

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

ECOS

Abril
2021

Elaborado por:

Camilo Bezerra Roberto (Coordenador - CMP)

Cosme Damião de Oliveira Silveira

Paulo Roberto de Souza Junior

Wagner Silva dos Santos

Vitor dos Santos Costa

João Victor Lemos dos Santos Silva

Igor Jorge dos Santos Bispo



Sumário

Introdução	1
Critérios Adotados	1
Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel	3
Movimentações Financeiras e Provisionamento	6
Principais Fragilidades	8
Anexos Apresentados	10
Desbloqueios	10
Despesas por Competência	10
Despesas Sem Comprovantes Digitalizados	11
Prorrogação de Prazo	11
Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados	11
Relatório de Entrega	11
Saldos	11
Itens de Nota Fiscal	11
Considerações finais	12

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS, na competência de abril de 2021. Os dados do Painel de Gestão OSINFO foram extraídos por mês-ano de referência e por Contrato de Gestão, em 26/05/2021.

Este monitoramento foi realizado pela Coordenação de Monitoramento do Painel de Prestação de Contas - CMP, considerando os dados inseridos por cada Contrato de Gestão, conforme o quadro abaixo, referentes a prestação de contas realizada pelo ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS, no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo – ECOS			
CONTRATO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA “DICRÓ” (PISCINÃO DE RAMOS)	01/860.394/2018	02/09/2019 a 01/09/2021
012/2019	VILA OLÍMPICA ARTUR TÁVOLA (VILA ISABEL)	01/860.376/2018	14/10/2019 a 13/10/2021

Legenda

 CONTRATO SEM VIGÊNCIA

Critérios Adotados

Considerando a necessidade de elaboração de check-lists para conferência das tarefas obrigatórias da Prestação de Contas de Contratos de Gestão com a ECOS, 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 1.591, de 12 de dezembro de 2019), 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 Osinfo;
- 1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP;
- 1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP;
- 1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP;

- 1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP;
- 1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painel OSINFO;
- 1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário;
- 1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos;
- 1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento;
- 1.12. Não liberação de acesso às contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP;
- 1.13. Valor da despesa na conta Execução do item 09.02.01 exclusivo para transferência para provisionamento não condizente com a Receita de transferência na conta de Provisionamento;
- 1.14. Valor da despesa na conta de Provisionamento do item 09.02.02 exclusivo para transferência para execução não condizente com a Receita de transferência na conta de Execução
- 1.15. O Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento
- 1.16. Os Recursos repassados pela SMF excederam o prazo estabelecido conforme o Paragrafo 1º do Art.8º Decreto Rio nº 45.662 de 08 de Fevereiro de 2019
- 1.17. Divergência entre valor transferido da conta de provisionamento para execução e o valor executado de provisionamento.

2. Operacionais:

- 2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painel de Gestão;
- 2.2. Existência de solicitação de Desbloqueio;
- 2.3. Ausência de cadastro de convênios e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painel de Gestão?);
- 2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?);
- 2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?)
- 2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?);
- 2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados;
- 2.8. Ausência de entrega de Saldos;
- 2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal.

Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel

Quadro Resumo do Monitoramento da Prestação de Contas - ECOS

Painel de Gestão OSINFO (A)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$69.524,60	R\$0,00	-R\$69.524,60
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$0,00	R\$0,00	R\$141.058,13	R\$0,00	-R\$141.058,13
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$69.524,60	R\$0,00	-R\$210.582,73

Execução Financeira (B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$69.524,60	R\$0,00	-R\$69.524,60
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$0,00	R\$0,00	R\$141.058,13	R\$0,00	-R\$141.058,13
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$69.524,60	R\$0,00	-R\$210.582,73

Diferenças (A - B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
Totais		R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00

ECOS		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	abr-21	abr-21
07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	R\$ 69.524,69	15
12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$ 141.058,13	50
Totais		R\$ 210.582,82	65

Legenda	
	Contrato Sem Vigência
	Mês Início da Vigência do Contrato

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S ECOS
 CONTRATO 07/2019
 UNIDADE VILA OLIMPICA RAMOS
 MÊS /ANO 04/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13002983-2	600319170						
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta					
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	69.524,60	R\$	69.524,60	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$	60.424,60	R\$	60.424,60	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	9.100,00	R\$	9.100,00	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$	69.524,60	-R\$	69.524,60	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	69.524,60	R\$	69.524,60	R\$	-	R\$	-	R\$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	-R\$	69.524,60	-R\$	69.524,60	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$	69.524,60	***	***	***	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS										
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO										
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP										
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 69.524,60, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.										
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/06/2021										

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S ECOS
 CONTRATO 12/2019
 UNIDADE VILA OLIMPICA ARTUR DA TAVOLA
 MÊS /ANO 04/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL		13003065-0	600319170		
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta	
1	(=) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA C/C	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$ 141.058,13	R\$ 141.058,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ 112.800,45	R\$ 112.800,45	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ 28.094,22	R\$ 28.094,22	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$ 163,46	R\$ 163,46	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3	(=) SALDO INICIAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	-R\$ 141.058,13	-R\$ 141.058,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$ 141.058,13	R\$ 141.058,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	-R\$ 141.058,13	-R\$ 141.058,13	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6	(=) SALDO FINAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	-R\$ 141.058,13	***	***	***	***	***
8	APONTAMENTOS						
8.1	NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO						
8.2	NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP						
8.3	NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 141.058,13, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.						
8.4	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/06/2021						

Movimentações Financeiras e Provisionamento

Repases

MONITORAMENTO DE REPASSES FINANCEIROS E DOS SALDOS DE PROVISIONAMENTOS - ABRIL 2021																
PAINEL OSINFO							SMFP			SALDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO				FCP - PROVISIONAMENTO	DIFERENÇA	
ORG. SOCIAL	CONTRATO / CONVÊNIO	SITUAÇÃO DO CONTRATO	OBJETO	(A) REPASSE	(B) ENTRADA DE PROVISIONAMENTO	(C) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO	(D) REPASSE S/ BLOQUEIO JUDICIAL	(E) REPASSE C/ BLOQUEIO JUDICIAL	(F) TOTAL REPASSADO	(G) SALDO INICIAL	(H) SALDO FINAL	(I) = (H) - (G) VARIAÇÃO		(J) RH FOLHA 03/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIAÇÃO X FCP
												R\$	%			
ECOS	07/2019	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINA DE RAMOS)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 150.898,59	R\$ 0,00	R\$ 150.898,59	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 7.543,67	-R\$ 150.898,59	-R\$ 7.543,67
	12/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 192.598,56	R\$ 0,00	R\$ 192.598,56	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 11.688,70	-R\$ 192.598,56	-R\$ 11.688,70
	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	#DIV/0!	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
	TOTAL ECOS				R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 343.497,15	R\$ 0,00	R\$ 343.497,15	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 19.232,37	-R\$ 343.497,15
TOTAL				R\$ 501.979,22	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 4.086.804,23	R\$ 0,00	R\$ 4.086.804,23	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 238.936,06	-R\$ 3.584.825,01	-R\$ 238.936,06

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 02/06/2021
- 2- As informações do tesouro foram complementadas para a identificação do objeto através do SICOP.
- 3- As diferenças apontadas nos itens (K) e (L) devem ser devidamente justificadas.
- 4- (C) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Painei OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.
- 5- (B) Entrada de Provisionamento se refere a receita classificada no Painei como Transferências Entre Contas de Provisionamento e Execução.
- 6- Nos casos de provisionamento da SEDE, a distribuição segue conforme memória de cálculo do Rateio apresentado no RDP.
- 7- Não Foi Localizado o Extrato da Conta de Provisionamento no Painei Osinfo.

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
ECOS - 12/2019 VILA OLIMPICA ARTHUR DA TAVOLA**

REPASSES TESOURO	R\$ 192.598,56
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 192.598,56
DATA DE REPASSE	12/04/2021
DATA DE ENTRADA C/C	
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	13/04/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
ECOS - 07/2019 PRQ DAS VIZINHANÇAS CARLOS R. DE
OLIVEIRA - "DICRÓ"**

REPASSES TESOURO	R\$ 150.898,59
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 150.898,59
DATA DE REPASSE	12/04/2021
DATA DE ENTRADA C/C	
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	13/04/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA

MONITORAMENTO DE BAIXAS DE PROVISIONAMENTO - ABRIL 2021

PAINEL OSINFO					BAIXAS EXECUTADAS OSINFO							DIFERENÇA
ORG. SOCIAL	CONTRATO / CONVÊNIO	SITUAÇÃO DO CONTRATO	OBJETO	(A) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO	(B) 01.01.02 - 13º SALÁRIO	(C) 01.01.04 - RESCISÃO CONTRATUAL	(D) 01.01.05 - 1/3 DE FÉRIAS	(E) 01.01.06 - SALDO SALÁRIO RESCISÃO	(F) 01.03.03 - ADICIONAL 1/3 DE FÉRIAS- OUTROS DESCONTOS	(G) 01.03.06 - FGTS RESCISÃO	(H) TOTAL DE BAIXA	(I) = (A) - (H) SAÍDA DE PROVISIONAMENTO X TOTAL DE BAIXA
ECOS	07/2019	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	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
	12/2019	ATIVO	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.841,04	R\$ 1.841,04	-R\$ 1.841,04
SUBTOTAL ECOS				R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 1.841,04	R\$ 1.841,04	-R\$ 1.841,04
TOTAL				R\$ 0,00	R\$ 473,64	R\$ 123.796,52	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 51.688,64	R\$ 175.958,80	-R\$ 175.958,80

Apontamentos:

- 1- Extração OSINFO em 01/06/2021.
- 2- As diferenças apontadas nos itens (I) devem ser devidamentes justificadas.
- 3- (A) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Pannel OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.

Principais Fragilidades

Itens Monitorados			
Principais Fragilidades Financeiras Identificadas			
COMPETÊNCIA: ABRIL/2021			
ECOS			TOTAL GERAL
OBJETO	PRQ DAS VIZINHANÇAS C.R.O - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS) - 07/2019	VILA OLÍMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL) - 12/2019	
FRAGILIDADES	10	11	21
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painel Osinfo	X	X	2
1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP	X	X	2
1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP	X	X	2
1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP	X	X	2
1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP	X	X	2
1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painel OSINFO		X	1
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painel OSINFO e Extrato Bancário	X	X	2
1.10. Utilização de uma única conta bancária para vários objetos			0
1.11. Utilização de uma única conta bancária para execução e provisionamento			0
1.12. Não liberação de acesso as contas em desacordo ao art. 6º da instrução normativa nº 03/2019 CODESP	X	X	2
1.13. Valor da despesa na conta Execução do item 09.02.01 exclusivo para transferência para provisionamento não condizente com a Receita de transferência na conta de Provisionamento			0
1.14. Valor da despesa na conta de Provisionamento do item 09.02.02 exclusivo para transferência para execução não condizente com a Receita de transferência na conta de Execução			0
1.15. O Valor de Provisionamento da FCP divergente do Resultado de Provisionamento	X	X	2
1.16. Os Recursos repassados pela SMF excederam o prazo estabelecido conforme o Paragrafo 1º do Art.8º Decreto Rio nº 45.662 de 08 de Fevereiro de 2019			0
1.17. Divergência entre valor transferido da conta de provisionamento para execução e o valor executado de provisionamento			0

OBSERVAÇÕES:

1. Considerando a publicação da Instrução Normativa CODESP nº 001/2018 em 27 de dezembro de 2018, com vigência a partir de 01/01/2019 (atualizada pelas Instruções Normativas CODESP nº 002/2019 e 003/2019), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: ABRIL/2021 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs que deliberarão pela aplicação ou não das sanções previstas na Instrução Normativa.

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

Itens Monitorados Principais Fragilidades Operacionais Identificadas

COMPETÊNCIA: ABRIL/2021			TOTAL GERAL
ECOS			
OBJETOS	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DJCRÓ" (PISCINA DE RAMOS) - 07/2019	VILA OLÍMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL) - 12/2019	
FRAGILIDADES	7	7	14
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Painei de Gestão	X	X	2
2.2. Existência de solicitação de Desbloqueio			0
2.3. Ausência de cadastro de contratos e seus aditivos, suas unidades, suas contas correntes e seus indicadores (O contrato e aditivos estão disponibilizados no Painei de Gestão?)	X	X	2
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painei de gestão possuem comprovantes digitalizados?)	X	X	2
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Painei de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadors, econômico – financeiro e informações administrativas?)			0
2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painei de gestão?)	X	X	2
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	2
2.8. Ausência de entrega de Saldos	X	X	2
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	X	X	2

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 e 003/2019), as fragilidades levantadas na Prestação de Contas relativa à COMPETÊNCIA: ABRIL/2021 serão analisadas pelas respectivas CTAs/CEAs 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.

OS	CONTRATO	OBJETO	ITEM	FRAGILIDADES ENCONTRADAS	RECOMENDAÇÕES
ECOS	07/2019	PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE 3- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 7.543,67 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- O VALOR DO TESOURO REPASSADO DIVERGE DO INFORMADO NO PAINEL CONFORME INDICADO NO MONITORAMENTO DE REPASSE. 2.1 NÃO FORAM DISPONIBILIZADOS OS ACESSOS AS CONTAS DO PROJETO E ALÉM DE NÃO INCLUIR O EXTRATO BANCÁRIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERÊNCIA DOS RECURSOS. 3 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 3.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP 3.2 - NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 69.524,60, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
	12/2019	VILA OLIMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	1- MONITORAMENTO DE REPASSE 2- MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE 3- MONITORAMENTO DE BAIXA DE PROVISIONAMENTO 4- CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	1- A CONTA PROVISIONAMENTO NÃO TEVE O ACRÉSCIMO INDICADO PELA FCP NO VALOR DE R\$ 11.688,70. 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- NÃO FORAM DISPONIBILIZADOS OS ACESSOS AS CONTAS DO PROJETO E ALÉM DE NÃO INCLUIR O EXTRATO BANCÁRIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERÊNCIA DOS RECURSOS. 3 - A BAIXA DE PROVISIONAMENTO DIVERGE DO VALOR TRANSFERIDO DA CONTA DE PROVISIONAMENTO PARA EXECUÇÃO. 4 - NÃO LANÇADO NO PAINEL OSINFO EXTRATO DA CONTA DE EXECUÇÃO E DE PROVISIONAMENTO 4.1 - NÃO LIBERADO ACESSO AS CONTAS PARA CONSULTA EM DESACORDO COM ART.6 DA INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 03 DA CODESP 4.2 - NÃO FOI POSSÍVEL AVERIGUAR DIFERENÇA DE R\$ 141.058,13, POIS NÃO FOI DISPONIBILIZADO O ACESSO AS CONTAS.	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas por Competência

Rótulos de Linha	Soma das Despesas	Quantidade de Despesas	Soma de Valor_Pago
<input type="checkbox"/> 012/2019	R\$141.058,13	50	100,00%
<input type="checkbox"/> 2020			
dez	R\$36.607,22	5	25,95%
<input type="checkbox"/> 2021			
jan	R\$48.140,44	6	34,13%
fev	R\$15.415,00	13	10,93%
mar	R\$31.819,78	23	22,56%
abr	R\$8.550,00	2	6,06%
mai	R\$525,69	1	0,37%
<input type="checkbox"/> 007/2019	R\$69.524,60	15	100,00%
<input type="checkbox"/> 2020			
dez	R\$29.914,24	3	43,03%
<input type="checkbox"/> 2021			
jan	R\$30.579,07	4	43,98%
fev	R\$3.722,32	3	5,35%
mar	R\$5.308,97	5	7,64%
Total Geral	R\$210.582,73	65	

Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Rótulos de Linha	NÃO Contagem de Documento Existe	Soma de Valor_Pago
012/2019	50	R\$141.058,13
442 - ECOS (SUBEL)	5	R\$6.560,03
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	3	R\$5.710,03
SODEXO PASS DO BRASIL COMERCIO E SERVIÇOS S.A.	2	R\$850,00
10263 - VILA OLÍMPICA ARTUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL - 01/12/2019)	45	R\$134.498,10
ELIZANDRO JARLEY DIAS DE OLIVEIRA	3	R\$2.100,00
FETRANSPOR	11	R\$5.130,61
TELEMAR NORTE LESTE S/A	2	R\$163,46
ZURICH MINAS BRASIL SEGUROS S.A.	2	R\$22,32
ALS PRINT SOLUCOES EM IMPRESSAO	1	R\$180,00
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	9	R\$83.720,84
RIOTEL TELECOMUNICAÇÕES LESTE LTDS - ME	1	R\$2.400,00
WAGNER RANGEL PACHECO 96521384791	2	R\$16.000,00
LADEIRA ALTA CONSULTORIA LTDA	1	R\$4.000,00
DELPHI CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	3	R\$630,00
SODEXO PASS DO BRASIL COMERCIO E SERVIÇOS S.A.	10	R\$20.150,87
007/2019	15	R\$69.524,60
10262 - PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA - DICRÓ (PISCINÃO DE RAMOS - 01/07/2019)	15	R\$69.524,60
ELIZANDRO JARLEY DIAS DE OLIVEIRA	4	R\$6.100,00
ZURICH MINAS BRASIL SEGUROS S.A.	2	R\$44,64
ESPAÇO CIDADANIA E OPORTUNIDADES SOCIAIS - ECOS	8	R\$60.379,96
LADEIRA ALTA CONSULTORIA LTDA	1	R\$3.000,00
Total Geral	65	R\$210.582,73

Prorrogação de Prazo

Nenhuma solicitação.

Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

Relatório de Entrega

Contratos/Convênios	Bens	Contratos de Terceiros	Despesas	Indicadores - Unidade	Receitas	Saldos	Total
Entregue - Não	0	0	0	0	0	0	0
PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)	0	0	0	0	0	0	0
007/2019	0	0	0	0	0	0	0
VILA OLÍMPICA ARTHUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)	0	0	0	0	0	0	0
012/2019	0	0	0	0	0	0	0
Entregue - Sim			65				65
PARQUE DAS VIZINHANÇAS CARLOS ROBERTO DE OLIVEIRA "DICRÓ" (PISCINÃO DE RAMOS)			15				15
007/2019			15				15
VILA OLÍMPICA ARTHUR DA TÁVOLA (VILA ISABEL)			50				50
012/2019			50				50
Total	0	0	65		0	0	65

Os Bens Patrimoniados devem ser informados todo o mês. Caso não tenha havido a aquisição de Bens Patrimoniados, a Entrega Negativa deve ser informada no Painel de Gestão OSINFO.

Saldos

Não apresentou este item.

Itens de Nota Fiscal

Não apresentou este item.

Considerações finais

As informações apresentadas neste relatório são resultantes do monitoramento dos dados apresentados no Painel de Gestão OSINFO, que ainda carecem de análise pela Secretaria Municipal de Esportes (SMEL) e de maiores esclarecimentos por parte da ECOS.

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.