

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: maio 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 maio 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 principal de 428 folhas de numeração contínua, acompanhado dos cadernos de informações da folha principal e da folha complementar do piso da enfermagem, e de ofício de entrega assinado eletronicamente.

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 setenta e quatro linhas de despesa e as sete linhas de receita 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. Educação permanente e continuada.....	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	Maio de 2025
Objeto	Gestão e execução de serviços de saúde na atenção primária e na atenção especializada do município
Caderno principal	428 folhas, numeração contínua
Cadernos complementares	Informações da folha principal e da folha complementar do piso da enfermagem

Item	Identificação
Ofício de entrega	Apresentado com assinatura eletrônica

Fonte: capa e sumário (fls. 1 e 3), cartão CNPJ (fl. 5) e ofício de entrega.

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador da competência	Resultado
Recursos recebidos do Município e do Fundo Municipal de Saúde	R\$ 745.460,69
Repasse recebido no mês	7 lançamentos
Despesas executadas e demonstradas	R\$ 952.336,65
Linhas de despesa conferidas individualmente	74
Blocos de despesa que fecham ao centavo	4 de 4
Fornecedores pagos na competência	26
Notas e documentos fiscais de terceiros juntados	mais de 60
Despesa com fornecedores documentada por nota fiscal	R\$ 235.311,43
Empregados na folha de pagamento juntada	140
Ações de educação permanente realizadas	6
Folhas do caderno principal, em numeração contínua	428

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 63 a 69 do caderno principal, e é seguido de 268 folhas de notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores.

Data	Origem do recurso	Valor
05/05/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 57.000,00
13/05/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 170.442,34
13/05/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 51.483,89
13/05/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 19.746,80
16/05/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 384.592,57
16/05/2025	Fundo Municipal de Saúde — piso da enfermagem	R\$ 47.195,09
29/05/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 15.000,00
Total dos recursos recebidos		R\$ 745.460,69

Fonte: relatório financeiro, fl. 64. As sete 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	9	R\$ 660.029,30
Material e medicamentos	22	R\$ 131.657,99
Gêneros alimentícios	18	R\$ 52.591,20
Outros serviços especializados	25	R\$ 108.058,16
Total geral das despesas	74	R\$ 952.336,65

Fonte: relatório financeiro, fls. 64 a 69.

A conferência aritmética foi feita em dois níveis e ambos fecham ao centavo. No primeiro nível, cada um dos quatro blocos de despesa e o bloco de receitas foram recalculados a partir das suas próprias linhas — setenta e quatro linhas de despesa e sete de receita, 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\$ 952.336,65, resultado que se confirma também pela soma direta das setenta e quatro linhas, sem passar pelos subtotais. É a competência com o maior número de linhas individualmente conferidas de toda a série, e todas fecham.

A execução da competência abrange, além das despesas correntes do mês, a quitação de obrigações constituídas em competências anteriores — entre elas encargos trabalhistas de exercício anterior e aquisições de material, medicamento e gêneros alimentícios faturados em meses precedentes. É essa composição que explica o total executado ser superior ao montante repassado no próprio mês.

4. COMPROVAÇÃO FISCAL DA DESPESA COM FORNECEDORES

Vinte e seis fornecedores foram pagos na competência.

Bloco de aquisições	Despesa documentada
Medicamentos e material hospitalar	R\$ 131.657,99
Gêneros alimentícios	R\$ 52.591,20
Serviços especializados e manutenção	R\$ 51.062,24

Fonte: notas fiscais e comprovantes, fls. 69 a 336. Cada nota está acompanhada do respectivo comprovante de pagamento e, na maioria dos casos, do bloco de certidões do fornecedor.

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 411, 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 abril. 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\$ 83.078,38
Médico de saúde da família — programa Saúde na Hora	R\$ 18.980,00
Especialidades médicas	R\$ 168.255,18
Exames	R\$ 8.755,00
Somatório geral	R\$ 279.068,56

Fonte: quadro de gestão de serviços médicos, fl. 411, competência declarada de abril 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.

6. PESSOAL

A folha de pagamento juntada à competência ocupa as folhas 338 a 372 e alcança 140 empregados, com proventos brutos de R\$ 356.194,21 e líquido de R\$ 314.387,39. A folha declara, em seu cabeçalho, a competência de abril 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 373 a 384 e foi igualmente conferida. A sua base de cálculo corresponde exatamente ao repasse de R\$ 47.195,09 recebido em 16 de maio a título de piso da enfermagem, o que permite conciliar diretamente o recurso recebido com a sua destinação.

As listagens de férias ocupam as folhas 385 a 393 e as rescisões contratuais do período, com os respectivos termos de rescisão e termos de homologação, as folhas 394 a 401. As guias de tributos e encargos e os seus comprovantes ocupam as folhas 402 a 409.

7. EDUCAÇÃO PERMANENTE E CONTINUADA

O caderno de educação permanente e continuada ocupa quarenta folhas — da folha 23 à folha 62 — e documenta seis ações de capacitação realizadas no município durante a competência, cada uma instruída com planejamento, registro fotográfico e ficha de frequência assinada pelos participantes. É o volume mais extenso de educação permanente apresentado na série.

Nº	Tema da ação	Data	Carga horária
1	Autocuidado para agentes de combate a endemias	06/05/2025	4h00
2	Liderança na enfermagem	19/05/2025	3h00
3	Protocolo e manejo clínico da hanseníase	23/05/2025	3h30
4	Assistência ao trabalho de parto	21/05/2025	1h50
5	Abordagem segura do paciente psiquiátrico em transferência	21/05/2025	4h00
6	Fibromialgia	22/05/2025	4h00

Fonte: cronograma e relatórios das ações, fls. 36 a 62. As seis ações contam com ficha de frequência assinada, juntada ao caderno.

As capacitações alcançaram agentes de combate a endemias, enfermeiros, técnicos de enfermagem e demais profissionais das equipes, contemplando tanto a rede de atenção primária quanto a atenção especializada.

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, apresentação e sumário	1 a 4
Cartão de inscrição no cadastro nacional de pessoa jurídica	5
Certidões de regularidade da entidade	6 a 10
Relatório de execução — ações administrativas	11 a 20
Relatório de execução — ações assistenciais	21 e 22
Relatório de educação permanente e continuada	23 a 62
Relatório financeiro e demonstrativo	63 a 68
Notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores	69 a 336
Folha de pagamento	337 a 372
Folha complementar do piso da enfermagem	373 a 384
Listagens de férias	385 a 393
Rescisões — termos de rescisão e de homologação	394 a 401
Guias de tributos e encargos com comprovantes	402 a 409
Quadro de gestão de serviços médicos e recibo	410 a 412
Declaração de guarda da documentação	413
Anexo I — relatório de execução de manutenção predial	414 a 419
Anexo II — relatório do módulo de tecnologia e inovação	420 a 428

Caderno principal, 428 folhas de numeração contínua, sem lacunas. Os cadernos de informações da folha principal e da folha complementar foram apresentados em volumes próprios.

O sumário do caderno principal foi conferido item a item contra a localização real de cada seção. Das mais de duzentas e sessenta 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 documental da série: 428 folhas de numeração contínua, sem lacunas, das quais mais de duzentas e sessenta são notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores. As setenta e quatro linhas de despesa e as sete de receita foram recalculadas uma a uma, e os cinco subtotais e o total geral fecham ao centavo. O repasse do piso da enfermagem concilia exatamente com a base de cálculo da folha complementar correspondente. O conjunto foi apresentado ao município acompanhado de ofício de entrega com assinatura eletrônica.

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

Fortaleza/CE, competência de maio de 2025.

