

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO
PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS
CMP

Relatório de Monitoramento
Prestação de Contas
Painel de Gestão de Parcerias
SEMESQV

SETEMBRO
2023

Elaborado por:

Cosme Damião de Oliveira Silveira (Coordenador – CMP)
Eliane Cristine Oliveira Beites
João Victor Lemos dos Santos Silva
Letícia Marques de Souza Batista
Luiz Felipe Da Silva Rodrigues
Paulo Henrique Fernandes da Silva
Paulo Roberto de Souza Junior
Vitor dos Santos Costa
Wagner Silva dos Santos



Sumário

Introdução	1
Critérios Adotados	1
1. Quadros Resumo de Monitoramento	4
1.1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel	4
1.2. Cronograma Desembolso x Despesas Operacionais	5
2. Movimentações Financeiras.....	6
2.1. Conciliações Bancárias.....	6
2.2. Repasses.....	9
2.3. Data de Repasse.....	10
2.4. Baixas de Provisionamento.....	11
2.5. Despesas em Aberto.....	12
3. Principais Fragilidades	13
4. Relatório de Entrega.....	15
5. Receita	15
6. Despesas	16
6.1. Por Competência.....	16
6.2. Sem Comprovantes Digitalizados	16
7. Itens de Nota Fiscal	16
8. Saldos	16
8.1. Apresentados.....	16
8.2. Sem Comprovantes Digitalizados	17
9. Bens Patrimoniados	17
10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	17
11. Anexos Apresentados	17
12. Desbloqueios.....	18
13. Prorrogação de Prazo.....	18
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 setembro de 2023. Os dados do Painel de Gestão de Parcerias foram extraídos por mês-ano de referência e por Termo de Colaboração, em 06/11/2023.

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 29/04/2024
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

Crítérios 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, seu termo de referência, seu plano de trabalho, 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. Quadros Resumo de Monitoramento

1.1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painei

QUADRO RESUMO DO MONITORAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - SEMESQV							
PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS (I)			AGO/23	SET/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\$ 241.663,77	R\$ 1.034.702,43	R\$ 5.539.869,75	-R\$ 6.332.908,41
INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH	38/2019-TC	CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS	R\$ 356.777,32	R\$ 206.339,10	R\$ 426.236,49	R\$ 229.868,89	-R\$ 92.988,96
ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	22/2022-TC	PROJETO C.A.S.A			R\$ 63.597,47	R\$ 22.083,36	-R\$ 85.680,83
TOTAIS			R\$ 356.777,32	R\$ 448.002,87	R\$ 1.524.536,39	R\$ 5.791.822,00	R\$ 6.511.578,20

EXECUÇÃO FINANCEIRA (II)			AGO/23	SET/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)			AGO/23	SET/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\$ 0,00	R\$ 241.663,77	R\$ 1.034.702,43	R\$ 5.539.869,75	-R\$ 6.332.908,41
INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH	38/2019-TC	CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS	R\$ 356.777,32	R\$ 206.339,10	R\$ 426.236,49	R\$ 229.868,89	-R\$ 92.988,96
ESPAÇO, CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	22/2022-TC	PROJETO C.A.S.A	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 63.597,47	R\$ 22.083,36	-R\$ 85.680,83
TOTAIS			R\$ 356.777,32	R\$ 448.002,87	R\$ 1.524.536,39	R\$ 5.791.822,00	R\$ 6.511.578,20

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\$ 0,00	0
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\$ 25.249,24	3
TOTAIS			R\$ 25.249,24	3

No caso de descumprimento do Decreto nº 50.027, não há viabilidade para o preenchimento do monitoramento do Painei 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).

1.2. Cronograma Desembolso x Despesas Operacionais

PROJETO VIDA ATIVA - 08/2021	JANEIRO 2023	FEVEREIRO 2023	MARÇO 2023	ABRIL 2023	MAIO 2023	JUNHO 2023	JULHO 2023	AGOSTO 2023	SETEMBRO 2023
CRONOGRAMA	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11	R\$ 2.243.034,11
DESPESA OPERACIONAL	R\$ 1.252.667,09	R\$ 902.313,93	R\$ 1.178.538,14	R\$ 1.425.922,82	R\$ 1.044.439,41	R\$ 948.390,15	R\$ 1.307.565,61	R\$ 1.372.729,82	R\$ 81.490,84
RESULTADO	R\$ 990.367,02	R\$ 1.340.720,18	R\$ 1.064.495,97	R\$ 817.111,29	R\$ 1.198.594,70	R\$ 1.294.643,96	R\$ 935.468,50	R\$ 870.304,29	R\$ 2.161.543,27

OBS1: É NECESSÁRIO VERIFICAR SE O REPASSE ESTÁ DE ACORDO COM O CRONOGRAMA.

OBS2: É NECESSÁRIO VERIFICAR OS SALDOS DAS CONTAS DO PROJETO.

OBS3: AS DESPESAS REFERENTES AO ITEM DE CLASSIFICAÇÃO 09 DO PAINEL DE GESTÃO FORAM DESCONSIDERADAS.

CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS - 38/2019	JANEIRO 2023	FEVEREIRO 2023	MARÇO 2023	ABRIL 2023	MAIO 2023	JUNHO 2023	JULHO 2023	AGOSTO 2023	SETEMBRO 2023
CRONOGRAMA	R\$ 364.245,80	R\$ 364.245,80	R\$ 364.245,80	R\$ 365.860,56	R\$ 412.688,72	R\$ 412.688,72	R\$ 412.688,72	R\$ 412.688,72	R\$ 412.688,72
DESPESA OPERACIONAL	R\$ 177.044,31	R\$ 230.019,06	R\$ 307.835,19	R\$ 358.680,87	R\$ 241.404,86	R\$ 36.271,94	R\$ 222.686,45	R\$ 317.866,28	R\$ 134.220,78
RESULTADO	R\$ 187.201,49	R\$ 134.226,74	R\$ 56.410,61	R\$ 7.179,69	R\$ 171.283,86	R\$ 376.416,78	R\$ 190.002,27	R\$ 94.822,44	R\$ 278.467,94

OBS1: É NECESSÁRIO VERIFICAR SE O REPASSE ESTÁ DE ACORDO COM O CRONOGRAMA.

OBS2: É NECESSÁRIO VERIFICAR OS SALDOS DAS CONTAS DO PROJETO.

OBS3: AS DESPESAS REFERENTES AO ITEM DE CLASSIFICAÇÃO 09 DO PAINEL DE GESTÃO FORAM DESCONSIDERADAS.

PROTEJO C.A.S.A - 22/2022	JANEIRO 2023	FEVEREIRO 2023	MARÇO 2023	ABRIL 2023	MAIO 2023	JUNHO 2023	JULHO 2023	AGOSTO 2023	SETEMBRO 2023
CRONOGRAMA	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07	R\$ 164.624,07
DESPESA OPERACIONAL	R\$ 78.727,99	R\$ 64.303,84	R\$ 98.252,23	R\$ 63.915,09	R\$ 169.319,40	R\$ 5.681,11	R\$ 136.062,13	R\$ 73.143,63	R\$ 34.776,73
RESULTADO	R\$ 85.896,08	R\$ 100.320,23	R\$ 66.371,84	R\$ 100.708,98	-R\$ 4.695,33	R\$ 158.942,96	R\$ 28.561,94	R\$ 91.480,44	R\$ 129.847,34

OBS1: É NECESSÁRIO VERIFICAR SE O REPASSE ESTÁ DE ACORDO COM O CRONOGRAMA.

OBS2: É NECESSÁRIO VERIFICAR OS SALDOS DAS CONTAS DO PROJETO.

OBS3: AS DESPESAS REFERENTES AO ITEM DE CLASSIFICAÇÃO 09 DO PAINEL DE GESTÃO FORAM DESCONSIDERADAS.

*As despesas operacionais podem variar ao longo dos meses caso houver desbloqueio.

2. Movimentações Financeiras

2.1. Conciliações Bancárias

MMF		MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS			
INSTITUIÇÃO	INATOS				
CG/ TC/ CONVÊNIO	09/2021				
OBJETO	DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA				
MÊS/ANO	09/2023				
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\$ 241.663,77	R\$ 53.052,62	R\$ 188.611,15	
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\$ 9.770,43	R\$ -	R\$ 9.770,43	
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ 606,62	R\$ 606,62	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\$ 231.286,72	R\$ 52.446,00	R\$ 178.840,72	
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS C/C	R\$ 1.034.702,43	R\$ 1.034.702,43	R\$ -	
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 997.621,73	R\$ 997.621,73	R\$ -	
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 4.757,76	R\$ 4.757,76	R\$ -	
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 32.322,94	R\$ 32.322,94	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\$ 793.038,66	-R\$ 981.649,81	R\$ 188.611,15	
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 241.663,77	R\$ 53.052,62	R\$ 188.611,15	
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 1.034.702,43	R\$ 1.034.702,43	R\$ -	
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	-R\$ 793.038,66	-R\$ 981.649,81	R\$ 188.611,15	
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 5.539.869,75	R\$ 3.851.474,18	R\$ 1.688.395,57	
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 5.539.869,75	R\$ 3.851.474,18	R\$ 1.688.395,57	
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 6.332.908,41	-R\$ 4.833.123,99	-R\$ 1.499.784,42	
8	APONTAMENTOS				
8.1	DATA DA EXTRAÇÃO DO PAINEL 11/11/2023				
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP				
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA -R\$ 6.332.908,41 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.				

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)		09/2023			
STATUS		ATIVO			
EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL	4093-2		
		(A+B)	(A) EXECUÇÃO + APUC	(B) PROVISÃO + APUC	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ 206.339,10	R\$ 206.339,10	R\$ -	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ 206.339,10	R\$ 206.339,10	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 - SAÍDAS C/C	R\$ 426.236,49	R\$ 426.236,49	R\$ -	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 220.079,54	R\$ 220.079,54	R\$ -	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ 76.865,04	R\$ 76.865,04	R\$ -	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 35.058,58	R\$ 35.058,58	R\$ -	-
2.4	(-) TAXAS/IMPOSTO(S)/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 815,14	R\$ 815,14	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\$ 92.945,25	R\$ 92.945,25	R\$ -	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-
2.13	(-) PAGAMENTOS INDEVIDOS (SMF-CAP-2022/00113)	R\$ 472,94	R\$ 472,94	R\$ -	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ 356.777,32	R\$ 356.777,32	R\$ -	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ -	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 356.776,32	R\$ 356.776,32	R\$ -	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$ 219.897,39	R\$ 219.897,39	R\$ -	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ 206.339,10	R\$ 206.339,10	R\$ -	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 426.236,49	R\$ 426.236,49	R\$ -	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ 136.879,93	R\$ 136.879,93	R\$ -	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 229.068,09	R\$ 229.068,09	R\$ -	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 1,00	R\$ 1,00	R\$ -	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 229.067,09	R\$ 229.067,09	R\$ -	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 92.988,96	-R\$ 92.988,96	R\$ -	-
8	APONTAMENTOS				
8.1	DATA DA EXTRAÇÃO DO PAINEL 11/11/2023				
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP				
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 92.988,96 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.				

MMF	MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS
INSTITUIÇÃO	ECOS
CG/TC/CONVÊNIO	22/2022
OBJETO	PROJETO C.A.S.A.
MÊS/ANO	09/2023
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 - SAÍDAS C/C	R\$ 63.597,47	R\$ 63.597,47	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 38.348,23	R\$ 38.348,23	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 144,90	R\$ 144,90	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/IMPOSTOS/CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 224,34	R\$ 224,34	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ 24.880,00	R\$ 24.880,00	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\$ 63.597,47	-R\$ 63.597,47	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ -	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAÍDAS NAS C/C	R\$ 63.597,47	R\$ 63.597,47	R\$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	-R\$ 63.597,47	-R\$ 63.597,47	R\$ -
6	(=) SALDO FINAL	R\$ 22.083,36	R\$ 22.083,36	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ 7.798,85	R\$ 7.798,85	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ 14.284,51	R\$ 14.284,51	R\$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 85.680,83	-R\$ 85.680,83	R\$ -
8	APONTAMENTOS			
8.1	DATA DA EXTRAÇÃO DO PAINEL 11/11/2023			
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP			
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 85.680,83 POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.			

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

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS - SETEMBRO 2023									
PAINEL					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	
INATOS	08/2021	ATIVO	DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA	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 INATOS			R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
INADH	38/2019	ATIVO	CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS	R\$ 206.339,10	R\$ 206.339,10	R\$ 0,00	R\$ 206.339,10	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 INADH			R\$ 206.339,10	R\$ 206.339,10	R\$ 0,00	R\$ 206.339,10	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	
	DESPESA A CLASSIFICAR E/OU OBJETO NÃO IDENTIFICADO			R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
	TOTAL ECOS			R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	

Apontamentos:

- 1- Extração Pannel de Gestão de Parcerias em 11/11/2023
- 2- As informações do tesouro foram complementadas para a identificação do objeto através do SICOP.
- 3- A diferença apontada nos item (E) deve ser devidamente justificada.
- 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

INATOS - 08/2021 - DESENVOLVIMENTO DO PROJETO VIDA ATIVA

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOIRO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE SETEMBRO 2023.

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

REPASSES TESOIRO	R\$ 206.339,10
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 206.339,10
DATA DE REPASSE	06/09/2023
DATA DE ENTRADA C/C	11/09/2023
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	07/09/2023
DIAS EXCEDENTES	4
OBS 1: NÃO FOI POSSÍVEL MONITORAMENTO, POIS O EXTRATO BANCÁRIO NÃO CONSTA NO PAINEL E NÃO HOUVE A LIBERAÇÃO DO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 04 DA CODESP	
OBS 2: A TRANSFERÊNCIA DE R\$ 206.339,10 OCORREU COM 4 DIAS DE ATRASO, DESCUMPRINDO O ARTIGO 11 DO DECRETO RIO Nº 50.026 DE 16 DE DEZEMBRO DE 2021.	

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

A SUPERINTENDÊNCIA DO TESOIRO NÃO REGISTROU REPASSE NO MÊS DE SETEMBRO 2023.

2.4. Baixas de Provisionamento

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - SETEMBRO 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\$ 44.616,66	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.826,55	R\$ 52.443,21		-R\$ 52.443,21
TOTAL INATOS				R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 44.616,66	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.826,55	R\$ 52.443,21		-R\$ 52.443,21
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\$ 2.500,73	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.308,46	R\$ 3.809,19		-R\$ 3.809,19
TOTAL ECOS				R\$ 0,00		R\$ 0,00	R\$ 2.500,73	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.308,46	R\$ 3.809,19		-R\$ 3.809,19

2.5. Despesas em Aberto

MONITORAMENTO DE DESPESAS EM ABERTO - SETEMBRO 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 "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
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 "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
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 "classificação de despesa"

2- Situação do convênio considerado ativo desde que esteja em vigor no SIG

3. Principais Fragilidades

COMPETÊNCIA: SETEMBRO/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	11	10
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	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;			
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	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. 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;		X	
1.18. Diferença entre a Saída de Provisionamento x Total de Baixa (coluna DIFERENÇA (H) do item 2.4);	X		X
TOTAL DE FRAGILIDADES ENCONTRADAS:			
33			

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: SETEMBRO/2023 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/Comissões Gestoras 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.
- (*) As Respektivas 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: SETEMBRO/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	8	8	11
2.1. Ausência/Atraso de apresentação do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I no Painel de Gestão de Parcerias.	X	X	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	X
2.3. Ausência/Atraso de apresentação do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III no Painel de Gestão de Parcerias.	X	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	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	X
2.6. Existência de solicitação de Desbloqueio (O Paine 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, seu termo de referência, seu plano de trabalho, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Paine de Gestão)?			
2.8. Ausência de comprovantes digitalizados de Despesas (Todas as despesas lançadas no paine de gestão possuem comprovantes digitalizados?)			X
2.9. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Paine 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 paine de gestão?)			X
2.11. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados.	X		
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:			
27			

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: SETEMBRO/2023 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs/Comissões Gestoras 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 possível realizar o monitoramento.

4. Relatório de Entrega

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO							
	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	SalDOS	Total
10160 - INATOS							
Entregue - Não	0			0			0
PROJETO VIDA ATIVA							
08/2021-TC	0			0			0
Entregue - Sim		13	88		26	8	135
PROJETO VIDA ATIVA							
08/2021-TC		13	88		26	8	135
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		17	114		13	4	148
CASAS DE CONVIVÊNCIA E LAZER PARA IDOSOS							
38/2019-TC		17	114		13	4	148
442 - ECOS							
Entrega Negativa	0						0
PROJETO CASA							
22/2022-TC	0						0
Entregue - Não	0	0	0	0	0	0	0
ENCERRADO							
20/2022-TC	0	0	0	0	0	0	0
PROJETO CASA							
22/2022-TC				0			0
Entregue - Sim		3	8		13	4	28
PROJETO CASA							
22/2022-TC		3	8		13	4	28
Total	0	33	210	0	52	16	311

5. Receita

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	TOTAL DE RECEITAS
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH	
38/2019-TC	R\$206.339,10
4093-2	R\$206.339,10
10160 - INATOS	
08/2021-TC	R\$241.663,77
41126-4	R\$53.052,62
1000867-0	R\$188.611,15
442 - ECOS	
22/2022-TC	R\$0,00
130037040	R\$0,00
Total Geral	R\$448.002,87

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\$1.034.702,43	88	100,00%
2023			
ago	R\$953.211,59	60	92,12%
set	R\$81.490,84	28	7,88%
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH			
38/2019-TC	R\$426.236,49	114	100,00%
2023			
ago	R\$203.958,61	71	47,85%
set	R\$222.277,88	43	52,15%
442 - ECOS			
22/2022-TC	R\$63.597,47	8	100,00%
2023			
jul	R\$144,90	1	0,23%
ago	R\$34.763,38	2	54,66%
set	R\$27.380,73	4	43,05%
out	R\$1.308,46	1	2,06%
Total Geral	R\$1.524.536,39	210	

6.2. Sem Comprovantes Digitalizados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Soma de Valor Pago
442 - ECOS	NÃO
22/2022-TC	R\$25.249,24
11196 - PROJETO CASA	R\$25.249,24
VIVO	R\$224,34
ADMINISTRADORA PROGRESSO LTDA	R\$24.880,00
DELPHI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	R\$144,90
Total Geral	R\$25.249,24

7. Itens de Nota Fiscal

INSTITUIÇÃO	QUANTIDADE	Soma de Valor Total
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH	122	R\$11.353,07
Total Geral	122	R\$11.353,07

8. Saldos

8.1. Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Saldo Total da Conta:
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH	
38/2019-TC	
EXE - Execução	
4093-2	R\$229.868,89
10160 - INATOS	

08/2021-TC	
EXE - Execução	
41126-4	R\$3.851.474,18
PRV - Provisionamento	
1000867-0	R\$1.688.395,57
442 - ECOS	
22/2022-TC	
EXE - Execução	
130037040	R\$22.083,36
Total Geral	R\$5.791.822,00

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 38/2019 e 22/2022 monitorados.

10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Tem Comprovante?
	N
442 - ECOS	
22/2022-TC	1
Ecos	1
Total Geral	1

11. Anexos Apresentados

INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO	Tem comprovante?	
	Sim	Total Geral
10160 - INATOS		
08/2021-TC	13	13
10972 - PROJETO VIDA ATIVA		
CADASTRO DE CONTRATO DE TERCEIROS	13	13
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH		
38/2019-TC	12	12
10974 - INSTITUTO NACIONAL DE DESENVOLVIMENTO HUMANO - INADH		
BALANCETES	1	1
CERTIDOES	1	1
DECLARACOES	1	1
GUIAS DE PAGAMENTOS	1	1
RELACAO DO EXTRATO BANCARIO	1	1
RELATORIOS DE ATIVIDADES	1	1
DESPESAS COMPROMISSADAS	1	1
DESPESAS VENVIDAS E NAO PAGAS	1	1
DESPESAS RATEADAS	1	1
MOVIMENTACAO FINANCEIRA	1	1
PLANILHAS DE EXECUCAO	1	1
PROVISIONAMENTO	1	1
Total Geral	25	25

12. Desbloqueios

Sem ocorrência.

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 Painei de Gestão de Parcerias, no dia 16 de outubro de 2023;

Informamos que o prazo para a prestação de contas no Painei de Gestão de Parcerias, referente a setembro de 2023, foi prorrogado até o dia 17/10/2023.

Solicitamos que as secretarias parceiras / contratantes informem suas instituições parceiras / contratadas.

14. Considerações Finais

As informações apresentadas neste relatório são resultantes do Monitoramento das Prestações de Contas nos dados apresentados no Painei 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 Painei 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.