

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: março de 2024

7.880 atendimentos na Atenção Primária e 5.562 procedimentos assistenciais

388 atendimentos do Núcleo Ampliado de Saúde da Família e 595 consultas, exames e procedimentos especializados (fls. 16, 19 e 20)

Apresentação

Este documento é a versão simplificada da prestação de contas apresentada pelo CEPHRECE ao Município de Varjota/CE, referente à competência de março de 2024, elaborado para publicação no sítio institucional em atendimento às diretrizes de transparência ativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

A competência foi apresentada em dois volumes: a prestação principal, com 306 folhas, e a prestação da folha complementar do piso da enfermagem, com 26 folhas.

As informações foram extraídas dos volumes 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.

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	5
6. Folha complementar do piso da enfermagem	5
7. Contratos com terceiros e regularidade fiscal	5
8. Documentação que instrui a prestação de contas	6
9. 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	Termo de Fomento nº 20230018 — Processo Administrativo nº 0112/2023-FMS
Competência de referência	Março de 2024
Volumes apresentados	306 folhas (prestação principal) e 26 folhas (folha complementar do piso da enfermagem)
Rede sob gestão	Sete pontos de atendimento da Atenção Primária, equipe multiprofissional, Centro Especializado em Reabilitação e Centro de Especialidades Médicas

Fonte: texto institucional e metas (fls. 3-13), relatório de execução do objeto (fls. 14-21), demonstrativo financeiro (fls. 28-29) e declaração de guarda dos originais (fl. 233).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos na Atenção Primária	7.880	15 e 21
— por profissional enfermeiro	3.494	15
— por profissional dentista	2.300	15
— por profissional médico	2.086	15
Procedimentos assistenciais da Atenção Primária	5.562	16
Atendimentos da equipe multiprofissional	388	16
Consultas, exames e procedimentos especializados	595	19-20
— exames e apoio diagnóstico	343	19-20
— consultas especializadas	238	20
— procedimentos	14	20
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 936.590,28 em 10 lançamentos	28
Despesa executada	R\$ 987.676,43 em 38 linhas e 4 rubricas	28-29
Despesa com pessoal e serviços médicos	R\$ 727.729,51	28
Folha complementar do piso da enfermagem — recursos	R\$ 50.954,07	vol. 2, fl. 3
Folha complementar do piso da enfermagem — despesa	R\$ 45.461,96	vol. 2, fl. 3
ESTRUTURA		
Empregados na folha de pagamento juntada	141	folha de pagamento
Empregados na folha do piso da enfermagem	41	vol. 2
Contratos com terceiros relacionados	8	239

Os totais de produção foram recalculados a partir dos valores individuais dos quadros de origem e conferem exatamente com os declarados: os três subtotais por categoria profissional e o total de 7.880 da Atenção Primária; o total de 5.562 dos procedimentos; o total de 388 da equipe multiprofissional; os três subtotais da atenção especializada. No demonstrativo, os quatro subtotais e o total geral foram recalculados por duas vias independentes e conferem exatamente.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

3.1 Atenção Primária — atendimentos por unidade e por categoria profissional

Unidade de saúde	Médico	Odontologia	Enfermagem
PSF I — Croatá dos Martins / Jatobá	222	551	101
PSF II — Ararinha	269	120	564
PSF III — Acampamento	385	200	1.110
PSF IV — Pedreira	245	83	661
PSF V — Centro	384	130	666
PSF VI — Empréstimo	361	1.148	122
PSF Localidade Vila Naiara	220	68	270
Total	2.086	2.300	3.494

Fonte: quadro de dados assistenciais, fl. 15, com o rótulo de cada linha conferido individualmente na imagem. Os três totais são declarados no quadro e conferem exatamente com a soma das sete linhas; a sua soma resulta nos 7.880 atendimentos declarados para a competência no texto da conclusão (fl. 21).

3.2 Procedimentos da Atenção Primária e equipe multiprofissional

Procedimento	Quantidade	Equipe multiprofissional
Aferição de pressão arterial	3.921	Fisioterapia domiciliar — 112
Doses de vacina aplicadas	731	Fonoaudiologia — 91
Solicitação de hemoglobina glicada	404	Psicologia — 72
Coleta de exames citopatológicos	160	Nutrição — 55
Testes rápidos de sífilis	114	Fisioterapia neuropediátrica — 41
Testes rápidos de HIV	98	Serviço social — 15
		Atividade coletiva — 2
		Total — 388

Fonte: fl. 16. À esquerda, o quadro de procedimentos assistenciais da Atenção Primária, com cada rótulo conferido na imagem. À direita, o quadro da equipe multiprofissional, cujo total de 388 é declarado e confere com a soma das sete especialidades.

3.3 Atenção especializada, apoio diagnóstico e resíduos

O Centro de Especialidades Médicas registrou 343 exames e procedimentos de apoio diagnóstico, 238 consultas especializadas e 14 procedimentos na competência — 595 no conjunto. Os três totais são declarados nos respectivos quadros (fls. 19-20) e conferem exatamente com a soma das suas parcelas. Entre as consultas, as mais frequentes foram ortopedia (59), ginecologia (38), dermatologia (30) e otorrinolaringologia (30); entre os exames, ultrassonografia abdominal total (56), ultrassonografia obstétrica (55) e eletrocardiograma (50).

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Rubrica	Valor	Linhas
Recursos recebidos na competência	R\$ 936.590,28	10
Despesas com pessoal e médicos	R\$ 727.729,51	13
Materiais e medicamentos	R\$ 147.465,02	7
Outros serviços especializados	R\$ 105.677,15	10
Gêneros alimentícios	R\$ 6.804,75	8
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 987.676,43	38

Fonte: demonstrativo financeiro, fls. 28-29. O total da receita e os quatro subtotais de despesa são os declarados. A conferência foi feita em três níveis: cada subtotal contra as suas próprias linhas, o total geral contra a soma dos quatro subtotais e o total geral contra a soma das 38 linhas individuais. Todos conferem exatamente, sem diferença de centavo. O demonstrativo é assinado (fl. 29).

Dentro da primeira rubrica, a folha mensal responde por R\$ 273.369,27, os serviços médicos por R\$ 209.616,06 em duas linhas, as férias por R\$ 88.684,21 em quatro linhas, as provisões mensais por R\$ 76.755,29, as contribuições previdenciárias por R\$ 40.260,76, o FGTS por R\$ 34.582,13 e as contribuições sindicais por R\$ 3.555,30 em duas linhas. O volume junta as guias de recolhimento da competência e os respectivos comprovantes de pagamento.

5. PESSOAL

A folha de pagamento juntada ao volume integra-o na íntegra — trinta e sete folhas numeradas de 1/37 a 37/37 — e relaciona 141 empregados, com líquido de R\$ 273.369,27, valor que coincide exatamente com a linha de folha mensal do demonstrativo.

O volume traz ainda, sob a divisória de plano de trabalho, o quadro por empregado com cargo, lotação, proventos, encargos e as três parcelas de provisão — férias, décimo terceiro salário e dispensa sem justa causa. A rescisão contratual da competência e as listagens de férias do período integram o volume.

Os serviços médicos da competência são prestados por terceiro, e não por empregados da entidade: correspondem às duas linhas de R\$ 209.616,06 do demonstrativo.

6. FOLHA COMPLEMENTAR DO PISO DA ENFERMAGEM

A competência conta com prestação autônoma, em volume próprio de 26 folhas digitalizadas em alta resolução, dedicada ao piso salarial da enfermagem e à assistência financeira complementar correspondente.

Item	Valor
Recursos recebidos em 13/03/2024	R\$ 50.954,07
Salários do piso da enfermagem — pagos em 15/03/2024	R\$ 42.923,94
Provisões da folha complementar	R\$ 2.538,02
Total da despesa	R\$ 45.461,96

Fonte: relatório financeiro do volume complementar, fl. 3. O total foi recalculado a partir das duas linhas que o compõem e confere exatamente.

A folha de pagamento do piso da enfermagem é da própria competência — 03/2024 — e integra o volume na íntegra, em onze folhas numeradas de 1/11 a 11/11, abrangendo 41 empregados das categorias enfermeiro e técnico de enfermagem, com proventos de R\$ 49.960,93 e líquido de R\$ 42.923,94, que coincide exatamente com a linha correspondente do demonstrativo. O volume traz ainda o extrato bancário do período e o quadro de provisões com a respectiva memória de cálculo.

7. CONTRATOS COM TERCEIROS E REGULARIDADE FISCAL

O volume traz a relação de oito contratos com fornecedores (fl. 239), com tipo, razão social, número de inscrição, número de identificação, objeto, data de início e data de término. O suporte documental dos fornecedores — notas fiscais, recibos, certidões de regularidade e comprovantes bancários — ocupa a maior parte do volume, organizado em blocos por fornecedor.

As certidões de regularidade da própria entidade constam do volume: certidão de débitos relativos a tributos federais e à Dívida Ativa da União, certidão negativa de débitos estaduais, certidão negativa de tributos municipais, certificado de regularidade do FGTS e certidão negativa de débitos trabalhistas. A certidão federal é positiva com efeitos de negativa, produzindo, nos termos dos arts. 205 e 206 do Código Tributário Nacional, os mesmos efeitos de uma certidão negativa.

8. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação principal foi apresentada em volume de 306 folhas. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa e sumário	1 e 2
Texto institucional, metas e caracterização da rede	3 a 13
Relatório de execução do objeto — quadros de produção e conclusão	14 a 21
Demonstrativo financeiro — receitas e despesas	28 e 29
Extratos bancários	31 a 33 e 163 a 171
Notas fiscais, recibos, certidões e comprovantes dos fornecedores	34 a 162
Listagens de férias e termos de rescisão	172 a 190
Folha de pagamento e comprovantes individuais	191 a 231
Conferência de produção médica	232
Declaração de guarda dos originais	233
Certidões negativas da entidade	234 a 238
Relação de contratos com terceiros	239
Guias de recolhimento e comprovantes de pagamento	240 a 254
Anexo — plano de trabalho e quadro de provisões por empregado	255 a 308

Fonte: prestação de contas da competência de março de 2024, numeração carimbada do documento digitalizado. O volume da folha complementar do piso da enfermagem, com 26 folhas, traz o seu próprio relatório financeiro, o extrato bancário do período, a folha de pagamento da competência e o quadro de provisões.

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.

9. ENCERRAMENTO

Nesta competência o demonstrativo financeiro confere exatamente nos três níveis de conferência — cada um dos quatro subtotais contra as suas próprias linhas, o total geral contra a soma dos subtotais e contra a soma das trinta e oito linhas individuais. Todos os totais dos quadros de produção conferem com a soma das suas parcelas. A folha de pagamento do piso da enfermagem é da própria competência e está juntada na íntegra, e o seu líquido coincide ao centavo com a linha correspondente do demonstrativo complementar.

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. 233), 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 março de 2024.