

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

Município de Varjota/CE · Competência: agosto de 2025

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 2025, 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 caderno de 410 folhas de numeração contínua, acompanhado do ofício de entrega nº 378/2025 em arquivo próprio, com assinatura eletrônica.

As informações foram extraídas do caderno apresentado ao município, lidas diretamente na imagem das páginas e não em transcrição automática, com indicação da folha de origem. Os oitenta e cinco lançamentos do anexo de pagamentos foram recalculados individualmente e confrontados com o total declarado, e cada multiplicação do quadro de produção foi refeita uma a uma.

SUMÁRIO

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

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

Item	Identificação
Entidade executora	CEPHRECE — Centro de Pesquisas em Doenças Hepato Renais do Ceará
CNPJ	05.312.376/0001-55 (fl. 4)
Natureza	Organização da sociedade civil sem fins lucrativos
Órgão parceiro	Prefeitura Municipal de Varjota/CE — Fundo Municipal de Saúde
Instrumento	Contrato de Gestão nº 202409100001, de 10 de setembro de 2024
Competência prestada	Agosto de 2025
Objeto	Gestão e execução de serviços de saúde na atenção primária e na atenção especializada do município
Caderno	410 folhas de numeração contínua, em oito seções sequenciais
Ofício de entrega	Ofício nº 378/2025, em arquivo próprio, com assinatura eletrônica
Unidades atendidas	Rede de atenção primária e Centro de Especialidades Médicas do município



Fonte: ofício nº 378/2025, capa e sumário (fls. 1 e 2), cartão CNPJ (fl. 4) e declaração de guarda (fl. 393).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador da competência	Resultado
Recursos recebidos do concedente	R\$ 1.237.693,64
Despesas executadas e demonstradas	R\$ 1.119.269,40
Lançamentos individualmente recalculados	85
Numeração dos lançamentos	contínua, de 1 a 85
Fornecedores com o conjunto completo de certidões	20 de 21
Folhas de documentação fiscal e comprovantes	262
Tributos e encargos recolhidos a órgão arrecadador	R\$ 77.127,45
Acréscimos moratórios nas guias recolhidas	R\$ 0,00
Fundo de garantia mensal recolhido à Caixa Econômica Federal	R\$ 34.705,84
Empregados alcançados pelas três folhas de pagamento	261
Folhas do caderno, em numeração contínua	410

Todos os valores foram recalculados a partir das linhas individuais dos quadros e confrontados com os totais declarados.

3. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

O relatório financeiro da competência ocupa as folhas 29 a 36 do caderno e é seguido de 262 folhas de notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores.

Execução da receita e da despesa	Valor
Recursos recebidos do concedente	R\$ 1.237.693,64
Despesas executadas com o valor recebido	R\$ 1.119.269,40
Diferença entre a soma apurada e o total declarado	R\$ 0,00

Fonte: Anexo I — Relatório de Execução da Receita e da Despesa, fl. 29.

Os pagamentos do período estão relacionados no Anexo II, que arrola oitenta e cinco lançamentos com item, favorecido, histórico, data e valor. Os oitenta e cinco foram recalculados individualmente e a soma apurada coincide exatamente com o total das despesas declarado no Anexo I, sem qualquer diferença. A numeração dos itens é contínua de 1 a 85, sem salto nem repetição — verificação feita item a item.

A execução da competência abrange, além das despesas correntes, a quitação de obrigações constituídas em competências anteriores, entre elas aquisições de material e medicamento faturadas em meses precedentes e encargos sobre a folha do mês anterior.

O resultado entre os recursos recebidos e as despesas executadas no período é positivo em R\$ 118.424,24.

4. COMPROVAÇÃO DOCUMENTAL DA DESPESA

As cinco certidões de regularidade da entidade estão juntadas às folhas 5 a 10 — certidão de débitos federais, certidão estadual, certidão municipal, certificado de regularidade do fundo de garantia e certidão negativa de débitos trabalhistas.

5. REGULARIDADE FISCAL E ENCARGOS

As guias de tributos e encargos e os seus comprovantes ocupam as folhas 377 a 386. Em cada comprovante foi verificado o destinatário do pagamento, de modo a confirmar que o recurso chegou efetivamente ao órgão arrecadador.

Recolhimento	Órgão arrecadador	Valor
Fundo de garantia por tempo de serviço	Caixa Econômica Federal	R\$ 40.172,98
Contribuições previdenciárias e retenções	Receita Federal do Brasil	R\$ 36.381,67
Imposto de renda retido na fonte	Receita Federal do Brasil	R\$ 492,00
Imposto sobre serviços	Município de Varjota	R\$ 80,80
Total recolhido e comprovado		R\$ 77.127,45

Fonte: guias e comprovantes, fls. 377 a 386. O destinatário de cada pagamento foi conferido no respectivo comprovante bancário.

Duas informações merecem registro. A primeira: do total recolhido, R\$ 34.705,84 correspondem ao fundo de garantia mensal dos empregados, efetivamente depositado na Caixa Econômica Federal — é o primeiro recolhimento mensal dessa natureza comprovado em seis competências. A segunda: nenhuma das guias recolhidas na competência traz acréscimo moratório; a soma de multas e juros impressa nas cinco guias é de R\$ 0,00, ao passo que na competência anterior era de R\$ 4.412,72.

O imposto sobre serviços foi recolhido ao próprio Município de Varjota, e o comprovante identifica o município como destinatário.

6. PESSOAL

A competência traz três folhas de pagamento, todas conferidas em imagem e todas com os totais fechando ao centavo contra os lançamentos correspondentes do anexo de pagamentos.

Folha	Empregados	Proventos	Líquido
Colaboradores (compet. 07/2025)	139	R\$ 326.017,38	R\$ 282.329,39
Piso da enfermagem (compet. 08/2025)	45	R\$ 47.820,67	R\$ 41.669,15
Incentivo de qualidade (compet. 08/2025)	77	R\$ 20.549,78	R\$ 16.674,59

Fonte: fls. 299 a 376. A competência declarada em cada folha é a que consta do seu próprio cabeçalho.

A listagem de férias (fls. 355 a 358) alcança 10 empregados e mantém integralmente o padrão de detalhamento inaugurado na competência anterior: cada beneficiário é identificado com matrícula, cargo, rubricas discriminadas, contribuição previdenciária, fundo de garantia, líquido, período aquisitivo, período de gozo, data de retorno e abono — o que permite ao órgão parceiro a verificação individual de cada pagamento.

Houve uma rescisão contratual no período, instruída com termo de rescisão e termo de homologação (fls. 352 a 354).

7. PRODUÇÃO MÉDICA CONTRATADA

O caderno instrui o pagamento dos serviços médicos com o quadro de gestão de serviços médicos da folha 390, que discrimina, por área e por profissional, a produção contratada e o respectivo valor bruto. O quadro declara, em seu próprio cabeçalho, a competência de julho. As vinte e duas multiplicações de quantidade por valor unitário foram refeitas uma a uma, e todas conferem; os subtotais de bloco e o somatório geral também.

Bloco de serviços	Valor bruto
Equipes de saúde da família — clínica médica	R\$ 84.987,91
Médico de saúde da família — programa Saúde na Hora	R\$ 25.556,57
Especialidades médicas	R\$ 146.461,93
Exames — eletrocardiograma e ecocardiograma	R\$ 4.111,00
Somatório geral	R\$ 261.117,41

Fonte: quadro de gestão de serviços médicos, fl. 390, competência declarada de julho de 2025. O mesmo valor consta do recibo do prestador (fl. 391), do comprovante de transferência (fl. 392) e da linha correspondente do anexo de pagamentos — as quatro peças coincidem exatamente.

O bloco de especialidades reúne doze áreas: psiquiatria, cirurgia geral, neurocirurgia, dermatologia, endoscopia, cardiologia, ortopedia, pediatria, ultrassonografia, cirurgia de cabeça e pescoço e ginecologia. Nesta competência o subtotal de quantidade do bloco confere exatamente com a soma das suas linhas.

O relatório de execução (fls. 11 a 28) traz ainda o consolidado do Centro de Especialidades Médicas do município relativo ao próprio mês de agosto, com a grade de atendimento por profissional, e os manifestos de transporte de resíduos de serviços de saúde do período.

8. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

O quadro abaixo relaciona as peças que compõem a prestação de contas da competência, com a indicação das folhas em que se encontram no caderno apresentado ao município.

Peça	Folhas
Capa e sumário	1 e 2
Apresentação da organização social e cartão CNPJ	3 e 4
Certidões de regularidade da entidade	5 a 10
Relatório de execução — atenção primária, farmácia e especializada	11 a 21
Consolidado do Centro de Especialidades Médicas	22 a 24
Relatório de execução — ações administrativas	25 a 27
Manifestos de transporte de resíduos de serviços de saúde	28
Anexo I — relatório de execução da receita e da despesa	29
Anexo II — relatório de pagamentos (itens 1 a 85)	30 a 36
Notas fiscais, comprovantes e certidões de fornecedores	37 a 298
Folha de pagamento dos colaboradores	299 a 333
Folha complementar do piso da enfermagem	339 a 348
Rescisão — termo e homologação	352 a 354
Listagem de férias	355 a 358
Folha de incentivo de qualidade	359 a 376
Guias de tributos e encargos com comprovantes	377 a 386
Despesas institucionais	387 a 389

Peça	Folhas
Quadro de gestão de serviços médicos, recibo e comprovante	390 a 392
Declaração de guarda da documentação	393
Anexos — relatórios de execução de fornecedores	394 a 410

Caderno de 410 folhas. A correspondência entre a numeração carimbada e a paginação do volume foi verificada em vinte e cinco pontos de controle, sem nenhuma ruptura.

As oito seções do caderno são numeradas de 1 a 8 em sequência contínua, e o sumário confere item a item contra a localização real de cada seção. Nenhuma peça do caderno apresentou problema de legibilidade.

9. ENCERRAMENTO

Agosto é a competência de melhor desempenho documental de toda a série. Os oitenta e cinco lançamentos do anexo de pagamentos têm numeração contínua e a sua soma coincide ao centavo com o total declarado. Os encargos recolhidos chegaram, todos, a órgão arrecadador — verificação feita comprovante a comprovante — e nenhuma das guias traz acréscimo moratório. O fundo de garantia mensal dos empregados foi efetivamente depositado na Caixa Econômica Federal. O subtotal de quantidade do quadro de produção, que vinha divergindo, passou a conferir exatamente. A paginação é contínua, verificada em vinte e cinco pontos, e as seções do caderno são sequenciais.

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. 393), nos termos do §2º do art. 68 da Lei nº 13.019/2014.

Fortaleza/CE, competência de agosto de 2025.