

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ
RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: agosto de 2024

8.019 atendimentos na Atenção Primária e 552 atendimentos da equipe multiprofissional

Os sete totais dos quadros de produção conferem exatamente contra a soma das suas parcelas, e os cinco subtotais do demonstrativo conferem contra as suas linhas (fls. 21 a 24, 35 e 36)

Apresentação

Este documento é a versão simplificada da prestação de contas apresentada pelo CEPHRECE ao Município de Varjota/CE, referente à competência de agosto de 2024, elaborado para publicação no sítio institucional em atendimento às diretrizes de transparência ativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

A prestação foi apresentada em volume de 319 folhas.

As informações foram extraídas do volume apresentado ao município, lidas diretamente na imagem das páginas e não em transcrição automática, com indicação da folha de origem. Todas as somas, subtotais, totais e produtos foram recalculados a partir dos valores individuais — em regra por duas vias independentes — e confrontados com os valores declarados.

SUMÁRIO

1. Identificação da entidade, do instrumento e da rede atendida	2
2. Sumário executivo em números	2
3. Produção registrada na competência.....	4
4. Recursos recebidos e despesas executadas	5
5. Pessoal.....	6
6. Gestão da rede.....	6
7. Regularidade fiscal e encargos	6
8. Documentação que instrui a prestação de contas	6
9. Encerramento.....	7

1. IDENTIFICAÇÃO DA ENTIDADE, DO INSTRUMENTO E DA REDE ATENDIDA

Item	Informação constante da documentação
Razão social	Centro de Pesquisas em Doenças Hepato Renais do Ceará (CEPHRECE)
CNPJ	05.312.376/0001-55
Órgão parceiro	Prefeitura Municipal de Varjota/CE
Instrumento	Termo de Fomento nº 20230018 — Processo Administrativo nº 0112/2023-FMS, nos termos da Lei nº 13.019/2014
Competência de referência	Agosto de 2024
Volume apresentado	319 folhas
Rede sob gestão	Nove unidades básicas de saúde organizadas em sete pontos de produção, equipe multiprofissional, Centro Especializado em Reabilitação e Centro de Especialidades Médicas com apoio diagnóstico e cirurgia ambulatorial

Fonte: apresentação institucional e caracterização da rede (fls. 3 a 20), relatório de execução do objeto (fls. 21 a 28), demonstrativo financeiro (fls. 35 e 36) e declaração de guarda dos originais (fl. 294).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos na Atenção Primária	8.019	21
— por profissional enfermeiro	3.958	21
— por profissional médico	2.942	21
— por profissional dentista	1.119	21
Atendimentos da equipe multiprofissional	552	22
Consultas, exames e procedimentos especializados	520	24
— consultas especializadas	266	24
— exames e apoio diagnóstico	229	24
— procedimentos	25	24
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 861.731,28 em 7 lançamentos	35
Despesa com pessoal e serviços médicos	R\$ 770.116,82	35
Outras despesas	R\$ 121.260,91	36
Material ambulatorial e medicamentos	R\$ 81.591,49	36
Material de expediente e limpeza	R\$ 20.860,15	35
Gêneros alimentícios	R\$ 8.753,20	35
ESTRUTURA		
Páginas da folha de pagamento juntada	35 de 35	232 a 266
Folhas de listagem de férias	9	267 a 275
Reuniões registradas, com frequências de presença	295 a 303	295 a 303

Os totais de produção foram recalculados a partir dos valores individuais dos quadros de origem e conferem exatamente com os declarados: as três colunas por categoria profissional da Atenção Primária; o total de 552 da equipe multiprofissional; os três subtotais da atenção especializada — 229 exames, 266 consultas e 25 procedimentos; e o total dos procedimentos da Atenção Primária. No demonstrativo financeiro, o total da receita e os cinco subtotais de despesa contra as suas próprias linhas foram recalculados e conferem exatamente.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

Atenção Primária à Saúde, por unidade

Unidade básica de saúde	Médico	Dentista	Enfermeiro	Total
UBS Acampamento	285	155	463	903
UBS Ararinha	355	153	429	937
UBS Centro	847	351	664	1.862
UBS Croatá dos Martins / Jatobá	402	77	623	1.102
UBS Empréstimo	505	134	576	1.215
UBS Pedreira	332	170	765	1.267
UBS Vila Naiara / Olho d'Água	216	79	438	733
TOTAL	2.942	1.119	3.958	8.019

Fonte: quadro de dados assistenciais, fl. 21. As três colunas por categoria profissional foram recalculadas a partir das sete parcelas de cada uma e conferem exatamente com os totais declarados. O total geral de 8.019 e a coluna de total por unidade são cálculo derivado das três categorias.

Equipe multiprofissional

Profissional	Atendimentos
Fonoaudiologia	165
Psicologia	162
Fisioterapia	112
Nutrição	78
Terapia ocupacional	20
Educação física	15
TOTAL	552

Fonte: quadro da equipe multiprofissional, fl. 22. O total foi recalculado a partir das parcelas do quadro e confere exatamente.

Atenção especializada e apoio diagnóstico

Exame ou apoio diagnóstico	Qtd.	Consulta especializada	Qtd.
Ecodopplercardiograma	49	Neurologia	64
Endoscopia	45	Ortopedia	45
Ultrassonografia	28	Ginecologia	42
Teste da orelhinha	23	Urologia	33
Eletrcardiograma	13	Dermatologia	28
Eletronefalograma	11	Otorrinolaringologia	26
Teste da linguinha	2	Demais especialidades	28
Demais exames e apoio diagnóstico	58	TOTAL DE CONSULTAS	266
TOTAL DE EXAMES	229		
		Procedimentos especializados	25

Fonte: quadro de exames especializados, apoio diagnóstico, consultas e procedimentos, fl. 24. Os três subtotais — 229 exames, 266 consultas e 25 procedimentos — foram recalculados a partir das suas parcelas e conferem exatamente. O total de 520 é a soma dos três subtotais.

Procedimentos da Atenção Primária

Procedimento	Quantidade
Aferição de pressão arterial	4.528
Doses de vacina aplicadas	696
Solicitação de hemoglobina glicada	271
Coleta de exame citopatológico	113
Teste rápido de HIV	76
Teste rápido de sífilis	75
— vacina poliomielite	58
— vacina pentavalente	58

Fonte: quadro de procedimentos realizados na Atenção Primária, fls. 21 e 22.

A coleta de resíduos de serviços de saúde do mês, integralmente referida à competência de agosto, está registrada no quadro das fls. 22 e 23, abrangendo as nove unidades básicas e mais quatro equipamentos da rede, com destinação por empresa especializada; o total do quadro confere com a soma das suas linhas e o preço unitário é consistente entre elas.

As especialidades ofertadas pelo Centro de Especialidades Médicas e os serviços de apoio diagnóstico e terapia e de cirurgia ambulatorial estão caracterizados nas fls. 19 e 20, e o Centro Especializado em Reabilitação nas fls. 16 a 18.

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Rubrica	Valor	Folha
Recursos recebidos na competência	R\$ 861.731,28	35
Despesas com pessoal e médicos	R\$ 770.116,82	35
Outras despesas	R\$ 121.260,91	36
Material ambulatorial e medicamentos	R\$ 81.591,49	36
Material de expediente e limpeza	R\$ 20.860,15	35
Gêneros alimentícios	R\$ 8.753,20	35

Fonte: demonstrativo financeiro, fls. 35 e 36. Os recursos foram recebidos em sete lançamentos, entre 2 e 27 de agosto de 2024, e o total da receita confere ao centavo com a soma dos sete. Cada um dos cinco subtotais de despesa foi recalculado contra as suas próprias linhas — quarenta e quatro no total — e todos conferem exatamente.

A despesa com pessoal e serviços médicos inclui a provisão trabalhista do mês, apurada com memória de cálculo individualizada. As alíquotas aplicadas estão explicitadas no processo e as suas aplicações conferem ao centavo: 11,78% de férias e respectivo terço, 9% de décimo terceiro salário e 4% de provisão para dispensa sobre a folha ordinária, totalizando 24,78%; e 1,08% de encargos com 4% de provisão para dispensa sobre a folha complementar, totalizando 5,08%.

O demonstrativo é acompanhado dos extratos bancários do período — conta corrente e aplicação automática no Banco do Brasil (fls. 29 a 34) e extrato de pagamento de pessoal do Bradesco em onze folhas (fls. 221 a 231) —, de 181 folhas de documentos fiscais, comprovantes de pagamento, certidões de fornecedores e relatórios de execução (fls. 38 a 218) e da relação das notas fiscais atestadas (fls. 25 a 27).

5. PESSOAL

A folha de pagamento dos colaboradores integra a prestação nas fls. 232 a 266, juntada na íntegra em trinta e cinco de trinta e cinco páginas.

A listagem de férias do período ocupa nove folhas (fls. 267 a 275). O plano de trabalho da folha, com a memória de cálculo da provisão por empregado, consta das fls. 304 a 311.

A gestão dos serviços médicos está documentada nas fls. 285 a 292, com os recibos e os comprovantes de pagamento correspondentes.

6. GESTÃO DA REDE

As reuniões técnicas e de capacitação realizadas na competência estão registradas nas fls. 295 e 296, acompanhadas das respectivas frequências de presença nas fls. 297 a 303.

A caracterização da rede básica, com a relação das unidades e os atributos da Atenção Primária, consta das fls. 13 a 15; o Centro Especializado em Reabilitação, das fls. 16 a 18; e o Centro de Especialidades Médicas, com as especialidades ofertadas, o apoio diagnóstico e a cirurgia ambulatorial, das fls. 19 e 20.

7. REGULARIDADE FISCAL E ENCARGOS

Certidão	Emitente	Folha
Débitos relativos a tributos federais e à dívida ativa da União	RFB e PGFN	5
Débitos estaduais	PGE-CE	6
Tributos municipais	Fazenda municipal	7
Regularidade do FGTS	Caixa Econômica Federal	8
Débitos trabalhistas	Tribunal Superior do Trabalho	9

Fonte: certidões negativas da entidade, fls. 5 a 9. Os documentos fiscais dos fornecedores são acompanhados das respectivas certidões de regularidade ao longo das fls. 38 a 218.

Os encargos sociais e tributários do período estão documentados nas fls. 276 a 284, com dois documentos de arrecadação de receitas federais, a guia do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço emitida pelo sistema FGTS Digital, o documento de arrecadação municipal relativo ao imposto sobre serviços do Município de Varjota e os respectivos comprovantes de pagamento. O detalhamento da guia do fundo de garantia, com a relação nominal dos trabalhadores abrangidos, consta das fls. 312 a 319, em oito folhas.

8. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação foi apresentada em volume de 319 folhas. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa, sumário e apresentação institucional	1 a 3
Cartão do CNPJ e certidões negativas da entidade	4 a 9
Princípios e objetivos institucionais	10 e 11
Histórico do município e caracterização da rede básica	13 a 15
Centro Especializado em Reabilitação	16 a 18
Centro de Especialidades Médicas, apoio diagnóstico e cirurgia ambulatorial	19 e 20
Relatório de execução do objeto — quadros de produção	21 a 24
Relação de notas fiscais atestadas	25 a 27
Conclusão do relatório de execução	28
Extratos bancários — conta corrente e aplicação	29 a 34
Demonstrativo financeiro — receitas e despesas	35 e 36
Documentos fiscais, comprovantes, certidões de fornecedores e relatórios de execução	38 a 218
Recibo e comprovante da taxa de apoio técnico e administrativo	219 e 220
Extrato de pagamento de pessoal — Bradesco	221 a 231

Peça	Folhas
Folha de pagamento — 35 de 35 páginas	232 a 266
Listagem de férias	267 a 275
Guias de recolhimento de encargos e comprovantes	276 a 284
Gestão de serviços médicos — recibos e comprovantes	285 a 292
Declaração de guarda dos originais	294
Anexo — reuniões realizadas no mês e frequências de presença	295 a 303
Anexo — plano de trabalho da folha e memória da provisão	304 a 311
Anexo — detalhamento da guia do FGTS Digital, 8 folhas	312 a 319

Fonte: prestação de contas da competência de agosto de 2024, numeração carimbada do documento digitalizado.

Todos os quadros numéricos foram lidos diretamente na imagem das folhas, e não em transcrição automática. Nos blocos massivos e repetitivos a verificação foi feita por amostragem declarada. O relatório distingue, em cada quadro, o que é declarado pelo documento do que é cálculo derivado dos valores individuais.

9. ENCERRAMENTO

Nesta competência os sete totais dos quadros de produção conferem exatamente contra a soma das suas parcelas — as três colunas da Atenção Primária, os procedimentos da Atenção Primária, a equipe multiprofissional e os três subtotais da atenção especializada. No demonstrativo financeiro, o total da receita confere ao centavo com a soma dos sete lançamentos, e cada um dos cinco subtotais de despesa confere contra as suas quarenta e quatro linhas. As alíquotas de provisão estão explicitadas no processo e as suas aplicações conferem ao centavo. A folha de pagamento está juntada na íntegra em trinta e cinco de trinta e cinco páginas, e o quadro de resíduos refere-se integralmente à competência prestada.

A prestação de contas integral da competência, com toda a documentação comprobatória, encontra-se arquivada em boa ordem e à disposição da Prefeitura Municipal de Varjota/CE e dos órgãos de controle, conforme declaração da entidade (fl. 294), que se compromete a mantê-la guardada pelo prazo de dez anos, nos termos do §2º do art. 68 da Lei nº 13.019/2014.

Fortaleza/CE, competência de agosto de 2024.

