

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

Município de Varjota/CE · Competência: novembro de 2024

7.574 atendimentos na Atenção Primária e 976 atendimentos de atenção especializada

Os sete quadros de produção conferem exatamente contra a soma das suas parcelas e o demonstrativo fecha nos três níveis pelo terceiro mês consecutivo (fls. 41, 45, 46, 49 e 50)

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 2024, 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 208 folhas, acompanhado do caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 26 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. Produção registrada na competência.....	4
4. Recursos recebidos e despesas executadas	5
5. Pessoal, folha complementar e plano de trabalho	5
6. Regularidade fiscal e encargos	5
7. Documentação que instrui a prestação de contas	6
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	Termo de Fomento nº 20230018 — Processo Administrativo nº 0112/2023-FMS, nos termos da Lei nº 13.019/2014
Competência de referência	Novembro de 2024
Cadernos apresentados	208 folhas (caderno principal) e 26 folhas (folha complementar do piso da enfermagem)
Rede sob gestão	Sete pontos de produção da Atenção Primária, abrangendo nove unidades básicas de saúde, equipe multiprofissional, serviço de reabilitação e Centro de Especialidades Médicas

Fonte: apresentação institucional e caracterização da rede, relatório de execução do objeto (fls. 40, 41, 44, 45 e 46), demonstrativo financeiro (fls. 49 e 50) e declaração de guarda dos originais.

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador do período	Valor	Folha
PRODUÇÃO		
Atendimentos na Atenção Primária	7.574	40 e 41
— por profissional enfermeiro	4.080	41
— por profissional médico	2.644	41
— por profissional dentista	850	41
Atendimentos de atenção especializada	976	44
— exames e apoio diagnóstico	333	45
— equipe multiprofissional	442	45
— consultas no Centro de Especialidades Médicas	194	46
— procedimentos	7	45
EXECUÇÃO FINANCEIRA		
Recursos recebidos	R\$ 817.377,20 em 5 lançamentos	49
Despesa executada	R\$ 894.776,49 em 21 linhas e 4 rubricas	49 e 50
— colaboradores e médicos	R\$ 768.672,43 em 9 linhas	49
— outros serviços especializados	R\$ 102.144,03 em 9 linhas	49 e 50
— material e medicamentos	R\$ 23.960,03 em 3 linhas	49
PESSOAL		
Empregados na folha de pagamento	138	—
Remuneração líquida da folha	R\$ 290.624,43	—
Empregados na folha complementar	43	vol. 2
Remuneração líquida da folha complementar	R\$ 46.435,34	vol. 2
Empregados com férias no período	25	—

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; cada subtotal de despesa confere com as suas próprias linhas; e o total geral confere com a soma dos subtotais — nos dois cadernos. Nos quadros de produção, os três totais por categoria profissional da Atenção Primária e os quatro totais da atenção especializada conferem exatamente com as somas das suas parcelas.

3. PRODUÇÃO REGISTRADA NA COMPETÊNCIA

Atenção Primária à Saúde, por unidade

Unidade básica de saúde	Médico	Dentista	Enfermeiro	Total
UBS Acampamento	177	146	447	770
UBS Ararinha	191	83	453	727
UBS Centro	834	201	775	1.810
UBS Croatá dos Martins / Jatobá	429	114	579	1.122
UBS Empréstimo	359	104	798	1.261
UBS Pedreira	350	130	546	1.026
UBS Vila Naiara / Olho d'Água	304	72	482	858
TOTAL	2.644	850	4.080	7.574

Fonte: quadro de dados assistenciais, fl. 41. Os três totais por categoria profissional foram recalculados a partir das sete parcelas de cada coluna e conferem exatamente com os valores declarados. O total geral de 7.574 é cálculo derivado das três categorias e coincide com o declarado no relatório de execução (fl. 40).

Atenção especializada, equipe multiprofissional e apoio diagnóstico

Equipe multiprofissional	Qtd.	Consulta especializada	Qtd.
Psicologia	110	Dermatologia	34
Fisioterapia domiciliar	98	Urologia	32
Fonoaudiologia	84	Ortopedia	29
Nutrição	71	Otorrinolaringologia	26
Fisioterapia neuropediátrica	60	Neurocirurgia	21
Serviço social	19	Pediatria	19
TOTAL	442	Cardiologia	17
		Cirurgia geral	8
Exame ou apoio diagnóstico	Qtd.	Ginecologia e obstetrícia	8
Ultrassonografia	256	TOTAL DE CONSULTAS	194
Endoscopia	33		
Ecocardiograma	13	Procedimento	Qtd.
Teste da linguinha	13	Pequena cirurgia	7
Eletrocardiograma	10	TOTAL DE PROCEDIMENTOS	7
Teste da orelhinha	8		
TOTAL DE EXAMES	333		

Fonte: quadros das fls. 45 e 46. Os quatro totais — 442 da equipe multiprofissional, 333 exames, 194 consultas e 7 procedimentos — foram recalculados a partir das suas parcelas e conferem exatamente. O total de 976 atendimentos de atenção especializada, declarado no relatório de execução (fl. 44), é a soma dos quatro quadros.

A produção da atenção especializada é acompanhada do quadro de gestão de serviços médicos apresentado pela prestadora (fl. 160), com o detalhamento por especialidade e por exame, e dos respectivos recibos e comprovantes de pagamento.

4. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

Rubrica	Valor	Linhas
Recursos recebidos na competência	R\$ 817.377,20	5
Colaboradores e médicos	R\$ 768.672,43	9
Outros serviços especializados	R\$ 102.144,03	9
Material e medicamentos	R\$ 23.960,03	3
TOTAL GERAL DA DESPESA	R\$ 894.776,49	21

Fonte: demonstrativo financeiro, fls. 49 e 50. Entre os recursos recebidos figura o repasse específico de R\$ 54.940,49 destinado ao piso da enfermagem. A rubrica de colaboradores e médicos compreende a folha de pagamento, os serviços médicos, as férias, os recolhimentos previdenciários e de fundo de garantia e as provisões do período. A rubrica de outros serviços especializados compreende o sistema de informações hospitalares, os serviços de segurança e medicina do trabalho, o imposto sobre serviços retido e a taxa de gestão.

A conferência aritmética fecha exatamente nos três níveis, sem diferença de um centavo, nos dois cadernos: o total da receita contra a soma dos seus cinco lançamentos; cada subtotal de despesa contra as suas próprias linhas; e o total geral contra a soma dos subtotais.

O caderno da folha complementar traz o seu próprio relatório financeiro, com receita de R\$ 46.435,34 recebida em 26 de novembro e despesa de R\$ 49.226,32, compreendendo os salários e as provisões do período — conferência que também fecha ao centavo.

O demonstrativo é acompanhado dos extratos bancários do período, das folhas de documentos fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de regularidade dos fornecedores, e da relação das notas fiscais atestadas e encaminhadas ao setor financeiro (fl. 39).

5. PESSOAL, FOLHA COMPLEMENTAR E PLANO DE TRABALHO

A folha de pagamento dos colaboradores alcança 138 empregados, com remuneração líquida de R\$ 290.624,43, conferida contra a linha correspondente do demonstrativo financeiro e contra o extrato bancário.

Folha complementar do piso da enfermagem	Valor
Competência	Novembro de 2024
Empregados alcançados	43
Remuneração líquida	R\$ 46.435,34
Provisões do período	R\$ 2.790,98
Repasse recebido em 26/11	R\$ 46.435,34

Fonte: caderno da folha complementar. A folha é da própria competência de novembro e a sua remuneração líquida coincide exatamente com o repasse recebido e com a linha do relatório financeiro complementar.

A memória do valor mensal do repasse voltou a integrar a prestação nesta competência, tanto para a folha principal (fl. 191) quanto para a folha complementar (vol. 2, fl. 25), ambas assinadas pela gerência do departamento de pessoal.

O plano de trabalho nominal de pessoal ocupa as fls. 173 a 190 e traz, pela primeira vez na série examinada, a coluna de valor e os totais por lotação, permitindo relacionar cada posto de trabalho ao respectivo custo. As férias do período alcançaram 25 empregados, com valor líquido de R\$ 46.214,63, recalculado a partir das parcelas individuais.

6. REGULARIDADE FISCAL E ENCARGOS

Os encargos sociais e tributários do período estão documentados com as guias do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e de arrecadação de receitas federais e os respectivos comprovantes. Todos os recolhimentos da competência foram efetuados sem multa e sem juros.

O detalhamento nominal da guia do fundo de garantia, com a relação dos trabalhadores abrangidos, integra a prestação em dezesseis folhas (fls. 193 a 208).

As certidões de regularidade fiscal da entidade — federal, estadual, municipal, de regularidade do Fundo de Garantia do Tempo de Serviço e de débitos trabalhistas — integram a prestação nas folhas iniciais do caderno. Os documentos fiscais dos fornecedores são acompanhados das respectivas certidões de regularidade.

7. DOCUMENTAÇÃO QUE INSTRUI A PRESTAÇÃO DE CONTAS

A prestação foi apresentada em caderno principal de 208 folhas, com numeração carimbada contínua, sem folha ausente e com deslocamento zero entre carimbo e página. As principais peças que a instruem são as relacionadas a seguir.

Peça	Folhas
Capa, sumário, apresentação institucional e certidões da entidade	1 a 12
Caracterização do município e da rede básica	13 a 38
Relação de notas fiscais atestadas e encaminhadas ao financeiro	39
Relatório de execução do objeto — Atenção Primária	40 e 41
Relatório de execução do objeto — atenção especializada	44 a 46
Demonstrativo financeiro — receitas e despesas	49 e 50
Extratos bancários	51 a 55
Notas fiscais, comprovantes de pagamento e certidões de fornecedores	56 a 159
Gestão de serviços médicos — quadro, recibos e comprovantes	160 a 172
Plano de trabalho nominal de pessoal, com valores e totais	173 a 190
Memória do valor mensal do repasse, assinada	191
Detalhamento nominal da guia do FGTS Digital — 16 folhas	193 a 208

Fonte: prestação de contas da competência de novembro de 2024, numeração carimbada do documento digitalizado. O caderno da folha complementar do piso da enfermagem, com 26 folhas, traz o seu próprio relatório financeiro, os extratos bancários, a folha de pagamento da competência e a memória do valor mensal do repasse complementar.

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 os sete quadros de produção conferem exatamente contra a soma das suas parcelas — os três totais por categoria profissional da Atenção Primária e os quatro totais da atenção especializada —, e os totais declarados no relatório de execução, 7.574 e 976, coincidem com essas somas. A aritmética interna do demonstrativo fecha nos três níveis, ao centavo, nos dois cadernos, pelo terceiro mês consecutivo. A folha complementar do piso da enfermagem é da própria competência pelo segundo mês, e a sua remuneração líquida coincide exatamente com o repasse recebido. A memória do valor mensal do repasse voltou a integrar a prestação, e o plano de trabalho nominal passou a trazer a coluna de valor e os totais por lotação. Todos os recolhimentos do período foram efetuados sem multa e sem juros. A numeração do caderno é contínua, sem folha ausente.

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, 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 2024.