

COORDENAÇÃO DE MONITORAMENTO

PAINEL DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

CMP

Relatório de Monitoramento

Prestação de Contas

Painel de Gestão OSINFO

FAIR PLAY

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

<i>Introdução</i> _____	1
<i>Critérios Adotados</i> _____	1
<i>Conciliação Financeira x Lançamentos no Painel</i> _____	3
<i>Movimentações Financeiras e Provisionamento</i> _____	7
<i>Principais Fragilidades</i> _____	9
<i>Anexos Apresentados</i> _____	11
<i>Desbloqueios</i> _____	11
<i>Despesas por Competência</i> _____	11
<i>Despesas Sem Comprovantes Digitalizados</i> _____	11
<i>Prorrogação de Prazo</i> _____	11
<i>Contratos de Terceiros Sem Comprovantes Digitalizados</i> _____	11
<i>Relatório de Entrega</i> _____	12
<i>Saldos</i> _____	12
<i>Itens de Nota Fiscal</i> _____	12
<i>Considerações finais</i> _____	12

Introdução

O presente relatório tem por objetivo apresentar o monitoramento realizado na Prestação de Contas do INSTITUTO FAIR PLAY, 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 INSTITUTO FAIR PLAY, no Painel de Gestão OSINFO:

Quadro Resumo – FAIR PLAY			
CONTRATO	UNIDADES	PROCESSO	VIGÊNCIA
04/2017	PARQUE DA VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	01/002.309/2017	01/09/2017 a 31/08/2021
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	01/002.301/2017	15/09/2017 a 14/09/2021
16/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	01/002.305/2017	04/10/2017 a 03/10/2021

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 o INSTITUTO FAIR PLAY, 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 Parágrafo 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 - FAIR PLAY

Painel de Gestão OSINFO (A)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	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

Execução Financeira (B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	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

Diferenças (A - B)		mar-21	abr-21			
Contrato	Objetos	Saldo Final	Receitas	Despesas	Saldo Final	Diferença
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$0,00	R\$0,00
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$0,00
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	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

FAIR PLAY		Total de Despesas sem documentos comprobatórios	Quantidade de Despesas sem documento comprobatório
Contrato	Objetos	abr-21	abr-21
04/2017	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$0,00	0
07/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$0,00	0
16/2017	VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)	R\$ 0,00	0
Totais		R\$ 0,00	0

Legenda	
	Contrato Sem Vigência
	Mês Início da Vigência do Contrato

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S FAIR PLAY
 CONTRATO 04/2017
 UNIDADE PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)
 MÊS /ANO 04/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL					
		(A+B+C)	(A) Execução + Aplic.	(B) Provisão + Aplic.	(C) Outra Conta	(C) Outra Conta	
		R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
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\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
2.1	(-) PESSOAL	R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	- R\$	- 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\$	- R\$	- 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\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$	- R\$
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$	- R\$	- 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\$	- ***	- ***	- ***	- ***	- ***
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	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/06/2021						

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S FAIR PLAY
 CONTRATO 07/2017
 UNIDADE CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)
 MÊS /ANO 04/2021
 STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL				
		(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\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.1	(-) PESSOAL	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.2	(-) MATERIAIS	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$ -	R\$ -	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\$ -	R\$ -	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\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$ -	R\$ -	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\$ -	***	***	***	***
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	EXTRAÇÃO DO PAINEL OSINFO EM 01/06/2021					

MMF MONITORAMENTO DE MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS

O.S FAIR PLAY
CONTRATO 16/2017
UNIDADE VILA OLIMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA)
MÊS /ANO 04/2021
STATUS ATIVO

EXECUÇÃO FINANCEIRA		TOTAL							
		(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\$	-
1.1	(+) CONTRATO DE GESTÃO PARTE FIXA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.2	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 1	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.3	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 2	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.4	(+) REPASSE CONTRATO DE GESTÃO - PARTE VARIÁVEL 3	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.5	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (CUSTEIO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.6	(+) TERMO ADITIVO ADICIONAL (INVESTIMENTO)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.7	(+) RESULTADO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.8	(+) ESTORNO DA DESPESA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.9	(+) OBTENÇÃO DE RECURSOS EXTERNOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.10	(+) "EMPRÉSTIMO" - RETORNO REALIZADO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.11	(+) "EMPRÉSTIMO" - TOMADO DE OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
1.12	(+) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 2.11)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2	(=) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.1	(-) PESSOAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.2	(-) MATERIAIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.3	(-) SERVIÇOS DE TERCEIROS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.4	(-) TAXAS/ IMPOSTOS/ CONTRIBUIÇÕES	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.5	(-) SERVIÇOS PÚBLICOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.6	(-) INVESTIMENTOS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.7	(-) OUTRAS DESPESAS OPERACIONAIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.8	(-) DESPESAS BANCÁRIAS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.9	(-) "EMPRÉSTIMO" - CONCESSÃO A OUTRO CONTRATO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.10	(-) "EMPRÉSTIMO" - REEMBOLSO TOMADO	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.11	(-) TRANSFERÊNCIAS ENTRE CONTAS DO MESMO CONTRATO (VALOR ITEM 1.12)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
2.12	(-) ESTORNO DE RECEITA	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3	(=) SALDO INICIAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
3.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4	(=) MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA - MÊS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.1	(+) RECEITAS DO PAINEL - ENTRADA NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
4.2	(-) DESPESAS DO PAINEL - SAIDAS NAS C/C	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
5	(3 + 4) RECURSOS DISPONÍVEIS	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6	(=) SALDO FINAL	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.1	(+) (CONTA CORRENTE)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
6.2	(+) (APLICAÇÃO FINANCEIRA)	R\$	-	R\$	-	R\$	-	R\$	-
7	(5 - 6) DIFERENÇA ENCONTRADA	R\$	-	***	-	***	-	***	-
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	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) VARIÇÃO		(J) RH FOLHA 03/2021	(K) = (A) - (D) REPASSE OSINFO X SMFP REPASSE S/BLOQUEIO	(L) = (I) - (J) VARIÇÃO X FCP
												R\$	%			
FAIR PLAY	04/2017	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 114.726,32	R\$ 0,00	R\$ 114.726,32	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 10.356,65	-R\$ 114.726,32	-R\$ 10.356,65
	07/2017	ATIVO	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 358.176,42	R\$ 0,00	R\$ 358.176,42	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 37.197,21	-R\$ 358.176,42	-R\$ 37.197,21
	16/2017	ATIVO	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMBAIO DE SOUZA VIEIRA	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 250.377,96	R\$ 0,00	R\$ 250.377,96	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 17.352,44	-R\$ 250.377,96	-R\$ 17.352,44
	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	#DIV/0!	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL FAIR PLAY				R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 723.280,70	R\$ 0,00	R\$ 723.280,70	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	#DIV/0!	R\$ 64.906,29	-R\$ 723.280,70	-R\$ 64.906,29

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 devidamentes justificadas.
- 4- (C) Saída de Provisionamento se refere a despesa classificada no Paineil OSINFO 09.02.02 - Transferência da Conta de Provisionamento para Execução.
- 5- (B) Entrada de Provisionamento se refere a receita classificada no Paineil 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 Paineil Osinfo.

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
FAIR PLAY - 004/2017 PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS
GOMES (DEODORO)**

REPASSES TESOURO	R\$ 229.452,64
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 229.452,64
DATA DE REPASSE	30/03/2021
DATA DE ENTRADA C/C	0
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	31/03/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA

OBS: NÃO FOI POSSIVEL OBTER A DATA NA C/C POIS NÃO FOI LANÇADA O EXTRATO BANCÁRIO NO PAINEL OSINFO.

**MONITORAMENTO DA DATA DE REPASSE
FAIR PLAY - 007/2017 CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA
SILVA (CEMS)**

REPASSES TESOURO	R\$ 716.352,84
DETALHAMENTO POR DATA	R\$ 716.352,84
DATA DE REPASSE	30/03/2021
DATA DE ENTRADA C/C	0
DATA LIMITE DE TRANSFERÊNCIA	31/03/2021
DIAS EXCEDENTES	SEM TRANSFERÊNCIA

OBS: NÃO FOI POSSIVEL OBTER A DATA NA C/C POIS NÃO FOI LANÇADA O EXTRATO BANCÁRIO NO PAINEL OSINFO.

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
FAIR PLAY	04/2017	ATIVO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)	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
	07/2017	ATIVO	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)	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
	16/2017	ATIVO	VILA OLÍMPICA DR. SOCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE	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
SUBTOTAL FAIR PLAY				R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

Apontamentos:

- 1- Extração 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				
FAIR PLAY				
OBJETO	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO) - 04/2017	CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA - 07/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES (PEDRA DE GUARATIBA) - 16/2017	TOTAL GERAL
FRAGILIDADES	8	8	8	24
1.1. Ausência de lançamento de extrato bancário no Painei Osinfo	X	X	X	3
1.2. Ausência de envio do Anexo V - Demonstrativo de Despesas Compromissadas via FTP	X	X	X	3
1.3. Ausência de envio Anexo VI - Demonstrativo de Despesas Vencidas e Não Pagas via FTP	X	X	X	3
1.4. Ausência de envio do Anexo VII - Cadastro de Contratos de Terceiros via FTP	X	X	X	3
1.5. Ausência de envio Anexo XIV e XIV.1 - Demonstrativo de Movimentação Financeira via FTP	X	X	X	3
1.6. Diferença entre os Repasses informados pelo Tesouro - SMF e os Repasses lançados no Painei OSINFO	X	X	X	3
1.7. Divergência entre o lançamento de valores de Despesas no Painei OSINFO e Extrato Bancário				0
1.8. Divergência entre o lançamento de valores de Receitas no Painei OSINFO e Extrato Bancário				0
1.9. Divergência entre o lançamento de valores de Saldos no Painei OSINFO e Extrato Bancário				0
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	X	3
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	X	3
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
FAIR PLAY				
OBJETOS	PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO) - 04/2017	CENTRO ESPORTIVO MÉCIMO DA SILVA (CEMS) - 07/2017	VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO SAMPAIO DE SOUZA VIEIRA DE OLIVEIRA (PEDRA DE GUARATIBA) - 16/2017	
FRAGILIDADES	5	5	5	15
2.1. Ausência/Atraso de apresentação dos Anexos no Pannel de Gestão	X	X	X	3
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 Pannel de Gestão?)	X	X	X	3
2.4. Ausência de lançamento de comprovante na importação de documentos (Todas as despesas lançadas no painel de gestão possuem comprovantes digitalizados?)				0
2.5. Existência de solicitação de prorrogações de prazo (O Pannel de Gestão está alimentado no prazo previsto no contrato (indicadores, econômico – financeiro e informações administrativas)?)				0
2.6. Ausência de entrega de Contratos de Terceiros (Os contratos firmados com terceiros estão disponibilizados no painel de gestão?)				0
2.7. Ausência de entrega de Bens Patrimoniados	X	X	X	3
2.8. Ausência de entrega de Saldos	X	X	X	3
2.9. Ausência de entrega de Itens de Nota Fiscal	X	X	X	3
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				

ITEM	FRAGILIDADES ENCONTRADAS	RECOMENDAÇÕES
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\$ 7.940,82. 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- O VALOR DO TESOIRO 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 BANCARIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERENCIA 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	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
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\$ 17.503,82. 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- O VALOR DO TESOIRO 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 BANCARIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERENCIA 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	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.
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\$ 19.757,84. 1.1 - REPASSE DA FAZENDA NÃO CONDIZ COM O VALOR REGISTRADO NO PAINEL OSINFO 2- O VALOR DO TESOIRO 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 BANCARIO NO PAINEL OSINFO PARA APURAR A DATA DE TRANSFERENCIA 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	A OS DEVE SE MANIFESTAR SOBRE A DIVERGÊNCIA.

Anexos Apresentados

Não apresentou este item.

Desbloqueios

Sem ocorrência.

Despesas por Competência

Não apresentou este item.

Despesas Sem Comprovantes Digitalizados

Não apresentou este item.

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	Itens de Nota Fiscal	Receitas	Saldos	Total
Entregue - Não		0	0	0	0	0	0	0
(vazio)						0		0
TODOS						0		0
PARQUE DAS VIZINHANÇAS DIAS GOMES (DEODORO)		0	0	0	0		0	0
004/2017		0	0	0	0		0	0
CENTRO ESPORTIVO MIÉCIMO DA SILVA (CEMS)		0	0	0	0		0	0
007/2017		0	0	0	0		0	0
VILA OLÍMPICA DR. SÓCRATES BRASILEIRO (PEDRA DE GUARATIBA)		0	0	0	0		0	0
016/2017		0	0	0	0		0	0
Total		0	0	0	0	0	0	0

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 do INSTITUTO FAIR PLAY.

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.