

CEPHRECE — CENTRO DE PESQUISAS EM DOENÇAS HEPATO RENAIIS DO CEARÁ

RELATÓRIO SIMPLIFICADO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Município de Varjota/CE · Competência: novembro de 2023

5.498 atendimentos na Atenção Primária e 555 consultas, exames e procedimentos especializados

Entrega da Premiação do Previne Brasil do 2º quadrimestre e início do serviço de telemedicina nas unidades (fls. 144 e 160)

Apresentação

Este documento é a versão simplificada da prestação de contas apresentada pelo CEPHRECE ao Município de Varjota/CE, referente à competência de novembro de 2023, elaborado para publicação no sítio institucional em atendimento às diretrizes de transparência ativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará.

O volume tem 172 folhas digitalizadas.

As informações foram extraídas do volume apresentado 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 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	3
4. Recursos recebidos e despesas executadas	4
5. Pessoal	5
6. Bens transferidos ao Município	5
7. Contratos com terceiros	5
8. Regularidade fiscal	6
9. Ações e educação permanente no mês	6
10. Documentação que instrui a prestação de contas	7
11. Encerramento	8

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	Novembro de 2023
Volume apresentado	172 folhas digitalizadas
Rede sob gestão	Unidades básicas de saúde, Núcleo de Apoio à Saúde da Família, Centro Especializado em Reabilitação e Centro de Especialidades Médicas
Signatário da declaração de guarda	João Martins Neto, Presidente

Fonte: apresentação e modelo gerencial (fls. 3-5), relação de unidades (fl. 6), Centro Especializado em Reabilitação (fls. 10-11), Centro de Especialidades Médicas (fls. 12-13) e declaração de guarda dos originais (fl. 95).

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos na Atenção Primária	5.498	16 e 22
— por profissional enfermeiro	2.769 (50,36%)	16 e 22
— por profissional médico	1.873 (34,06%)	16 e 22
— por profissional dentista	856 (15,56%)	16 e 22
Consultas, exames e procedimentos especializados	555	18-19 e 22
— exames	295	18
— consultas especializadas	238	18-19
— procedimentos	22	19
Resíduos de serviços de saúde recolhidos	453 kg	18
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 845.660,41 em 5 lançamentos	24
Despesa executada	R\$ 863.285,90 em 14 linhas	24
Despesa com pessoal e serviços médicos	R\$ 756.991,17	24
ESTRUTURA		
Empregados na folha de pagamento da competência	144	36-72
Contratos com terceiros relacionados	8	101-102
Certidões de regularidade da entidade juntadas	5	96-100
Bens transferidos ao Município	28 itens em 6 termos	161-172

Todos os totais desta tabela foram recalculados a partir dos valores individuais dos quadros de origem e conferem exatamente com os declarados no documento: os três subtotais por categoria profissional e o total de 5.498 da Atenção Primária; os três subtotais e o total de 555 da atenção especializada; os dois totais do quadro de resíduos; o total da receita; os dois subtotais e o total geral da despesa.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

3.1 Atenção Primária — atendimentos por unidade e por categoria profissional



Unidade de saúde	Médico	Odontologia	Enfermagem
UBS Acampamento	215	13	298
UBS Ararinha	231	110	204
UBS Centro	498	265	787
UBS Croatá dos Martins	354	75	410
UBS Empréstimo	165	175	305
UBS Pedreira	263	150	549
UBS Vila Naiara / Olho d'Água	147	68	216
Total	1.873	856	2.769

Fonte: quadro 9.2 — Dados assistenciais, fl. 16, com o rótulo de cada linha conferido individualmente na imagem. Os três totais por categoria foram recalculados a partir das sete linhas e coincidem exatamente com os valores declarados no texto da conclusão (fl. 22), assim como o total de 5.498 e os três percentuais ali informados. O percentual de falta declarado é zero em todas as vinte e uma células do quadro.

3.2 Núcleo de Apoio à Saúde da Família

Especialidade	Atendimentos
Fonoaudiologia	173
Psicologia	172
Fisioterapia domiciliar	100
Nutrição	70
Fisioterapia neuropediátrica	55
Serviço social	6
Atividade coletiva	3

Fonte: quadro do Núcleo de Apoio à Saúde da Família, fl. 16, com os rótulos conferidos na imagem.

3.3 Atenção especializada — exames, consultas e procedimentos

Especialidade	Consultas
Ortopedia	59
Urologia	32
Ginecologia	31
Otorrinolaringologia	31
Dermatologia	25
Neurologia	20
Pediatria	20
Cirurgia geral	20
Total de consultas	238

Fonte: quadro 9.5, fls. 18-19, com o rótulo de cada linha conferido individualmente. O total de 238 é declarado e confere exatamente com a soma das oito parcelas.

O quadro de exames (fl. 18) relaciona quinze tipos e declara 295 exames, total que confere exatamente com a soma das quinze parcelas. Entre os mais frequentes, ultrassonografia obstétrica (65), ultrassonografia abdominal total (56), ultrassonografia transvaginal (40), endoscopia (30) e ultrassonografia de tireoide (23). O quadro de procedimentos (fl. 19) relaciona pequenas cirurgias (9), colposcopia (8), cauterização (4) e inserção de DIU (1), e declara 22, que também confere.

3.4 Resíduos de serviços de saúde

O quadro 9.4 (fl. 18) registra a coleta, o transporte e a incineração de resíduos dos grupos A, B, C e E em duas remessas, somando 453 quilos. Os dois totais do quadro — em quilos e em valor — foram recalculados e conferem com a soma das respectivas linhas, e o valor coincide exatamente com o da nota fiscal correspondente relacionada no quadro 9.7 (fl. 21).

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Data	Lançamento	Valor
08/11/2023	Repasse	R\$ 21.592,00
10/11/2023	Repasse	R\$ 464.554,83
16/11/2023	Repasse	R\$ 221.568,60
20/11/2023	Repasse	R\$ 55.561,35
29/11/2023	Repasse	R\$ 82.383,63
	Total da receita	R\$ 845.660,41

Fonte: relatório financeiro, fl. 24. O total é declarado e confere exatamente com o recálculo das cinco parcelas.

Data	Discriminação	Valor
10/11/2023	Salários	R\$ 308.160,19
16/11/2023	Serviços médicos	R\$ 221.568,60
20/11/2023	INSS e imposto de renda retido	R\$ 53.892,47
20/11/2023	FGTS	R\$ 35.528,40
28/11/2023	Folha de pagamento complementar	R\$ 45.569,26
29/11/2023	Rescisão contratual	R\$ 2.258,55
30/11/2023	Rescisão contratual	R\$ 4.194,07
13/11/2023	Contribuição sindical	R\$ 33,98
—	Provisões mensais	R\$ 85.785,65
	Subtotal — despesas com pessoal e médicos	R\$ 756.991,17

Fonte: relatório financeiro, fl. 24. O subtotal é declarado e confere exatamente com a soma das nove linhas.

Data	Discriminação	Valor
29/11/2023	Serviços de apoio técnico e administrativo	R\$ 82.383,63
08/11/2023	Aquisição de bens permanentes	R\$ 21.592,00
13/11/2023	ISS sobre notas	R\$ 1.335,10
30/11/2023	ISS sobre notas	R\$ 744,00
20/11/2023	Imposto de renda retido sobre notas	R\$ 240,00
	Subtotal — outros serviços especializados	R\$ 106.294,73
	TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 863.285,90

Fonte: relatório financeiro, fl. 24. O subtotal e o total geral são declarados. O total geral foi recalculado por duas vias independentes — contra a soma dos dois subtotais e contra a soma das catorze linhas individuais de despesa — e confere exatamente em ambas.

5. PESSOAL

A folha de pagamento da competência integra o volume na íntegra — trinta e sete folhas numeradas de 1/37 a 37/37 (fls. 36-72) —, com mês de referência 11/2023 e 144 empregados. A folha complementar da mesma competência ocupa onze folhas numeradas de 1/11 a 11/11 (fls. 75-85), com 42 empregados, e o seu líquido de R\$ 45.569,26 coincide exatamente com a linha correspondente do demonstrativo.

As duas rescisões contratuais da competência estão instruídas com termo de rescisão, termo de quitação e comprovante de pagamento (fls. 86-91). Em ambas, a aritmética do termo foi recalculada — total bruto menos total das deduções — e confere exatamente com o valor líquido, que por sua vez coincide com a linha correspondente do demonstrativo.

Os serviços médicos da competência são prestados por terceiro, e não por empregados da entidade: correspondem à linha de R\$ 221.568,60 do demonstrativo, cuja conferência de produção por profissional integra o volume (fl. 94), acompanhada de recibo e de comprovante de transferência (fls. 92-93).

6. BENS TRANSFERIDOS AO MUNICÍPIO

O Anexo II (fls. 161-172) reúne seis termos de doação de bens permanentes ao Município de Varjota, todos referenciando o Termo de Fomento nº 20230018 e firmados pelo Presidente da entidade e pela Secretária Municipal de Saúde, com testemunha.

Termo de doação	Itens	Valor declarado	Folhas
Termo 1 — climatização, refrigeração, informática e mobiliário clínico	6	R\$ 8.692,80	161-162
Termo 2 — mobiliário, equipamentos e informática	18	R\$ 90.608,26	163-164
Termo 3 — televisor	1	R\$ 1.600,00	165-166
Termo 4 — oito refrigeradores	1	R\$ 21.592,00	167-168
Termo 5 — duas macas para exames clínicos	1	R\$ 3.517,00	169-170
Termo 6 — consultório odontológico	1	R\$ 23.687,02	171-172
Soma dos seis termos	28	R\$ 149.697,08	161-172

Fonte: Anexo II — termos de doação, fls. 161 a 172. Os valores são os declarados em cada termo; a soma dos seis é cálculo deste relatório. Um dos termos — o dos oito refrigeradores — tem correspondência exata com a linha de aquisição de bens permanentes do demonstrativo da competência, com nota fiscal e comprovante de transferência juntados (fls. 30-31).

7. CONTRATOS COM TERCEIROS

A seção 17 do volume (fls. 101-143) reúne a relação de oito contratos com fornecedores, os respectivos instrumentos e três termos aditivos, acompanhados de mapa comparativo de preço. A relação traz, para cada contrato, tipo, razão social, número de inscrição, número de identificação, objeto, data de início e data de término.

Objeto do contrato	Início	Término
Locação de imóvel para almoxarifado e administração	10/02/2023	10/02/2024
Análises laboratoriais, com comodato de equipamentos	25/01/2023	21/01/2024
Exames de radiografia	14/07/2023	14/12/2023
Locação de equipamentos	08/09/2023	08/09/2024
Coleta, transporte e incineração de resíduos dos grupos A, B e E	01/07/2023	01/09/2023
Engenharia clínica: manutenção, calibração, validação e segurança elétrica	01/07/2023	01/09/2023
Manutenção de equipamentos odontológicos	01/07/2023	01/09/2023
Medicina do trabalho e saúde ocupacional	01/07/2023	01/09/2023

Fonte: relação de contratos com terceiros, fls. 101-102, com as oito linhas contadas uma a uma na imagem.

8. REGULARIDADE FISCAL

Certidão	Número / código	Validade	Folha
Débitos federais e Dívida Ativa da União — RFB/PGFN	controle 5C1E.0925.F4B0.5AA6	até 27/03/2024	96
Débitos estaduais — PGE/CE	202329648124	até 09/01/2024	97



Certidão	Número / código	Validade	Folha
Débitos de tributos municipais — SEFIN Fortaleza	2023/316181	até 30/01/2024	98
Certificado de Regularidade do FGTS — CAIXA	2023102404414203746049	24/10 a 22/11/2023	99
Débitos trabalhistas — TST	62924331/2023	até 08/05/2024	100

Fonte: seção 16 — Certidões, fls. 96 a 100, todas em nome da entidade. A certidão relativa aos tributos federais e à Dívida Ativa da União 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.

O volume traz ainda as certidões de regularidade fiscal, estadual, trabalhista e de FGTS do fornecedor cuja nota fiscal instrui a aquisição de bens permanentes da competência (fls. 32-35).

9. AÇÕES E EDUCAÇÃO PERMANENTE NO MÊS

Data	Ação	Folhas
06/11/2023	Entrega da produção mensal das unidades básicas	144
08/11/2023	Entrega da Premiação do Previne Brasil — 2º quadrimestre de 2023	144
08/11/2023	Reunião remota de alinhamento entre a gerência assistencial e a equipe regional	145
13/11/2023	Reunião de alinhamento no Centro de Especialidades Médicas	146
16/11/2023	Visita técnica da Célula de Controle de Qualidade às UBS Ararinha, Acampamento, Pedreira e Centro, com suporte de tecnologia da informação e visita ao Centro de Especialidades Médicas	148
28/11/2023	Visitas da Célula de Qualidade às UBS Vila Naiara e Olho d'Água	150
28/11/2023	Reunião com gerentes e coordenadores das unidades básicas	151
30/11/2023	Início do serviço de telemedicina nas unidades	160
ao longo do mês	Campanha Novembro Azul, com cronograma e ações nas UBS Vila Naiara, Acampamento, Empréstimo, Pedreira, Jatobá e Ararinha e no Centro de Especialidades Médicas	153-159

Fonte: Anexo I — reuniões, eventos e registro fotográfico, fls. 144 a 160, com as datas conferidas na imagem.

10. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação de contas da competência foi apresentada em volume único de 172 folhas. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa e sumário	1 e 2
Apresentação, proposta, linhas de ação, modelo gerencial e caracterização do município	3 a 5
Metas, relação de unidades com códigos CNES, atributos da Atenção Primária, objetivos e fluxograma	6 a 9
Centro Especializado em Reabilitação	10 e 11
Centro de Especialidades Médicas	12 e 13
Relatório de execução: cronograma, produção, indicadores, resíduos, exames e notas atestadas	14 a 21
Conclusão e objetivos	22
Recursos humanos	23
Relatório financeiro — receitas e despesas	24
Extrato bancário	25 a 29
Nota fiscal, comprovante de transferência e certidões do fornecedor	30 a 35

Peça	Folhas
Folha de pagamento da competência (37 páginas)	36 a 72
Boleto e comprovante de mensalidade sindical	73 e 74
Folha de pagamento complementar da competência (11 páginas)	75 a 85
Rescisões: termos de rescisão, termos de quitação e comprovantes	86 a 91
Recibo e comprovante de transferência dos serviços médicos	92 e 93
Conferência de produção médica	94
Declaração de guarda dos originais	95
Certidões da entidade	96 a 100
Relação de contratos com terceiros, instrumentos e termos aditivos	101 a 143
Anexo I — reuniões, eventos e registro fotográfico	144 a 160
Anexo II — seis termos de doação de bens ao Município	161 a 172

Fonte: prestação de contas da competência de novembro de 2023, paginação sequencial do documento digitalizado.

Todos os quadros numéricos foram lidos diretamente na imagem das folhas, e não em transcrição automática. O relatório distingue, em cada quadro, o que é declarado pelo documento do que é cálculo derivado dos valores individuais.

11. ENCERRAMENTO

Nesta competência, todos os confrontos aritméticos entre os quadros de produção e o texto da conclusão fecham exatamente: os três subtotais por categoria profissional, o total de 5.498 atendimentos da Atenção Primária, os três percentuais informados e o total de 555 consultas, exames e procedimentos especializados. No demonstrativo financeiro, o total da receita, os dois subtotais de despesa e o total geral conferem por recálculo independente, este último por duas vias. A folha de pagamento da competência integra o volume na íntegra, e a aritmética das duas rescisões confere com os valores lançados.

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. 95), 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 novembro de 2023.