

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: janeiro de 2025

610 procedimentos de atenção especializada e 399 atendimentos da equipe multiprofissional

A receita confere ao centavo com os seis créditos do extrato bancário, sem lançamento não declarado, e o quadro de serviços especializados confere em todos os níveis, inclusive nos produtos unitários (fls. 37, 61 e 156)

Apresentação

Este documento é a versão simplificada da prestação de contas apresentada pelo CEPHRECE ao Município de Varjota/CE, referente à competência de janeiro de 2025, elaborado para publicação no sítio institucional em atendimento às diretrizes de transparência ativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará, expedidas no Acórdão nº 1677/2026 (Processo nº 17283/2025-7).

A prestação foi apresentada em caderno principal de 203 folhas, acompanhado do caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 20 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	5
5. Pessoal e folha complementar	5
6. Regularidade fiscal, estoques e gestão da rede.....	6
7. Documentação que instrui a prestação de contas	6
8. 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	Contrato de Gestão nº 202409100001, nos termos da Lei nº 13.019/2014
Competência de referência	Janeiro de 2025
Cadernos apresentados	203 folhas (caderno principal) e 20 folhas (folha complementar do piso da enfermagem)
Rede sob gestão	Oito unidades básicas de saúde e um posto de saúde, perfazendo nove equipes de saúde — cinco na zona urbana e quatro na zona rural — e seis equipes de saúde bucal, além da equipe multiprofissional e dos serviços de atenção especializada

Fonte: apresentação institucional e caracterização do município (fls. 21 e seguintes), relatório de execução do objeto (fls. 30 a 60), demonstrativo do saldo financeiro (fls. 61 e 62) e declaração de guarda dos originais (fl. 177).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos médicos na Atenção Primária	3.881	37
Atendimentos odontológicos na Atenção Primária	1.054	37
Atendimentos da equipe multiprofissional	399	37
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 971.449,35 em 6 lançamentos	61
Outros serviços especializados	R\$ 75.904,32 em 8 linhas	62
PESSOAL		
Empregados na folha de pagamento	138	123
Remuneração líquida da folha	R\$ 297.059,11	123
Empregados na folha complementar	43	134
Remuneração líquida da folha complementar	R\$ 42.110,74	134
Décimo terceiro do piso da enfermagem	R\$ 44.281,78	147
Provisões trabalhistas com memória nominal	R\$ 83.038,84	179 a 191

Todos os valores acima foram recalculados a partir das parcelas individuais dos quadros de origem. A receita de R\$ 971.449,35 confere ao centavo com a soma dos seis lançamentos e coincide exatamente com os seis créditos do extrato bancário, sem crédito não declarado. Os totais de atendimentos médicos e odontológicos da Atenção Primária, o total da equipe multiprofissional e os quatro blocos do quadro de serviços especializados conferem com as somas das suas parcelas.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

Atenção Primária à Saúde, por unidade

Unidade básica de saúde	Médico	Odontologia	Enfermagem
UBS Empréstimo	1.375	171	959
UBS Centro	774	335	879
UBS Pedreira	512	159	572
UBS Acampamento	319	93	633
UBS Croatá dos Martins / Jatobá	304	109	511
UBS Ararinha	302	115	341
UBS Vila Naiara / Olho d'Água	295	72	580

Fonte: quadro de dados assistenciais da Atenção Primária, fl. 37. Os atendimentos médicos somaram 3.881 e os odontológicos 1.054 — os dois totais foram recalculados a partir das sete parcelas de cada coluna e conferem exatamente com os valores declarados.

Equipe multiprofissional

Profissional	Atendimentos
Fisioterapia domiciliar	91
Nutrição	90
Fonoaudiologia	76
Fisioterapia neuropediátrica	67
Psicologia	52
Serviço social	23
TOTAL	399

Fonte: quadro de dados assistenciais da equipe multiprofissional, fl. 37. O total foi recalculado a partir das seis parcelas e confere exatamente, e é o mesmo número reproduzido no texto do relatório de execução.

O relatório de execução do objeto ocupa as fls. 30 a 60 e compreende a caracterização do município, a apresentação da rede básica e das ações administrativas e assistenciais do período, acompanhado do relatório de educação permanente.

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Data	Origem declarada	Valor
13/01/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 70.829,53
13/01/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 228.021,50
22/01/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 296.447,17
22/01/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 91.054,18
22/01/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 236.621,07
30/01/2025	Fundo Municipal de Saúde — enfermagem	R\$ 48.475,90
TOTAL		R\$ 971.449,35

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fl. 61. O total confere ao centavo com a soma dos seis lançamentos. Os seis créditos do extrato bancário correspondem exatamente a esses seis valores, nas mesmas datas, e o demonstrativo reproduz corretamente a distinção entre os repasses do Fundo Municipal de Saúde.

Aplicação dos recursos	Valor	Folha
Folha de pagamento dos colaboradores	R\$ 297.059,11	61
Serviços médicos	R\$ 336.383,88	61
Provisões trabalhistas do período	R\$ 83.038,84	61
Décimo terceiro do piso da enfermagem	R\$ 44.281,78	61
Piso da enfermagem — folha complementar	R\$ 42.110,74	61
Férias dos colaboradores	R\$ 41.507,91	61
Outros serviços especializados	R\$ 75.904,32	62

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fls. 61 e 62. A rubrica de outros serviços especializados confere ao centavo contra as suas oito linhas e compreende a taxa administrativa, os serviços de segurança e medicina do trabalho, o imposto sobre serviços, o imposto de renda retido sobre notas do município, os serviços de engenharia e as tarifas bancárias.

O demonstrativo é acompanhado do extrato da conta corrente do Banco do Brasil e do extrato da aplicação financeira vinculada (fls. 63 e 64), dos documentos fiscais e comprovantes de pagamento (fls. 66 a 88) e das certidões de regularidade dos fornecedores.

5. PESSOAL E FOLHA COMPLEMENTAR

A folha de pagamento dos colaboradores integra a prestação nas fls. 91 a 123, alcançando 138 empregados, com remuneração líquida de R\$ 297.059,11 — valor conferido por três vias independentes: o totalizador da folha, a linha correspondente do demonstrativo financeiro e o extrato bancário.

Folha	Valor líquido	Folhas
Folha complementar do piso da enfermagem — 43 empregados, competência janeiro/2025	R\$ 42.110,74	124 a 134
Décimo terceiro do piso da enfermagem — 43 empregados	R\$ 44.281,78	137 a 147

Fonte: folhas de pagamento juntadas ao caderno principal e ao caderno complementar.

A memória de cálculo das provisões trabalhistas, nominal por empregado, integra a prestação nas fls. 179 a 191, apurando R\$ 83.038,84 no período.

O quadro nominal de recursos humanos e a listagem de férias do período completam o bloco de pessoal (fls. 135 e 136).

6. REGULARIDADE FISCAL, ESTOQUES E GESTÃO DA REDE

As certidões de regularidade fiscal da entidade — estadual, municipal, de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e de débitos trabalhistas — integram a prestação nas folhas iniciais do caderno, acompanhadas do histórico do empregador junto ao fundo de garantia.

Os encargos e tributos do período estão documentados nas fls. 148 a 155, com o documento de arrecadação de receitas federais, o documento de arrecadação municipal relativo ao imposto sobre serviços, a guia do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço emitida pelo sistema FGTS Digital e os respectivos comprovantes.

A posição de estoque integra a prestação em nove folhas, discriminando os itens por unidade de medida e quantidade.

O relatório de educação permanente da competência consta das fls. 161 e seguintes, registrando as ações de capacitação realizadas no período junto às equipes da rede.

7. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação foi apresentada em caderno principal de 203 folhas. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa, sumário, apresentação institucional e certidões da entidade	1 a 20
Caracterização do município e da rede básica	21 a 29
Relatório de execução do objeto e quadros de produção	30 a 60
Demonstrativo do saldo financeiro	61 e 62
Extratos bancários — conta corrente e aplicação	63 e 64
Notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores	66 a 88
Folha de pagamento dos colaboradores	91 a 123
Folha complementar do piso da enfermagem	124 a 134
Listagem de férias	135 e 136
Folha do décimo terceiro do piso da enfermagem	137 a 147
Guias de recolhimento de encargos e comprovantes	148 a 155
Gestão de serviços médicos — quadro de produção	156 a 160
Relatório de educação permanente	161 e seguintes
Declaração de guarda dos originais	177
Memória de cálculo das provisões, nominal por empregado	179 a 191
Quadro nominal de recursos humanos e posição de estoque	192 a 203

Fonte: prestação de contas da competência de janeiro de 2025, numeração carimbada do documento digitalizado. O caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 20 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, primeira do exercício de 2025, a receita confere ao centavo com a soma dos seus seis lançamentos e coincide exatamente com os seis créditos do extrato bancário, nas mesmas datas, sem crédito não declarado — e o demonstrativo declara a origem de cada um deles. O quadro de gestão de serviços médicos confere em todos os níveis de conferência, inclusive nos produtos de quantidade por valor unitário. Os totais de atendimentos médicos e odontológicos da Atenção Primária e o total da equipe multiprofissional conferem contra a soma das suas parcelas, e este último é reproduzido fielmente no texto do relatório de execução. A folha complementar do piso da enfermagem é da própria competência, completa, e o seu líquido confere contra o demonstrativo e o extrato, assim como o da folha principal, conferido por três vias. A memória de cálculo das provisões trabalhistas apresenta-se de forma nominal por empregado.

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. 177), 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 janeiro de 2025.