

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: julho 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 julho de 2025, elaborado para publicação no site institucional em atendimento às diretrizes de transparência ativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

A prestação foi apresentada em caderno único de 200 folhas de numeração contínua, no qual as folhas de pagamento, as listagens de férias, as rescisões e as guias de tributos foram incorporadas ao próprio volume.

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. As linhas dos anexos de pagamento foram recalculadas individualmente e confrontadas com os subtotais declarados.

SUMÁRIO

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

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. 6)
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	Julho de 2025
Objeto	Gestão e execução de serviços de saúde na atenção primária e na atenção especializada do município
Caderno	Volume único, 200 folhas de numeração contínua
Ofício de encaminhamento	Ofício nº 360/2025

Item	Identificação
Contas movimentadas	Banco do Brasil e Bradesco, com demonstrativo próprio para cada uma

Fonte: ofício e capa (fls. 1 a 3), cartão CNPJ (fl. 6) e declaração de guarda (fl. 192).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador da competência	Resultado
Recursos recebidos do concedente	R\$ 1.003.491,30
Anexos de pagamento conferidos linha a linha	2
Lançamentos individualmente recalculados	37
Subtotais que fecham ao centavo contra as próprias linhas	2 de 2
Folhas de documentação fiscal e comprovantes	mais de 90
Empregados na folha de pagamento	139
Empregados na folha complementar do piso da enfermagem	43
Empregados que receberam férias no período, com nominata e lotação	18
Rescisões pagas diretamente aos trabalhadores	2
Tributos e encargos recolhidos a órgão arrecadador, no prazo	R\$ 7.709,51
Folhas do caderno, em numeração contínua	200

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

3. RECURSOS RECEBIDOS E PAGAMENTOS RELACIONADOS

O relatório financeiro da competência ocupa as folhas 31 a 46 do caderno e adota, nesta competência, estrutura própria: um demonstrativo para cada instituição bancária em que a entidade movimenta recursos, cada qual com o seu anexo de relatório de pagamentos.

Origem do recurso	Valor
Recursos recebidos do concedente na competência	R\$ 1.003.491,30
Total dos recursos públicos do período	R\$ 1.003.491,30

Fonte: demonstrativo do relatório financeiro, fl. 43, rubrica de recursos do concedente.

Os pagamentos do período estão relacionados em dois anexos, um para cada conta. O anexo da conta do Bradesco arrola trinta e dois lançamentos, com favorecido, histórico, data e valor, e o anexo da conta do Banco do Brasil arrola cinco. Os trinta e sete lançamentos foram recalculados individualmente e conferidos contra os respectivos subtotais declarados: ambos os subtotais fecham ao centavo, sem diferença.

Anexo de pagamentos	Lançamentos	Subtotal conferido
Conta Bradesco	32	R\$ 1.028.076,50
Conta Banco do Brasil	5	R\$ 54.176,96

Fonte: Anexo II, fls. 44 a 46, e Anexo I, fl. 31. Cada subtotal foi recalculado a partir das suas próprias linhas e confere exatamente com o declarado.

Cada lançamento dos anexos foi confrontado, um a um, com os documentos juntados ao caderno: notas fiscais, recibos, guias de recolhimento e comprovantes bancários de transferência.

4. COMPROVAÇÃO DOCUMENTAL DA DESPESA

É nesta competência que a comprovação documental alcança o melhor resultado da série: 97,22% da despesa relacionada nos anexos tem comprovante bancário de pagamento juntado ao caderno — na competência anterior esse índice era de 71,06%.

Fornecedor e natureza	Documentação juntada
Material e medicamento hospitalar	Notas fiscais eletrônicas, comprovantes de pagamento e bloco completo de certidões
Serviços de tecnologia e sistemas	Notas fiscais de serviço de Varjota, comprovantes e bloco completo de certidões
Produto médico-hospitalar	Nota fiscal eletrônica, comprovante e bloco completo de certidões
Cartão de benefícios aos colaboradores	Notas fiscais de serviço, comprovantes e certidões

Fonte: fls. 32 a 123. Quatro fornecedores com bloco de certidões de regularidade integralmente juntado.

As cinco certidões de regularidade da entidade estão juntadas às folhas 7 a 13: certidão de débitos federais, certidão estadual, certidão municipal, certificado de regularidade do fundo de garantia e certidão negativa de débitos trabalhistas.

5. PRODUÇÃO MÉDICA CONTRATADA

O caderno instrui o pagamento dos serviços médicos com o quadro de gestão de serviços médicos da folha 189, 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 junho. Os valores abaixo foram recalculados linha a linha — vinte e cinco multiplicações de quantidade por valor unitário — e conferem exatamente com os subtotais e com o somatório geral declarados.

Bloco de serviços	Valor bruto
Equipes de saúde da família — clínica médica	R\$ 88.582,14
Médico de saúde da família — programa Saúde na Hora	R\$ 18.980,00
Especialidades médicas	R\$ 160.613,46
Exames — eletrocardiograma e ecocardiograma	R\$ 3.724,00
Somatório geral	R\$ 271.899,60

Fonte: quadro de gestão de serviços médicos, fl. 189, competência declarada de junho de 2025. A coluna de valor foi conferida em todos os níveis, sem diferença, e o mesmo valor consta do recibo do prestador (fl. 190) e do comprovante de transferência (fl. 191).

O bloco de especialidades reúne catorze áreas: psiquiatria, urologia, cirurgia geral, neurocirurgia, dermatologia, endoscopia, cardiologia, otorrinolaringologia, ortopedia, pediatria, ultrassonografia, cirurgia de cabeça e pescoço e ginecologia.

6. PESSOAL

A folha de pagamento juntada à competência ocupa as folhas 124 a 158 e alcança 139 empregados, com proventos brutos de R\$ 351.762,42, descontos de R\$ 47.466,97 e líquido de R\$ 304.295,45. A folha declara, em seu cabeçalho, a competência de junho de 2025. Todas as conferências aritméticas — proventos por rubrica, descontos, base de cálculo previdenciária e do fundo de garantia, e líquido — foram recalculadas e fecham ao centavo.

A folha complementar do piso da enfermagem ocupa as folhas 160 a 169, alcança 43 empregados e declara a competência de julho de 2025 — a própria competência do caderno. Os seus totais também foram recalculados e fecham: proventos de R\$ 44.758,26, descontos de R\$ 6.462,82 e líquido de R\$ 38.295,44.

A listagem de férias (fls. 179 e 180) traz avanço documental relevante: alcança 18 empregados, soma R\$ 51.177,44 e apresenta nominata completa com lotação de cada beneficiário — todos lotados em unidades do município — permitindo ao órgão parceiro a verificação individual. Diferentemente das competências anteriores, a listagem é do efetivamente pago, e não prospectiva.

Houve duas rescisões contratuais no período (fls. 171 a 178), instruídas com termo de rescisão, guia de recolhimento rescisório do fundo de garantia e comprovante de pagamento. Os dois comprovantes demonstram crédito direto na conta do respectivo trabalhador, com conferência de identificação — é a primeira competência da série em que a quitação rescisória é comprovada individualmente.

7. REGULARIDADE FISCAL

As guias de tributos e encargos e os seus comprovantes ocupam as folhas 181 a 186. Na competência foram recolhidos a órgão arrecadador, com guia e comprovante juntados e no prazo de vencimento:

Recolhimento	Valor	Folhas
Fundo de garantia — recolhimento rescisório	R\$ 7.209,40	174 e 175
Imposto de renda retido na fonte	R\$ 500,11	185 e 186
Total recolhido e comprovado	R\$ 7.709,51	

Fonte: guias e comprovantes, fls. 174 a 186. Em ambos os casos o valor transferido corresponde exatamente ao valor da guia, e o pagamento antecede a data de vencimento.

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
Ofício de encaminhamento, capa e sumário	1 a 3
Apresentação da organização social	4 e 5
Cartão de inscrição no cadastro nacional de pessoa jurídica	6
Certidões de regularidade da entidade e histórico do empregador	7 a 13
Relatório de execução — ações administrativas e assistenciais	14 a 23
Anexos do relatório de execução	24 a 30
Demonstrativo e anexo de pagamentos — conta Banco do Brasil	31
Notas fiscais, comprovantes e certidões do fornecedor de benefícios	32 a 42
Demonstrativo e anexo de pagamentos — conta Bradesco	43 a 46
Notas fiscais, comprovantes e certidões dos demais fornecedores	47 a 123
Folha de pagamento e comprovante de transferência	124 a 159
Folha complementar do piso da enfermagem e comprovante	160 a 170
Rescisões — termos, guia rescisória e comprovantes	171 a 178
Listagem de férias e comprovante	179 e 180
Guias de tributos e encargos com comprovantes	181 a 186
Despesas institucionais — declaração e comprovante	187 e 188
Quadro de gestão de serviços médicos, recibo e comprovante	189 a 191
Declaração de guarda da documentação	192
Anexo — relatório do módulo de tecnologia e assistência farmacêutica	193 a 200

Caderno único, 200 folhas de numeração contínua, sem lacuna nem repetição de folha. A correspondência entre a numeração carimbada e a paginação do volume foi verificada em doze pontos de controle.

A incorporação das folhas de pagamento, das férias, das rescisões e das guias ao próprio caderno — em lugar dos volumes apartados das competências anteriores — reúne num só documento toda a instrução da prestação e facilita a conferência pelo órgão parceiro e pelos órgãos de controle.

9. ENCERRAMENTO

Nesta competência a prestação foi apresentada em volume único e integrado, com paginação contínua verificada em doze pontos de controle e sem lacuna de folha. Os trinta e sete lançamentos dos dois anexos de pagamento foram recalculados individualmente e os dois subtotais fecham ao centavo contra as suas próprias linhas. A cobertura por comprovante bancário alcançou 97,22% da despesa relacionada — o melhor resultado da série. A folha complementar do piso da enfermagem passou a trazer a própria competência do caderno. A listagem de férias deixou de ser prospectiva e passou a identificar nominalmente os dezoito beneficiários e as suas lotações. As duas rescisões do período foram creditadas diretamente aos trabalhadores, com identificação conferida, e o recolhimento rescisório do fundo de garantia foi feito no prazo, pelo valor exato da guia.

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

Fortaleza/CE, competência de julho de 2025.