ | 529.935,17 | 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$** | **56,72** | R$ | 56,72 | 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$** | **806.034,36** | R$ | 806.034,36 | R$ | - |
| 2.1 | (-) PESSOAL | **R$** | **244.960,41** | R$ | 244.960,41 | R$ | - |
| 2.2 | (-) MATERIAIS | **R$** | **74.418,06** | R$ | 74.418,06 | R$ | - |
| 2.3 | (-) SERVIÇOS DE TERCEIROS | **R$** | **60.113,17** | R$ | 60.113,17 | 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$** | **1.037,00** | R$ | 1.037,00 | 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$** | **423.437,50** | R$ | 423.437,50 | R$ | - |
| 2.12 | (-) ESTORNO DE RECEITA | **R$** | **-** | R$ | - | R$ | - |
| 2.13 | PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113) | **R$** | **2.068,22** | R$ | 2.068,22 | R$ | - |
| **3** | **(=) SALDO INICIAL** | **R$** | **239.696,29** | R$ | 239.696,29 | R$ | - |
| 3.1 | (+) (CONTA CORRENTE) | **R$** | **1,00** | R$ | 1,00 | R$ | - |
| 3.2 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA) | **R$** | **239.695,29** | R$ | 239.695,29 | R$ | - |
| **4** | **(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS** | **-R$** | **276.042,47** | -R$ | 276.042,47 | R$ | - |
| 4.1 | (+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C | **R$** | **529.991,89** | R$ | 529.991,89 | R$ | - |
| 4.2 | (-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C | **R$** | **806.034,36** | R$ | 806.034,36 | R$ | - |
| **5** | **(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS** | **-R$** | **36.346,18** | -R$ | 36.346,18 | R$ | - |
| **6** | **(=) SALDO FINAL** | **R$** | **199.195,91** | R$ | 199.195,91 | R$ | - |
| 6.1 | (+) (CONTA CORRENTE) | **R$** | **1,00** | R$ | 1,00 | R$ | - |
| 6.2 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA) | **R$** | **199.194,91** | R$ | 199.194,91 | R$ | - |
| **7** | **(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA** | -R$ | 235.542,09 | -R$ | 235.542,09 | R$ | - |

| | |
|---|---|
| **8** | **APONTAMENTOS** |
| 8.1 | NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 235.542,09 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 10/03/2023 |

| MMF | MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS |
|---|---|
| **INSTITUIÇÃO** | ECOS |
| **CG/ TC/ CONVÊNIO** | 22/2022 |
| **OBJETO** | PROJETO C.A.S.A. |
| **MÊS /ANO** | 01/2023 |
| **STATUS** | ATIVO |

| | **EXECUÇÃO FINANCEIRA** | | **TOTAL (A+B)** | | 130037042 (A) EXECUÇÃO + APLIC. | | 600382094 (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$** | **78.727,99** | R$ | 78.727,99 | R$ | - |
| 2.1 | (-) PESSOAL | **R$** | **12.811,40** | R$ | 12.811,40 | R$ | - |
| 2.2 | (-) MATERIAIS | **R$** | **-** | R$ | - | R$ | - |
| 2.3 | (-) SERVIÇOS DE TERCEIROS | **R$** | **65.916,59** | R$ | 65.916,59 | 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$ | - |
| 2.13 | PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113) | **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$** | **78.727,99** | -R$ | 78.727,99 | R$ | - |
| 4.1 | (+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C | **R$** | **-** | R$ | - | R$ | - |
| 4.2 | (-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C | **R$** | **78.727,99** | R$ | 78.727,99 | R$ | - |
| **5** | **(3 + 4) RECURSOS DISPONIVEIS** | **-R$** | **78.727,99** | -R$ | 78.727,99 | R$ | - |
| **6** | **(=) SALDO FINAL** | **R$** | **387.132,91** | R$ | 387.132,91 | R$ | - |
| 6.1 | (+) (CONTA CORRENTE) | **R$** | **387.132,91** | R$ | 387.132,91 | R$ | - |
| 6.2 | (+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA) | **R$** | **-** | R$ | - | R$ | - |
| **7** | **(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA** | -R$ | 465.860,90 | -R$ | 465.860,90 | 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 | AUSENCIA DO EXTRATO BANCÁRIO DE INVESTIMENTO NA CONTA DE EXECUÇÃO E PROVISIONAMENTO |
| 8.3 | NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE -R$ 465.860,90 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS. |
| 8.4 | DATA DE EXTRAÇÃO DO PAINEL 10/03/2023 |

Considerando o Art. 6º da Instrução Normativa CODESP Nº 04 de 14 de fevereiro de 2022 e a necessidade de uniformizar o monitoramento das movimentações financeiras, desde julho de 2021 apenas as contas de execução e provisionamento são objetos de monitoramento de movimentações financeiras. 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 - JANEIRO 2023**

| PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS | | | | | | | X | SMFP | | | X | SALDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO | | | | X | 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 R$ | (I) = (H) - (G) VARIAÇÃO % | | (K) = (A) - (D) REPASSE PAINEL DE GESTÃO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO |
| INATOS | 08/2021 | ATIVO | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA | R$ 0,00 | R$ 64.332,54 | R$ 0,00 | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | | R$ 477.275,68 | R$ 288.032,28 | -R$ 189.243,40 | -39,65% | | 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 |
| TOTAL INATOS | | | | R$ 0,00 | R$ 64.332,54 | R$ 0,00 | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | | R$ 477.275,68 | R$ 288.032,28 | -R$ 189.243,40 | -39,65% | | R$ 0,00 |
| INADH | 38/2019 | ATIVO | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | R$ 529.935,17 | R$ 0,00 | R$ 529.935,17 | | R$ 529.935,17 | R$ 0,00 | R$ 529.935,17 | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | 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 |
| TOTAL INADH | | | | R$ 529.935,17 | R$ 0,00 | R$ 529.935,17 | | R$ 529.935,17 | R$ 0,00 | R$ 529.935,17 | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | 0,00% | | R$ 0,00 |
| ECOS | 22/2022 | ATIVO | PROJETO C.A.S.A | 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 |
| | 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 |
| TOTAL ECOS | | | | 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 |

**Apontamentos:**

**1-** Extração Painel de Gestão de Parcerias em 27/02/2023.

**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 painel 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

## INATOS - 08/2021 - DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE JANEIRO 2023.

## INADH - 38/2019 - CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS

| REPASSES TESOURO | R$ 529.935,17 |
|---|---|
| DETALHAMENTO POR DATA | R$ 529.935,17 |
| DATA DE REPASSE | 09/01/2023 |
| DATA DE ENTRADA C/C | 10/01/2023 |
| DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA | 10/01/2023 |
| DIAS EXCEDENTES | 0 |

## ECOS - 22/2022 -PROJETO C.A.S.A

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOURO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE JANEIRO 2023.

## 2.4. Baixas de Provisionamento

**MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - JANEIRO 2023**

| 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) 01.03.03 - ADICIONAL 1/3 DE FÉRIAS- OUTROS DESCONTOS | (F) 01.03.06 - FGTS RESCISÃO | (G) TOTAL DE BAIXA | | (H) = (A) - (H) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO X TOTAL DE BAIXA |
| INATOS | 08/2021 | ATIVO | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA | R$ 0,00 | | R$ 0,00 | R$ 230.037,82 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 230.037,82 | | -R$ 230.037,82 |
| TOTAL INATOS | | | | R$ 0,00 | | R$ 0,00 | R$ 230.037,82 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 230.037,82 | | -R$ 230.037,82 |
| INADH | 38/2019 | ATIVO | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | 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 INADH | | | | R$ 0,00 | | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | R$ 0,00 | | R$ 0,00 |
| ECOS | 22/2022 | ATIVO | PROJETO C.A.S.A. | 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 INADH | | | | 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 Painel de Gestão de Parcerias em 13/03/2023

**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 - JANEIRO DE 2023**

| CG/ TC / CONVÊNIO | SITUAÇÃO | OBJETO | PROVISIONAMENTO | RH | EMPRÉSTIMOS | ÁGUA | LUZ | OUTROS CUSTEIOS | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 08/2021 | ATIVO | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA | NÃO ENVIADO | | | | | | R$ 0,00 |
| TOTAL INATOS | | | 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

| CG/ TC / CONVÊNIO | SITUAÇÃO | OBJETO | PROVISIONAMENTO | RH | EMPRÉSTIMOS | ÁGUA | LUZ | OUTROS CUSTEIOS | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 22/2022 | ATIVO | PROJETO C.A.S.A. | NÃO ENVIADO | | | | | | R$ 0,00 |
| TOTAL ECOS | | | 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

| CG/ TC / CONVÊNIO | SITUAÇÃO | OBJETO | PROVISIONAMENTO | RH | EMPRÉSTIMOS | ÁGUA | LUZ | OUTROS CUSTEIOS | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 38/2019 | ATIVO | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | NÃO ENVIADO | | | | | | R$ 0,00 |
| TOTAL INADH | | | 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. Principais Fragilidades

| COMPETÊNCIA: JANEIRO/2023 | | | |
|---|---|---|---|
| FRAGILIDADES FINANCEIRAS - OS / OSC | INATOS | INADH | ECOS |
| OBJETOS | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA - 08/2021 | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS – 38/2019 | PROJETO C.A.S.A. – 22/2022 |
| QUANTIDADE | 12 | 10 | 10 |
| 1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel de Gestão de Parcerias | | | X |
| 1.2. Ausência de envio do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I via FTP; | X | X | X |
| 1.3. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II via FTP; | X | X | X |
| 1.4. Ausência de envio do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III via FTP; | X | X | X |
| 1.5. Ausência de envio Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 via FTP; | X | X | X |
| 1.6. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 via FTP; | X | 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 | X |
| 1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário; | X | X | X |
| 1.10. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário; | X | X | X |
| 1.11. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos; | | | |
| 1.12. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento; | | X | |
| 1.13. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022; | X | 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; | X | | |
| 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; | X | | |
| 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 2.4); | X | | |
| TOTAL DE FRAGILIDADES ENCONTRADAS: 32 | | | |

**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: JANEIRO/2023 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/CMAs 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. |
| 3. (-) Não foi possivel realizar o monitoramento. |
| 4. (*) As Respectivas OSCs não possuem conta de provisionamento, desta forma não se enquadram nas fragilidades, pois conforme entendimento da Secretaria Municipal de Cultura não existe impedimento legal para as contratações de pessoal das OSCs através de MEI. |

| COMPETÊNCIA: JANEIRO/2023 | | | |
|---|---|---|---|
| FRAGILIDADES OPERACIONAIS - OS / OSC | INATOS | INADH | ECOS |
| OBJETOS | DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA - 08/2021 | CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS – 38/2019 | PROJETO C.A.S.A. – 22/2022-TC |
| QUANTIDADE | 5 | 4 | 10 |
| 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 |
| 2.3. Ausência/Atraso de apresentação do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III no Painel de Gestão de Parcerias. | | | X |
| 2.4. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 no Painel de Gestão de Parcerias. | | | X |
| 2.5. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 no Painel de Gestão de Parcerias. | | | 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)?) | X | X | |
| 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?) | X | | X |
| 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)?) | X | X | X |
| 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 | X |
| TOTAL DE FRAGILIDADES ENCONTRADAS: 19 | | | |

**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: JANEIRO/2023 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/CMAs 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. |
| 3. (-) Não foi possivel realizar o monitoramento. |

## 4. Relatório de Entrega

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | Bens | Contratos de Terceiros | Despesas | Indicadores - Unidade | Receitas | Saldos | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 442 - ECOS | | | | | | | |
| Entrega Negativa | 0 | 1 | | | | | 1 |
| PROJETO CASA | | | | | | | |
| 22/2022-TC | 0 | 1 | | | | | 1 |
| Entregue - Não | | | | 0 | | | 0 |
| PROJETO CASA | | | | | | | |
| 22/2022-TC | | | | 0 | | | 0 |
| Entregue - Sim | | | 13 | | 13 | 4 | 30 |
| PROJETO CASA | | | | | | | |
| 22/2022-TC | | | 13 | | 13 | 4 | 30 |
| 10160 - INATOS | | | | | | | |
| Entrega Negativa | 0 | | | | | | 0 |
| PROJETO VIDA ATIVA | | | | | | | |
| 08/2021-TC | 0 | | | | | | 0 |
| Entregue - Não | | | | 0 | | | 0 |
| PROJETO VIDA ATIVA | | | | | | | |
| 08/2021-TC | | | | 0 | | | 0 |
| Entregue - Sim | | 14 | 105 | | 26 | 8 | 153 |
| PROJETO VIDA ATIVA | | | | | | | |
| 08/2021-TC | | 14 | 105 | | 26 | 8 | 153 |
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | | | | | | | |
| Entrega Negativa | 0 | | | | | | 0 |
| CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | | | | | | | |
| 38/2019-TC | 0 | | | | | | 0 |
| Entregue - Não | | | | 0 | | | 0 |
| CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | | | | | | | |
| 38/2019-TC | | | | 0 | | | 0 |
| Entregue - Sim | | 11 | 215 | | 13 | 4 | 243 |
| CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS | | | | | | | |
| 38/2019-TC | | 11 | 215 | | 13 | 4 | 243 |
| **Total** | **0** | **26** | **333** | **0** | **52** | **16** | **427** |

## 5. Receita

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | TOTAL DE RECEITAS |
|---|---|
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | |
| 38/2019-TC | R$529.991,89 |
| 4093-2 | R$529.991,89 |
| 10160 - INATOS | |
| 08/2021-TC | R$331.030,40 |
| 41126-4 | R$260.466,80 |
| 1000867-0 | R$70.563,60 |
| 442 - ECOS | |
| 22/2022-TC | R$0,00 |
| 130037040 | R$0,00 |

| | |
|---|---|
| **Total Geral** | **R$861.022,29** |

# 6. Despesas

## 6.1. Por Competência

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | Total de Despesas | Quantidade de Despesas | Total do Valor Pago |
|---|---|---|---|
| 10160 - INATOS | | | |
| 08/2021-TC | R$1.255.938,44 | 105 | 100,00% |
| 2022 | | | |
| dez | R$13.479,26 | 4 | 1,07% |
| 2023 | | | |
| jan | R$1.242.459,18 | 101 | 98,93% |
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | | | |
| 38/2019-TC | R$806.034,36 | 215 | 100,00% |
| 2022 | | | |
| set | R$33.400,79 | 7 | 4,14% |
| nov | R$64.736,62 | 29 | 8,03% |
| dez | R$197.399,65 | 127 | 24,49% |
| 2023 | | | |
| jan | R$501.857,18 | 42 | 62,26% |
| fev | R$8.640,12 | 10 | 1,07% |
| 442 - ECOS | | | |
| 22/2022-TC | R$78.727,99 | 13 | 100,00% |
| 2023 | | | |
| jan | R$78.727,99 | 13 | 100,00% |
| **Total Geral** | **R$2.140.700,79** | **333** | |

## 6.2. Sem Comprovantes Digitalizados

| Soma de Valor_Pago<br>INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | NÃO |
|---|---|
| 10160 - INATOS | |
| 08/2021-TC | R$18.965,40 |
| 10972 - PROJETO VIDA ATIVA | R$17.440,03 |
| | R$17.440,03 |
| 10160 - INATOS | R$1.525,37 |
| | R$1.525,37 |
| 442 - ECOS | |
| 22/2022-TC | R$78.727,99 |
| 11196 - PROJETO CASA | R$78.727,99 |
| FGTS | R$4.285,88 |
| RIOPAR | R$48,84 |
| DELPHI | R$35,92 |
| PAGAMENTO DE BOLETO OUTROS BANCOS RIOPAR PART SA | R$5.306,20 |
| DEBITO PAGAMENTO DE SALARIO PAGSAL: 15 PAGTOS | R$29.554,18 |
| KASSIA MOREIRA FERREIRA | R$60,20 |
| PAGAMENTO DARF EM CANAIS INTERNET TRIBUTOS FEDERAI | R$2.391,08 |
| TRANSF VALORES P/C/C MESMO TITULAR PARA: 3838.13.001942-4 | R$4.069,64 |
| PIX ENVIADO 02468753000151 | R$24.880,00 |
| TRANSF VALOR P/ CONTA DIF TITULAR 11441328785 | R$7.018,05 |
| PIX ENVIADO CLICK PAPELARIA | R$1.078,00 |
| **Total Geral** | **R$97.693,39** |

## 7. Itens de Nota Fiscal

Não foi disponibilizado os Itens de Nota Fiscal dos Termos de Colaboração 08/2021-TC, 22/2022-TC e 38/2019-TC.

## 8. Saldos

### 8.1. Apresentados

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | Saldo Total da Conta: |
|---|---|
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | |
| 38/2019-TC | |
| EXE - ExecuÃ§Ã£o | |
| 4093-2 | R$19.919.492,00 |
| 10160 - INATOS | |
| 08/2021-TC | |
| PRV - Provisionamento | |
| 1000867-0 | R$288.032,28 |
| EXE - ExecuÃ§Ã£o | |
| 41126-4 | R$1.993.740,85 |
| 442 - ECOS | |
| 22/2022-TC | |
| EXE - ExecuÃ§Ã£o | |
| 130037040 | R$387.132,91 |
| **Total Geral** | **R$22.588.398,04** |

## 9. Bens Patrimoniados

Entrega negativa informada para os Termos de Colaboração 08/2021-TC, 38/2019-TC e 22/2022-TC.

## 10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não há ausência de comprovantes digitalizados.

## 11. Anexos Apresentados

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO | Tem comprovante? | |
|---|---|---|
| | Sim | Total Geral |
| 10160 - INATOS | | |
| 08/2021-TC | 14 | 14 |
| 10972 - PROJETO VIDA ATIVA | | |
| ANEXO I- DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COMPROMISSADAS | 1 | 1 |
| ANEXO II- DEMONSTRATIVO DE DESPESAS VENCIDAS E NÃƒO PAGAS | 1 | 1 |
| ANEXO III- CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS | 1 | 1 |
| ANEXO V- DEMONSTRATIVOS DE DESPESAS RATEADAS | 2 | 2 |
| CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS | 5 | 5 |

| | | |
|---|---|---|
| ANEXO iV- MOVIMENTACAO DE CONTAS | 2 | 2 |
| Contratos de Terceiros | 1 | 1 |
| 10160 - INATOS | | |
| OFICIO VERACIDADE DA FOLHA | 1 | 1 |
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | | |
| 38/2019-TC | 10 | 10 |
| 10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH | | |
| CADASTRO DE CONTRATOS DE TERCEIROS | 1 | 1 |
| CERTIDOES | 1 | 1 |
| DECLARACOES | 1 | 1 |
| GUIAS DE PAGAMENTOS | 1 | 1 |
| RELACAO DO EXTRATO BANCARIO | 1 | 1 |
| RELATORIOS DE ATIVIDAES | 1 | 1 |
| DESPESAS COMPROMISSADAS | 1 | 1 |
| DESPESAS VENVIDAS E NAO PAGAS | 1 | 1 |
| DESPESAS RATEADAS | 1 | 1 |
| MOVIMENTAÃ‡Ãƒ O FINANCEIRA | 1 | 1 |
| **Total Geral** | **24** | **24** |

## 12. Desbloqueios

| INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO |
|---|
| 008/2021 |
| Projeto Vida Ativa |
| Saldos - Alteração ou exclusão de dados |
| Atendido |
| 038/2019 |
| Cogestão das Casas de Convivência e Lazer para Idosos |
| Despesas - Inclusão de dados, Itens de Nota Fiscal - Inclusão de dados, Contratos de Terceiros - Inclusão de dados, Bens Patrimoniados - Inclusão de dados, Receitas - Inclusão de dados, Saldos - Inclusão de dados |
| Atendido |
| **Total Geral** |

## 13. Prorrogação de Prazo

Considerando que a data limite para a prestação de contas dos Contratos de Gestão, Termos de Colaboração e Convênios da SMS com a RioSaúde deste município é até o décimo dia útil do mês subsequente, conforme o DECRETO RIO Nº 50027 DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021;

Considerando a instabilidade e os problemas técnicos apresentados pelo sistema Painel de Gestão de Parcerias, nos dias 07 e 08 de fevereiro de 2023 e a manutenção corretiva emergencial feita pela Iplanrio, que resultou na restauração de cópia de segurança dos dados feita na madrugada do dia 06/02/2023;

Informamos que o prazo para a prestação de contas no Painel de Gestão de Parcerias, referente a janeiro de 2023, foi prorrogado até o dia 16/02/2023.

# 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.