

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

Município de Varjota/CE · Competência: junho 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 junho 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 346 folhas, acompanhado dos cadernos de informações da folha principal e da folha complementar do piso da enfermagem.

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. As dez linhas de receita e as oitenta linhas de despesa foram recalculadas individualmente e confrontadas com os subtotais e com o total geral declarados.

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 fiscal da despesa com fornecedores.....	3
5. Produção médica contratada.....	4
6. Pessoal.....	4
7. Ações de gestão em execução.....	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. 5)
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	Junho de 2025
Objeto	Gestão e execução de serviços de saúde na atenção primária e na atenção especializada do município
Caderno principal	346 folhas
Cadernos complementares	Informações da folha principal e da folha complementar do piso da enfermagem
Ofício de encaminhamento	Ofício nº 277/2025, na primeira folha do caderno

Fonte: ofício e capa (fls. 1 e 2), cartão CNPJ (fl. 5) e declaração de guarda (fl. 329).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador da competência	Resultado
Recursos recebidos do Município e do Fundo Municipal de Saúde	R\$ 1.381.480,96
Repasse recebido no mês	10 lançamentos
Despesas executadas e demonstradas	R\$ 1.392.119,30
Linhas de despesa conferidas individualmente	80
Blocos de despesa que fecham ao centavo	4 de 4
Folhas de documentação fiscal e comprovantes	234
Fornecedores com nota fiscal ou nota fiscal de serviço juntada	18
Despesa com fornecedores documentada por nota fiscal	R\$ 358.321,74
Empregados na folha de pagamento juntada	140
Repasse do piso da enfermagem conciliado com a folha complementar	R\$ 46.375,43
Ações de gestão em execução relatadas	5
Folhas do caderno principal	346

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



3. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

O relatório financeiro da competência ocupa as folhas 22 a 25 do caderno principal e é seguido de 234 folhas de notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores.

Data	Origem do recurso	Valor
03/06/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 164.625,00
03/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — emenda	R\$ 100.003,00
13/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 392.540,13
13/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — piso da enfermagem	R\$ 46.375,43
16/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 62.525,87
16/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 50.514,67
16/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 43.730,00
16/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 153.202,33
16/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 267.964,53
17/06/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 100.000,00
Total dos recursos recebidos		R\$ 1.381.480,96

Fonte: relatório financeiro, fl. 23. As dez linhas têm data, todas dentro da competência, e a soma confere exatamente com o total declarado.

Natureza da despesa	Linhas	Valor executado
Despesas com colaboradores e médicos	6	R\$ 898.058,30
Material e medicamentos	15	R\$ 206.058,94
Gêneros alimentícios	13	R\$ 21.891,67
Outros serviços especializados	46	R\$ 266.110,39
Total geral das despesas	80	R\$ 1.392.119,30

Fonte: relatório financeiro, fls. 23 a 25.

A conferência aritmética foi feita em dois níveis e ambos fecham ao centavo. No primeiro nível, o bloco de receitas e cada um dos quatro blocos de despesa foram recalculados a partir das suas próprias linhas — noventa linhas somadas individualmente — e os cinco subtotais coincidem exatamente com os declarados. No segundo nível, a soma dos quatro subtotais coincide exatamente com o total geral declarado de R\$ 1.392.119,30, resultado que se confirma também pela soma direta das oitenta linhas de despesa, sem passar pelos subtotais.

É a competência de maior volume financeiro da série e, ao mesmo tempo, aquela em que o maior número de linhas foi conferido uma a uma. A execução do mês abrange, além das despesas correntes, a quitação de obrigações constituídas em competências anteriores — entre elas aquisições de material, medicamento e gêneros alimentícios faturados em meses precedentes e encargos de exercícios anteriores.

4. COMPROVAÇÃO FISCAL DA DESPESA COM FORNECEDORES

As folhas 25 a 259 do caderno — 234 folhas, mais de dois terços do volume total — são integralmente ocupadas por notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de regularidade de fornecedores. A despesa documentada por nota fiscal eletrônica ou nota fiscal de serviço eletrônica soma R\$ 358.321,74.

Bloco de aquisições	Despesa documentada
Medicamentos e material hospitalar	R\$ 206.058,94
Gêneros alimentícios	R\$ 21.891,67
Serviços especializados e manutenção	R\$ 130.371,13

Fonte: notas fiscais e comprovantes, fls. 25 a 259.

As cinco certidões de regularidade da entidade estão juntadas às folhas 6 a 10: 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 321, 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 maio. Os valores abaixo foram recalculados linha a linha 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\$ 81.395,29
Médico de saúde da família — programa Saúde na Hora	R\$ 18.980,00
Especialidades médicas	R\$ 163.865,24
Exames — ecocardiograma e eletrocardiograma	R\$ 3.724,00
Somatório geral	R\$ 267.964,53

Fonte: quadro de gestão de serviços médicos, fl. 321, competência declarada de maio de 2025. A coluna de valor foi conferida em todos os níveis — valor unitário por quantidade em cada linha, linhas por subtotal de bloco e subtotais por somatório geral — sem diferença.

O valor apurado no quadro corresponde exatamente ao repasse de R\$ 267.964,53 recebido do Fundo Municipal de Saúde em 16 de junho, o que permite vincular diretamente o recurso recebido à sua destinação.

6. PESSOAL

A folha de pagamento juntada à competência ocupa as folhas 260 a 295 e alcança 140 empregados, com proventos brutos de R\$ 352.910,00 e descontos de R\$ 44.639,49. A folha declara, em seu cabeçalho, a competência de maio 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.

A folha complementar do piso da enfermagem ocupa as folhas 296 a 305. A sua base de cálculo corresponde exatamente ao repasse de R\$ 46.375,43 recebido em 13 de junho a título de piso da enfermagem, o que permite conciliar diretamente o recurso recebido com a sua destinação — segunda competência consecutiva em que essa conciliação é exata.

A listagem de férias ocupa as folhas 306 e 307, e os pagamentos por recibo de profissional autônomo as folhas 308 a 311. As guias de tributos e encargos e os seus comprovantes ocupam as folhas 312 a 321. Não houve rescisão contratual na competência.

7. AÇÕES DE GESTÃO EM EXECUÇÃO

O relatório de execução do objeto ocupa as folhas 11 a 21 e descreve cinco frentes de trabalho em curso na competência, três de natureza administrativa e duas assistenciais, cada uma vinculada a uma estratégia do plano de gestão.

Nº	Estratégia	Frente de trabalho
1	Organização da estrutura física das unidades	Dedetização das unidades de saúde
2	Pactuação com os prestadores de serviço	Acompanhamento do plano orçamentário por rubrica
3	Desenvolvimento humano e organizacional	Implantação da avaliação de desempenho dos colaboradores
4	Organização dos fluxos assistenciais das unidades básicas	Territorialização da rede
5	Implantação dos processos de gestão da qualidade	Monitoramento dos indicadores da atenção primária

Fonte: relatório de execução, fls. 11 a 21. As cinco frentes estão registradas com a situação de andamento na data da prestação.

O caderno traz ainda dois anexos técnicos: o relatório de execução dos serviços de manutenção predial (fls. 330 a 336) e o relatório do módulo de tecnologia e assistência farmacêutica (fls. 337 a 346).

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 e 2
Apresentação da organização social	3 e 4
Cartão de inscrição no cadastro nacional de pessoa jurídica	5
Certidões de regularidade da entidade	6 a 10
Relatório de execução — ações e metas administrativas	11 a 19
Relatório de execução — ações e metas assistenciais	20 e 21
Relatório financeiro e demonstrativo	22 a 25
Notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores	25 a 259
Folha de pagamento	259 a 295
Folha complementar do piso da enfermagem	295 a 305
Listagem de férias	305 a 307
Pagamentos por recibo de profissional autônomo	307 a 311
Guias de tributos e encargos com comprovantes	312 a 321
Quadro de gestão de serviços médicos e recibos	321 a 328
Declaração de guarda da documentação	329
Anexo I — relatório de execução de manutenção predial	330 a 336
Anexo II — relatório do módulo de tecnologia e assistência farmacêutica	337 a 346

Caderno principal, 346 folhas. Os cadernos de informações da folha principal e da folha complementar foram apresentados em volumes próprios.

O sumário do caderno foi conferido item a item contra a localização real de cada seção, e os dezoito ponteiros conferem. Das 234 folhas de documentação fiscal de terceiros, cada nota foi confrontada com o respectivo comprovante de pagamento e com a linha correspondente do relatório financeiro.

9. ENCERRAMENTO

Esta é a competência de maior volume financeiro da série e aquela em que o maior número de linhas foi individualmente conferido: dez de receita e oitenta de despesa, noventa ao todo, com os cinco subtotais e o total geral fechando ao centavo. Mais de dois terços do caderno — 234 de 346 folhas — são documentação fiscal de terceiros. Dois repasses conciliam exatamente com a sua destinação: o do piso da enfermagem com a base de cálculo da folha complementar, e o de 16 de junho com o valor apurado no quadro de gestão de serviços médicos. Não houve rescisão contratual no período.

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

Fortaleza/CE, competência de junho de 2025.