

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

Município de Varjota/CE · Competência: setembro 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 setembro 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 de 482 folhas de numeração contínua, acompanhado do ofício de entrega nº 398/2025 em arquivo próprio, com assinatura eletrônica.

As informações foram extraídas do caderno apresentado ao município, lidas diretamente na imagem das páginas e não em transcrição automática, com indicação da folha de origem. Os noventa e um lançamentos do anexo de pagamentos foram recalculados individualmente, confrontados com o total declarado e, um a um, com os débitos lançados no extrato bancário do período.

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. Conferência contra o extrato bancário	3
5. Pessoal.....	4
6. Regularidade fiscal e encargos	4
7. Produção médica contratada.....	6
8. Documentação que instrui a prestação de contas	6
9. Encerramento.....	7

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
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	Setembro de 2025
Objeto	Gestão e execução de serviços de saúde na atenção primária e na atenção especializada do município
Caderno	482 folhas de numeração contínua
Ofício de entrega	Ofício nº 398/2025, em arquivo próprio, com assinatura eletrônica

Item	Identificação
Conta bancária da parceria	Conta corrente e aplicação financeira, com extratos juntados (fls. 48 a 57)

Fonte: ofício nº 398/2025, capa e sumário, cartão CNPJ e declaração de guarda.

2. SUMÁRIO EXECUTIVO EM NÚMEROS

Indicador da competência	Resultado
Recursos recebidos do Fundo Municipal de Saúde	R\$ 1.166.216,87
Repasse recebidos, todos em 17/09/2025	5 transferências
Piso da enfermagem	R\$ 46.598,79
Despesas executadas e demonstradas	R\$ 1.081.557,26
Lançamentos individualmente recalculados	91
Diferença entre o anexo de pagamentos e os débitos do extrato	R\$ 0,00
Empregados alcançados pelas folhas de pagamento	218
Folhas do caderno, em numeração contínua	482

Todos os valores foram recalculados a partir das linhas individuais dos quadros e confrontados com os totais declarados e com o extrato bancário.



3. RECURSOS RECEBIDOS E DESPESAS EXECUTADAS

O relatório financeiro da competência ocupa as folhas 40 a 57 do caderno — nelas estão o demonstrativo de execução da receita e da despesa, o anexo com os noventa e um pagamentos do mês e os extratos da conta corrente e da aplicação financeira.

Data	Origem do recurso	Valor
17/09/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 287.849,29
17/09/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 123.604,54
17/09/2025	Fundo Municipal de Saúde — custeio	R\$ 486.093,56
17/09/2025	Fundo Municipal de Saúde — piso da enfermagem	R\$ 46.598,79
17/09/2025	Fundo Municipal de Saúde — emenda parlamentar	R\$ 222.070,69
Total dos recursos recebidos		R\$ 1.166.216,87

Fonte: extrato da conta corrente, fl. 54, confrontado com o demonstrativo de execução da receita, fl. 40. Cada uma das cinco transferências foi identificada no extrato, com data, número de documento e rubrica de origem.

Execução da receita e da despesa	Valor
Recursos recebidos do concedente	R\$ 1.166.216,87
Despesas executadas, em 91 lançamentos	R\$ 1.081.557,26
Diferença entre a soma apurada e o total declarado	R\$ 0,00

Fonte: Anexo I, fl. 40, e Anexo II, fls. 41 a 47.

Os noventa e um lançamentos do anexo de pagamentos têm item, favorecido, histórico, data e valor, e a sua numeração é contínua de 1 a 91, sem salto nem repetição — verificação feita item a item. A soma dos noventa e um coincide exatamente com o total das despesas declarado, sem qualquer diferença.

Pela primeira vez na série, a receita é decomponível e datável a partir de documento bancário: as cinco transferências do Fundo Municipal de Saúde estão identificadas no extrato com data, número de documento e rubrica de origem — custeio, piso da enfermagem e emenda parlamentar.

4. PESSOAL

A competência traz quatro folhas de pagamento e uma listagem de férias, todas conferidas em imagem e todas com os totais fechando ao centavo contra os lançamentos correspondentes do anexo de pagamentos.

Folha	Competência	Empregados	Líquido
Colaboradores	08/2025	139	R\$ 310.239,27
Piso da enfermagem	09/2025	45	R\$ 39.704,17
Incentivo de qualidade	09/2025	—	R\$ 15.493,24
Incentivo de qualidade — odontologia	09/2025	15	R\$ 12.341,28
Férias — período de 27/08 a 14/09	09/2025	19	R\$ 51.302,35

Fonte: fls. 347 a 421. A competência declarada em cada folha é a que consta do seu próprio cabeçalho.

As três folhas complementares — piso da enfermagem, incentivo de qualidade e incentivo de qualidade em odontologia — são todas da própria competência do caderno, o que representa melhora estrutural em relação às competências anteriores, em que também vinham defasadas.

Houve rescisões contratuais no período, instruídas com termo de rescisão, guia de recolhimento rescisório do fundo de garantia e comprovante de pagamento. Em todas elas a conferência de quatro pontas — termo, anexo de pagamentos, comprovante e valor líquido — coincide exatamente, e o comprovante demonstra crédito direto na conta do respectivo trabalhador.

5. REGULARIDADE FISCAL E ENCARGOS

As guias de tributos e encargos e os seus comprovantes ocupam as folhas 423 a 447. Em cada comprovante foi verificado o destinatário do pagamento, de modo a confirmar que o recurso chegou efetivamente ao órgão arrecadador.

Indicador de recolhimento	Resultado
Recolhido a órgão arrecadador, com destinatário verificado	R\$ 93.010,08
Fundo de garantia mensal depositado na Caixa Econômica Federal	R\$ 35.325,10
Trabalhadores alcançados pelo recolhimento mensal do fundo de garantia	139
Recolhimento do fundo de garantia mensal	no vencimento

Fonte: guias e comprovantes, fls. 423 a 447. O destinatário de cada pagamento foi conferido no respectivo comprovante bancário.

O recolhimento mensal do fundo de garantia dos empregados, retomado na competência anterior, foi mantido em setembro: R\$ 35.325,10 depositados na Caixa Econômica Federal, alcançando 139 trabalhadores, com pagamento na data de vencimento.

As certidões de regularidade da entidade estão juntadas às folhas 6 a 12: certidão de débitos federais, certidão estadual, certidão municipal, documento de situação perante o fundo de garantia e certidão negativa de débitos trabalhistas.

6. PRODUÇÃO MÉDICA CONTRATADA

O caderno instrui o pagamento dos serviços médicos com dois quadros de gestão de serviços médicos, das folhas 448 e 451, que discriminam, por área e por profissional, a produção contratada e o respectivo valor bruto. Ambos declaram, no próprio cabeçalho, a competência de agosto. As vinte e quatro multiplicações de quantidade por valor unitário foram refeitas uma a uma, e todas conferem; os subtotais de bloco e os somatórios gerais também.

Bloco de serviços	Valor bruto
Equipes de saúde da família — clínica médica	R\$ 89.133,00
Médico de saúde da família — programa Saúde na Hora	R\$ 22.776,00
Especialidades médicas	R\$ 164.958,36
Exames	R\$ 2.555,00
Somatório geral	R\$ 279.422,36

Fonte: quadro de gestão de serviços médicos, fl. 448, competência declarada de agosto de 2025. O mesmo valor consta do recibo do prestador, do comprovante de transferência e da linha correspondente do anexo de pagamentos — as quatro peças coincidem exatamente.

O segundo quadro (fl. 451) refere-se ao incentivo do componente de qualidade e soma R\$ 3.066,00, igualmente conferido em todos os níveis.

Nesta competência, como na anterior, os subtotais de quantidade do quadro conferem exatamente com a soma das suas próprias linhas, sem qualquer divergência.

7. 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, sumário e apresentação da organização social	1 a 5
Certidões de regularidade da entidade	6 a 12
Relatório de execução — ações administrativas e assistenciais	13 a 39
Anexo I — relatório de execução da receita e da despesa	40
Anexo II — relatório de pagamentos (itens 1 a 91)	41 a 47
Extrato da conta corrente	48 a 51
Extrato unificado e aplicação financeira	52 a 57
Notas fiscais, comprovantes e certidões de fornecedores	58 a 346
Folha de pagamento dos colaboradores	347 a 381
Folha complementar do piso da enfermagem	388 a 398
Folhas de incentivo de qualidade	400 a 419
Listagem de férias	421
Guias de tributos e encargos com comprovantes	423 a 447
Quadros de gestão de serviços médicos, recibos e comprovantes	448 a 452
Declaração de guarda da documentação	—
Anexos — relatórios de execução de fornecedores	453 a 482

Caderno de 482 folhas. A correspondência entre a numeração carimbada e a paginação do volume foi verificada em trinta e cinco pontos de controle, sem nenhuma ruptura.

A juntada dos extratos bancários acrescentou dez folhas à instrução e alterou qualitativamente o conjunto: a documentação deixou de ser apenas declaratória e passou a ser conferível contra registro de terceiro.



9. ENCERRAMENTO

Setembro é a primeira competência da série em que as três conferências fecham ao centavo. As noventa e uma linhas do anexo de pagamentos somam exatamente o total declarado; esse total corresponde exatamente aos noventa e um débitos efetivos lançados no extrato bancário; e esses débitos correspondem exatamente ao total impresso pelo próprio banco. As quatro folhas de pagamento fecham contra os lançamentos do anexo, e três delas são da própria competência. O recolhimento mensal do fundo de garantia foi mantido, no vencimento, alcançando 139 trabalhadores. Os quadros de produção têm todas as multiplicações e todos os subtotais conferidos, e coincidem exatamente com o recibo, o comprovante e o anexo.

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 setembro de 2025.

