

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

Município de Varjota/CE · Competência: março 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 março 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 principal de 184 folhas, acompanhado do caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 24 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 e totais 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. Recursos recebidos e despesas executadas	4
4. Educação permanente e continuada.....	4
5. Pessoal e folha complementar	5
6. Regularidade fiscal e comprovação da despesa.....	5
7. Documentação que instrui a prestação de contas	5
8. 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	Contrato de Gestão nº 202409100001, nos termos da Lei nº 13.019/2014
Competência de referência	Março de 2025
Cadernos apresentados	184 folhas (caderno principal) e 24 folhas (folha complementar do piso da enfermagem)
Rede sob gestão	Rede de Atenção Primária do município, equipe multiprofissional e serviços de atenção especializada

Fonte: apresentação institucional (fls. 3 e 4), relatório de execução do objeto (fls. 12 a 25), demonstrativo do saldo financeiro (fls. 35 a 37) e declaração de guarda dos originais (fl. 169).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 664.574,42 em 5 lançamentos	35
Despesa executada	R\$ 782.715,05 em 26 linhas e 4 rubricas	35 a 37
— colaboradores e médicos	R\$ 683.418,59 em 7 linhas	35
— outros serviços especializados	R\$ 99.142,46 em 18 linhas	36 e 37
— material e medicamentos	R\$ 154,00	35
EDUCAÇÃO PERMANENTE		
Ações de capacitação realizadas	3	26 a 34
Participações registradas	63	26 a 34
Carga horária total	10 horas	26 a 34
PESSOAL		
Páginas da folha de pagamento juntada	34 de 34	100 a 133
Páginas da folha complementar do piso da enfermagem	11 de 11	134 a 144
Remuneração líquida da folha	R\$ 278.496,90	35
Remuneração líquida da folha complementar	R\$ 41.929,86	35
DOCUMENTAÇÃO		
Folhas de memória de provisões por empregado	15	169 a 183

Todos os valores acima foram recalculados a partir das parcelas individuais dos quadros de origem. A receita confere ao centavo com a soma dos cinco lançamentos e coincide exatamente com os cinco créditos do extrato bancário, sem crédito não declarado. Cada um dos quatro subtotais de despesa confere com as suas próprias linhas, e o total geral confere com a soma dos quatro subtotais.

3. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Data	Origem declarada	Valor
14/03/2025	Prefeitura Municipal de Varjota — Fundo Municipal de Saúde, custeio	R\$ 340.080,79
20/03/2025	Prefeitura Municipal de Varjota — Fundo Municipal de Saúde, enfermagem	R\$ 48.475,90
26/03/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 161.014,73
26/03/2025	Prefeitura Municipal de Varjota	R\$ 15.000,00
26/03/2025	Prefeitura Municipal de Varjota — Fundo Municipal de Saúde, custeio	R\$ 100.003,00
TOTAL		R\$ 664.574,42

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fl. 35. O total confere ao centavo com a soma dos cinco lançamentos, e os cinco créditos do extrato bancário correspondem exatamente a esses valores, nas mesmas datas. Não há crédito bancário não declarado. O demonstrativo distingue a rubrica de custeio da destinada ao piso da enfermagem.

Rubrica de despesa	Valor	Linhas
Colaboradores e médicos	R\$ 683.418,59	7
Outros serviços especializados	R\$ 99.142,46	18
Material e medicamentos	R\$ 154,00	1
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 782.715,05	26

Fonte: demonstrativo do saldo financeiro, fls. 35 a 37. A rubrica de colaboradores e médicos compreende a folha de pagamento, a folha complementar do piso da enfermagem, os serviços médicos, as férias, a rescisão do período e as provisões trabalhistas. A rubrica de outros serviços especializados compreende a taxa administrativa, os serviços de segurança e medicina do trabalho, os tributos retidos, o fundo de garantia rescisório, os benefícios de ajuda de custo e as tarifas bancárias.

A conferência aritmética do demonstrativo fecha nos três níveis: cada um dos quatro subtotais contra as suas próprias linhas — vinte e seis no total —, o total geral contra a soma dos quatro subtotais, e o total geral contra o extrato bancário. Os cinco testes de conferência da aplicação financeira foram igualmente aprovados.

A linha de tarifas bancárias, de R\$ 287,58, foi decomposta e corresponde exatamente, ao centavo, aos seis lançamentos de tarifa registrados no extrato do período.

O demonstrativo é acompanhado do extrato da conta corrente (fls. 38 e 39) e do extrato da aplicação financeira (fls. 40 e 41), das notas fiscais e comprovantes de pagamento dos fornecedores (fls. 42 a 99) e do recibo da taxa administrativa com o respectivo comprovante (fls. 162 e 163).

4. EDUCAÇÃO PERMANENTE E CONTINUADA

A seção de educação permanente e continuada é, depois do bloco financeiro, a mais documentada do caderno, ocupando as fls. 26 a 34. Foram realizadas três ações de capacitação no mês, com registro de frequência e documentação fotográfica.

Ação de capacitação	Data	Carga horária	Público
Suporte Básico de Vida	26/03/2025	4 horas	Enfermeiros e técnicos de enfermagem — 27 participações
Protocolo de Dor Torácica e Acidente Vascular Encefálico	27/03/2025	4 horas	Enfermeiros e técnicos de enfermagem — 27 participações
Prevenção de Úlcera por Pressão	27/03/2025	2 horas	Fisioterapeutas e educador físico — 9 participações
TOTAL		10 horas	63 participações

Fonte: seção de educação permanente e continuada, fls. 26 a 34. Cada ação é acompanhada da respectiva folha de frequência, em formulário padronizado de registro de presença, e de documentação fotográfica. A seção encerra com a avaliação de percepção dos participantes (fl. 34).

O relatório de execução do objeto integra a prestação nas fls. 12 a 25 e compreende a narrativa das ações do período, a tabela de entrega de insumos às unidades e os registros fotográficos correspondentes.

5. PESSOAL E FOLHA COMPLEMENTAR

A folha de pagamento dos colaboradores integra a prestação nas fls. 100 a 133, juntada na íntegra em trinta e quatro de trinta e quatro páginas, com remuneração líquida de R\$ 278.496,90 paga em 14 de março.

A folha complementar do piso da enfermagem consta das fls. 134 a 144, juntada na íntegra em onze de onze páginas, com remuneração líquida de R\$ 41.929,86 paga em 21 de março.

Integram ainda o bloco de pessoal a listagem de férias (fls. 145 a 147), com os respectivos comprovantes de pagamento individual, e a documentação completa da rescisão do período — termo de rescisão, termo de homologação e comprovante de pagamento (fls. 151 a 153).

A memória de cálculo das provisões trabalhistas, nominal por empregado, integra a prestação em quinze folhas, acompanhada do quadro-resumo correspondente.

6. REGULARIDADE FISCAL E COMPROVAÇÃO DA DESPESA

As cinco certidões de regularidade fiscal da entidade integram a prestação nas fls. 6 a 11 — federal, estadual, municipal, de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e de débitos trabalhistas —, acompanhadas do histórico do empregador junto ao fundo de garantia.

A comprovação da despesa com fornecedores é a mais completa da série examinada: os cinco fornecedores do período têm, cada um, a nota fiscal, o comprovante de pagamento e o conjunto completo de certidões de regularidade — municipal, estadual, federal, do fundo de garantia e trabalhista —, somando trinta folhas de certidões (fls. 42 a 99). Todos os cinco tinham certificado de regularidade do fundo de garantia válido na data do respectivo pagamento.

Recolhimento	Valor	Folhas
Fundo de garantia rescisório	R\$ 1.818,83	154 e 155
Imposto de renda e contribuições retidos sobre notas	R\$ 493,61	156 e 157
Imposto sobre serviços retido	R\$ 308,19	158 a 161

Fonte: seção de impostos do caderno, fls. 154 a 161, com as guias e os respectivos comprovantes de pagamento.

7. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação foi apresentada em caderno principal de 184 folhas. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa, sumário e apresentação institucional	1 a 4
Cartão do CNPJ e certidões da entidade	5 a 11
Relatório de execução do objeto, insumos e registros fotográficos	12 a 25
Educação permanente e continuada	26 a 34
Demonstrativo do saldo financeiro	35 a 37
Extrato da conta corrente	38 e 39
Extrato da aplicação financeira	40 e 41
Notas fiscais, comprovantes e certidões dos fornecedores	42 a 99
Folha de pagamento — 34 de 34 páginas	100 a 133
Folha complementar do piso da enfermagem — 11 de 11 páginas	134 a 144
Listagem de férias e comprovantes de pagamento	145 a 150

Peça	Folhas
Rescisão — termo, homologação e comprovante	151 a 153
Guias de recolhimento e comprovantes	154 a 161
Recibo da taxa administrativa e comprovante	162 e 163
Gestão de serviços médicos — quadro e recibos	164 a 168
Declaração de guarda dos originais	169
Memória de provisões por empregado e quadro-resumo	169 a 184

Fonte: prestação de contas da competência de março de 2025, numeração carimbada do documento digitalizado. O caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 24 folhas, traz o seu próprio relatório financeiro, o extrato bancário 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 o demonstrativo do saldo financeiro fecha nos três níveis de conferência: cada subtotal contra as suas próprias linhas, o total geral contra a soma dos subtotais e o total geral contra o extrato bancário. Os cinco lançamentos de receita coincidem exatamente com os créditos do extrato, sem crédito não declarado, e o demonstrativo declara a origem de cada um. A linha de tarifas bancárias corresponde exatamente aos seis lançamentos do extrato. Os cinco testes de conferência da aplicação financeira foram aprovados. A comprovação da despesa com fornecedores é a mais completa da série: os cinco fornecedores têm nota fiscal, comprovante de pagamento e o conjunto integral de certidões de regularidade, todos com certificado do fundo de garantia válido na data do pagamento. As duas folhas de pagamento estão juntadas na íntegra, e a rescisão do período vem com termo, homologação e comprovante.

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. 169), 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 2025.