

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

Município de Varjota/CE · Competência: fevereiro de 2025

Demonstrativo financeiro com conferência exata nos três níveis e as cinco certidões de regularidade juntadas

421 atendimentos da equipe multiprofissional e 727 atendimentos de atenção especializada, com os vinte e cinco ponteiros do sumário conferindo com o conteúdo (fls. 2, 22, 23, 36 a 38)

Apresentação

Este documento é a versão simplificada da prestação de contas apresentada pelo CEPHRECE ao Município de Varjota/CE, referente à competência de fevereiro 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 principal de 255 folhas, acompanhado do caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 23 folhas.

As informações foram extraídas dos cadernos apresentados 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 e com os extratos bancários do período.

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	4
5. Pessoal e folha complementar	5
6. Regularidade fiscal e encargos	5
7. Documentação que instrui a prestação de contas	6
8. Encerramento.....	6

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	Contrato de Gestão nº 202409100001, de 10 de setembro de 2024, nos termos da Lei nº 13.019/2014
Competência de referência	Fevereiro de 2025
Cadernos apresentados	255 folhas (caderno principal) e 23 folhas (folha complementar do piso da enfermagem)
Rede sob gestão	Rede de Atenção Primária do município, equipe multiprofissional e Centro de Especialidades Médicas

Fonte: apresentação institucional e caracterização do município, relatório de execução do objeto (fls. 14 a 35), demonstrativo do saldo financeiro (fls. 36 a 38) e declaração de guarda dos originais (fl. 232).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos da equipe multiprofissional	421	22
Pacientes atendidos pela equipe multiprofissional	444	22
Atendimentos no Centro de Especialidades Médicas	727	23
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 812.456,09 em 5 lançamentos	36
Despesa executada	R\$ 835.719,35 em 32 linhas e 4 rubricas	36 a 38
— colaboradores e médicos	R\$ 621.149,93	36 e 37
— outros serviços especializados	R\$ 197.245,62	37 e 38
— material e medicamentos	R\$ 13.773,80	37
— gêneros alimentícios	R\$ 3.550,00 em 3 linhas	37
PESSOAL E DOCUMENTAÇÃO		
Empregados na folha complementar do piso da enfermagem	43	compl.
Remuneração líquida da folha complementar	R\$ 41.566,22	36
Certidões de regularidade juntadas	5 de 5	5 a 9
Ponteiros do sumário conferidos	25 de 25	2
Folhas com memória nominal de provisões	18	239 a 256

Todos os valores acima foram recalculados a partir das parcelas individuais dos quadros de origem. A receita confere ao centavo com a soma dos cinco lançamentos; cada um dos quatro subtotais de despesa confere com as suas próprias linhas; e o total geral confere com a soma dos quatro subtotais. Nos quadros de produção, as três colunas do quadro da equipe multiprofissional conferem exatamente com as somas das suas parcelas.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

Equipe multiprofissional

Profissional	Atendimentos	Pacientes	Em espera
Fisioterapia domiciliar	120	64	16
Fonoaudiologia	89	106	32
Psicologia	85	175	367
Nutrição	83	83	24
Serviço social	44	16	0
Fisioterapia neuropediátrica	0	0	1
TOTAL	421	444	440

Fonte: quadro de dados assistenciais da equipe multiprofissional, fl. 22. As três colunas — atendimentos realizados, pacientes atendidos e pacientes em espera — foram recalculadas a partir das seis parcelas de cada uma e as três conferem exatamente com os totais declarados.

Centro de Especialidades Médicas

Especialidade	Atendimentos	Especialidade	Atendimentos
Ginecologia e obstetrícia	299	Dermatologia	30
Ultrassonografia	115	Endoscopia	29
Cardiologia	90	Urologia	28
Ortopedia	38	Otorrinolaringologia	27
Neurologia	21	Fonoaudiologia	19
Cirurgia geral	12	Pediatria	12
Pequenas cirurgias	7		

Fonte: quadro de produção do Centro de Especialidades Médicas, fl. 23. O quadro relaciona treze profissionais e as respectivas especialidades, com o total de atendimentos de cada um; as treze parcelas somam 727 atendimentos no mês. Os atendimentos de cardiologia compreendem consultas, ecocardiogramas e eletrocardiogramas; os de ginecologia e obstetrícia, consultas e ultrassonografias; e os de fonoaudiologia, os testes da língua e da orelhinha.

O relatório de execução do objeto integra a prestação nas fls. 14 a 35 e compreende o quadro de entrega de insumos às unidades, as ações administrativas e assistenciais do período, os registros de frequência das atividades realizadas e o relatório de educação permanente.

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Data	Origem declarada	Valor
17/02/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 50.000,00
17/02/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 428.005,25
17/02/2025	Fundo Municipal de Saúde — enfermagem	R\$ 48.475,90
21/02/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 70.829,53
25/02/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 215.145,41
TOTAL		R\$ 812.456,09

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fl. 36. O total confere ao centavo com a soma dos cinco lançamentos, e o demonstrativo declara a origem de cada um, distinguindo os repasses do Fundo Municipal de Saúde e a rubrica de custeio da destinada ao piso da enfermagem.

Rubrica de despesa	Valor	Folha
Colaboradores e médicos	R\$ 621.149,93	36 e 37
Outros serviços especializados	R\$ 197.245,62	37 e 38
Material e medicamentos	R\$ 13.773,80	37
Gêneros alimentícios	R\$ 3.550,00	37
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 835.719,35	38

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fls. 36 a 38. A rubrica de colaboradores e médicos compreende a folha de pagamento, os serviços médicos, a folha complementar do piso da enfermagem, as rescisões, as férias e as provisões do período. A rubrica de outros serviços especializados compreende a taxa administrativa, o recolhimento de encargos, o sistema de informações hospitalares, os serviços de segurança e medicina do trabalho, o imposto sobre serviços, o material de limpeza e os equipamentos médicos e hospitalares.

A conferência aritmética fecha integralmente nesta competência, nos três níveis: as trinta e duas linhas de despesa e as cinco de receita foram conferidas uma a uma contra a imagem; os quatro subtotais de rubrica e o total da receita fecham ao centavo; e o total geral de despesa confere com a soma dos quatro subtotais.

A conciliação do demonstrativo contra o extrato bancário fecha ao centavo, e a reconciliação integral de tesouraria — conta corrente e aplicação financeira — também. O demonstrativo é acompanhado do extrato da conta corrente (fls. 39 a 41), do extrato da aplicação financeira (fls. 42 e 43), de dezesseis notas fiscais somando R\$ 60.739,75 e dos respectivos comprovantes de pagamento e certidões de regularidade dos fornecedores.

5. PESSOAL E FOLHA COMPLEMENTAR

A folha de pagamento dos colaboradores integra a prestação, acompanhada dos comprovantes de pagamento. A folha complementar do piso da enfermagem alcança 43 empregados, com remuneração líquida de R\$ 41.566,22, paga em 18 de fevereiro.

A memória de cálculo das provisões trabalhistas, nominal por empregado e com indicação da lotação de cada um, integra a prestação nas fls. 239 a 256, em dezoito folhas — peça mais completa que a da competência anterior e, desta vez, anunciada no sumário.

Integram ainda o bloco de pessoal os termos de rescisão do período, a listagem de férias e os comprovantes de transação bancária correspondentes.

6. REGULARIDADE FISCAL E ENCARGOS

As cinco certidões de regularidade fiscal da entidade integram a prestação nas fls. 5 a 9 — federal, estadual, municipal, de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e de débitos trabalhistas —, acompanhadas do histórico do empregador junto ao fundo de garantia. A certidão federal, ausente na competência anterior, foi restabelecida.

Recolhimento	Valor	Data
Fundo de garantia rescisório — Caixa Econômica Federal	R\$ 7.335,83	13/02/2025
Imposto sobre serviços — Município de Varjota	R\$ 92,00	13/02/2025
Darf	293.939,520	18/02/2025
Imposto de renda e contribuições retidos sobre notas	R\$ 492,00	20/02/2025
Contribuições previdenciárias — parcela de Varjota	R\$ 74.566,06	18/02/2025

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro e guias de recolhimento juntadas. O imposto sobre serviços foi recolhido por documento de arrecadação municipal avulso do Município de Varjota; o código de convênio que consta do comprovante bancário identifica o convênio de arrecadação da prefeitura, e o código de barras confere com o do documento emitido.

Os documentos fiscais dos fornecedores são acompanhados das respectivas certidões de regularidade ao longo do bloco de comprovação da despesa.

7. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação foi apresentada em caderno principal de 255 folhas. O sumário tem vinte e cinco ponteiros e os vinte e cinco conferem com o conteúdo das folhas que indicam. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa e sumário	1 e 2
Apresentação institucional e certidões da entidade	3 a 13
Relatório de execução do objeto — insumos, ações e produção	14 a 35
Demonstrativo do saldo financeiro	36 a 38
Extrato da conta corrente	39 a 41
Extrato da aplicação financeira	42 e 43
Notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores	44 a 226
Gestão de serviços médicos — quadro de produção e recibos	227 a 231
Declaração de guarda dos originais	232
Memória de cálculo das provisões, nominal e por lotação	239 a 256

Fonte: prestação de contas da competência de fevereiro de 2025, numeração carimbada do documento digitalizado. O caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 23 folhas, traz o seu próprio relatório financeiro, os extratos bancários em alta resolução e a folha de pagamento da competência.

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.

8. ENCERRAMENTO

Nesta competência a aritmética interna do demonstrativo voltou a fechar integralmente nos três níveis, ao centavo, e a conciliação contra o extrato bancário e a reconciliação de tesouraria fecham igualmente. As cinco certidões de regularidade fiscal estão juntadas, com a certidão federal restabelecida. O sumário tem vinte e cinco ponteiros e os vinte e cinco conferem com o conteúdo — não há folha ausente relevante, folio cortado ou página fora de ordem, ao contrário da competência anterior. As três colunas do quadro da equipe multiprofissional conferem exatamente com as somas das suas parcelas. A memória de cálculo das provisões apresenta-se ampliada, nominal por empregado e com a lotação de cada um, e desta vez anunciada no sumário. O número de notas fiscais juntadas subiu para dezesseis.

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. 232), 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 fevereiro de 2025.