

**COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO**  
**PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS**  
**CMP**

**Relatório Gerencial de Monitoramento**  
**Prestação de Contas**  
**Painel de Gestão de Parcerias**  
**CIEDS BRASIL**

MAIO  
2024

**Elaborado por:**

Cosme Damião de Oliveira Silveira (Coordenador – CMP)  
Daniela Aparecida Mattos de Rezende  
Eduardo Santos de Carvalho Fernandes da Rocha  
João Victor Lemos dos Santos Silva  
Letícia Marques de Souza Batista  
Marcia Cristina de Souza  
Paulo Henrique Fernandes da Silva  
Paulo Roberto de Souza Junior  
Reginaldo dos Santos Oliveira Junior  
Vitor dos Santos Costa  
Wagner Silva dos Santos



## Sumário

---

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Introdução.....</b>   | <b>5</b>  |
| <b>Critérios Adotados .....</b>                                      | <b>5</b>  |
| <b>1. Quadros Resumo de Monitoramento.....</b>                       | <b>8</b>  |
| 1.1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel.....             | 8         |
| 1.2. Cronograma Desembolso x Despesas Operacionais .....             | 8         |
| <b>2. Movimentações Financeiras.....</b>                             | <b>9</b>  |
| 2.1. Conciliações Bancárias .....                                    | 9         |
| 2.2. Repasses .....  | 9         |
| 2.3. Data de Repasse .....   | 9         |
| 2.4. Baixas de Provisionamento.....                                  | 9         |
| 2.5. Despesas em Aberto .....  | 9         |
| <b>3. Principais Fragilidades.....</b>                               | <b>10</b> |
| <b>4. Relatório de Entrega.....</b>                                  | <b>10</b> |
| <b>5. Receita.....</b>   | <b>10</b> |
| <b>6. Despesas.....</b>  | <b>10</b> |
| 6.1. Por Competência .....   | 10        |
| 6.2. Sem Comprovantes Digitalizados .....                            | 11        |
| <b>7. Itens de Nota Fiscal .....</b>                                 | <b>11</b> |
| <b>8. Saldos.....</b>  | <b>11</b> |
| 8.1. Apresentados .....  | 11        |
| 8.2. Sem Comprovantes Digitalizados .....                            | 11        |
| <b>9. Bens Patrimoniados .....</b>                                   | <b>11</b> |
| <b>10. Contrato de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados.....</b> | <b>11</b> |
| <b>11. Anexos Apresentados .....</b>                                 | <b>12</b> |
| <b>12. Desbloqueios.....</b>   | <b>12</b> |
| <b>13. Prorrogação de Prazo.....</b>                                 | <b>12</b> |
| <b>14. Considerações Finais.....</b>                                 | <b>12</b> |

## Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL – CIEDS BRASIL na competência de maio de 2024. Os dados do Painel de Gestão de Parcerias foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 21/06/2024.

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 pelo CIEDS BRASIL, no Painel de Gestão de Parcerias:

| QUADRO RESUMO – CIEDS |                       |                 |                         |
|-----------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| CG/ TC                | UNIDADES              | PROCESSO        | VIGÊNCIA                |
| 048/2023-TC           | CENTRO DE CONVIVÊNCIA | 09/000.902/2023 | 17/04/2023 a 16/04/2024 |

### 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 do CIEDS BRASIL, foram também avaliados e viabilizados um check-list nos critérios listados abaixo, em especial o item 8 do Manual de Fiscalização de Contratos de Gestão firmados com a Organizações Sociais (Atualizado pela Resolução CGM nº 1.715, de 10/03/2021), como Incremento das Atividades de Controle Preventivo e Ação Orientadora.

### Check-list CGM – Manual de Fiscalização

|   |  |
|---|--|
| O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?   | Verificar pelo filtro do Painel de Gestão OSINFO 1.0, os contratos e aditivos sem cadastro e sem imagens digitalizadas. No caso de não haver cadastro e aditivo ou imagem, informar a causa da ausência. |
| Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?  | Verificar pelo filtro do Painel de Gestão, as despesas sem imagem do comprovante digitalizada. No caso de não haver imagem, informar a causa da ausência.  |
| O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)? | Verificar pelo Relatório de Entrega do Painel de Gestão, se o mesmo está alimentado no prazo previsto no contrato. No caso de não haver entrega, informar a causa da ausência.                           |

Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?

Analisar os contratos por amostragem. Mínimo de 30% de todos os contratos firmados.

Check-list de Fragilidades:

**1. Financeiras:**

- 1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel de Gestão de Parcerias;
- 1.2. Ausência de envio do Demonstrativo de Despesas Compromissadas - Anexo I via FTP;
- 1.3. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas - Anexo II via FTP;
- 1.4. Ausência de envio do Cadastro de Contratos de Terceiros - Anexo III via FTP;
- 1.5. Ausência de envio Demonstrativo de Movimentação Financeira - Anexo IV e IV.1 via FTP;
- 1.6. Ausência de envio Demonstrativo de Despesas Rateadas - Anexo V e V.1 via FTP;
- 1.7. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro Municipal - SMFP e os Repasses lançados no Painel de Gestão de Parcerias;
- 1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
- 1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
- 1.10. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel de Gestão de Parcerias e extrato bancário;
- 1.11. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;
- 1.12. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento;
- 1.13. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao Art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022;
- 1.14. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.01 na conta de execução, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de provisionamento;
- 1.15. Valor total da Despesa de Transferências entre Contas Exclusivo do Recurso de Provisionamento, classificada no item 09.02.02 na conta de provisionamento, não condizente com a Receita de Transferência entre contas de provisionamento e execução na conta de execução;
- 1.16. Diferença entre Variação do saldo da conta de provisionamento x FCP - Provisionamento (coluna DIFERENÇA (L) do item 2.3);
- 1.17. Os Recursos repassados pelo Tesouro Municipal na conta corrente bancária cadastrada no Sistema FINCON foram transferidos para a conta de execução do contrato, convênio, termo de colaboração, no prazo máximo de 24h (vinte e quatro horas), conforme estabelecido no Art. 11º do Decreto Rio nº 50.026 de 16 de dezembro de 2021;
- 1.18. Diferença entre a Saída de Provisionamento x Total de Baixa (coluna DIFERENÇA (I) do item 2.4);

## **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?) Ausência de comprovantes digitalizados de Despesas (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?);
- 2.8. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas?));
- 2.9. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?);
- 2.10. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados;
- 2.11. Ausência de entrega de Saldos;
- 2.12. Ausência de entrega de Receitas;
- 2.13. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal;
- 2.14. Ausência de entrega de Indicadores.

# 1. Quadros Resumo de Monitoramento

## 1.1. Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel

| QUADRO RESUMO DO MONITORAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS - CIEDS BRASIL |                       |                 |              |              |                 |  |
|--|-----------------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|--|
| PAINEL DE GESTÃO DE PARCERIAS (I)                                    |                       | ABR/24          | MAI/24       |              |                 |  |
| CG/TC  | OBJETOS               | (A) SALDO FINAL | (B) RECEITAS | (C) DESPESAS | (D) SALDO FINAL | (E) = (A) + (B) - (C) - (D)<br>DIFERENÇA |
| 048/2023-TC  | CENTRO DE CONVIVÊNCIA | R\$ 260,58      | R\$ 1.200,00 | R\$ 1.211,58 | R\$ 250,00      | -R\$ 1,00                                |
| TOTAIS   |                       | R\$ 260,58      | R\$ 1.200,00 | R\$ 1.211,58 | R\$ 250,00      | -R\$ 1,00                                |

  

| EXECUÇÃO FINANCEIRA (II) |                       | ABR/24          | MAI/24       |              |                 |  |
|--------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|--|
| CG/TC                    | OBJETOS               | (A) SALDO FINAL | (B) RECEITAS | (C) DESPESAS | (D) SALDO FINAL | (E) = (A) + (B) - (C) - (D)<br>DIFERENÇA |
| 048/2023-TC              | CENTRO DE CONVIVÊNCIA |                 |              |              |                 | R\$ 0,00                                 |
| TOTAIS                   |                       | R\$ 0,00        | R\$ 0,00     | R\$ 0,00     | R\$ 0,00        | R\$ 0,00                                 |

  

| DIFERENÇAS (III) = (I) - (II) |                       | ABR/24      | MAI/24       |              |             |           |
|-------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-----------|
| CG/TC                         | OBJETOS               | SALDO FINAL | RECEITAS     | DESPESAS     | SALDO FINAL | DIFERENÇA |
| 048/2023-TC                   | CENTRO DE CONVIVÊNCIA | R\$ 260,58  | R\$ 1.200,00 | R\$ 1.211,58 | R\$ 250,00  | -R\$ 1,00 |
| TOTAIS                        |                       | R\$ 260,58  | R\$ 1.200,00 | R\$ 1.211,58 | R\$ 250,00  | -R\$ 1,00 |

  

| CIEDS BRASIL |                       | TOTAL DE DESPESAS SEM DOCUMENTOS COMPROBATÓRIOS | QUANTIDADE DE DESPESAS SEM DOCUMENTO COMPROBATÓRIO |
|--------------|-----------------------|---|--|
| CG/TC        | OBJETOS               |   |  |
| 048/2023-TC  | CENTRO DE CONVIVÊNCIA | R\$ 0,00  | 0  |
| TOTAIS       |                       | R\$ 0,00  | 0  |

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

Contudo, em caso de descumprimento parcial do art. 6º da Instrução Normativa CODESP nº 04/2022, o preenchimento será parcial e o detalhamento das informações podem ser vistos nos itens de Conciliações Bancárias e Fragilidades.

## 1.2. Cronograma Desembolso x Despesas Operacionais

Cronograma de Desembolso x Despesas Operacionais são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

## 2. Movimentações Financeiras

---

### 2.1. Conciliações Bancárias

Conciliações Bancárias são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

### 2.2. Repasses

Movimentações Financeiras e Provisionamento são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

### 2.3. Data de Repasse

Monitoramento da Data de Repasse é disponibilizado apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

### 2.4. Baixas de Provisionamento

Baixas de Provisionamento são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

### 2.5. Despesas em Aberto

Despesas em Aberto são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.



### 3. Principais Fragilidades

Fragilidades são disponibilizadas apenas para os contratos de gestão, termos de colaboração ou convênios vigentes.

### 4. Relatório de Entrega

| <b>INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO</b>   | <b>Bens</b> | <b>Contratos de Terceiros</b> | <b>Despesas</b> | <b>Indicadores - Unidade</b> | <b>Receitas</b> | <b>Saldos</b> | <b>Total</b> |
|---|-------------|-------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------|---------------|--------------|
| <b>11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS BRASIL</b> |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| Entrega Negativa  |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| CENTRO DE CONVIVÊNCIA E CULTURA DA ZONA OESTE                                     |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| 048/2023-TC   | 0           |                               |                 |                              |                 |               | 0            |
| Entregue - Não  |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| CENTRO DE CONVIVÊNCIA E CULTURA DA ZONA OESTE                                     |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| 048/2023-TC   |             |                               |                 | 0                            |                 |               | 0            |
| Entregue - Sim  |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| CENTRO DE CONVIVÊNCIA E CULTURA DA ZONA OESTE                                     |             |                               |                 |                              |                 |               |              |
| 048/2023-TC   |             | 3                             | 4               |                              | 13              | 8             | 28           |
| <b>Total</b>  | <b>0</b>    | <b>3</b>                      | <b>4</b>        | <b>0</b>                     | <b>13</b>       | <b>8</b>      | <b>28</b>    |

### 5. Receita

| <b>INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO</b>   | <b>TOTAL DE RECEITAS</b> |
|---|--------------------------|
| <b>11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS BRASIL</b> |                          |
| 048/2023-TC   | R\$1.200,00              |
| 99891-5   | R\$1.200,00              |
| <b>Total Geral</b>  | <b>R\$1.200,00</b>       |

### 6. Despesas

#### 6.1. Por Competência

| <b>INSTITUIÇÃO / CG / TC / CONVÊNIO</b> | <b>Total de Despesas</b> | <b>Quantidade de Despesas</b> | <b>Total do Valor Pago</b> |
|---|--------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE</b>  |                          |                               |                            |

| DESENVOLVIMENTO SUSTENTAVEL - CIEDS BRASIL |                    |          |         |
|--|--------------------|----------|---------|
| 048/2023-TC                                | R\$1.211,58        | 4        | 100,00% |
| 2024                                       |                    |          |         |
| abr  | R\$373,89          | 1        | 30,86%  |
| mai  | R\$837,69          | 3        | 69,14%  |
| <b>Total Geral</b>                         | <b>R\$1.211,58</b> | <b>4</b> |         |

## 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: |
|--|-----------------------|
| 11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS BRASIL |                       |
| 048/2023-TC  |                       |
| EXE - Execução   |                       |
| 99891-5  | R\$174,43             |
| PRV - Provisionamento  |                       |
| 5180-6   | R\$75,57              |
| <b>Total Geral</b>   | <b>R\$250,00</b>      |

### 8.2. Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

## 9. Bens Patrimoniados

Entrega negativa informada para o termo de colaboração monitorado.

## 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 |
| 11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS BRASIL |                  |             |
| 048/2023-TC  | 3                | 3           |
| 11225 - CENTRO DE INTEGRAÇÃO DE DESENVOLVIMENTO SUSTENTÁVEL - CIEDS BRASIL |                  |             |
| CERTIDOES  | 1                | 1           |
| RELATORIO FINANCEIRO   | 1                | 1           |
| RELATORIO DE ENTREGA   | 1                | 1           |
| <b>Total Geral</b>   | <b>3</b>         | <b>3</b>    |

## 12. Desbloqueios

Sem ocorrência.

## 13. Prorrogação de Prazo

Sem ocorrência.

## 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 da CIEDS BRASIL.

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

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