



RELATÓRIO FINANCEIRO DE EXECUÇÃO DO PLANO DE TRABALHO, ELABORADO PELO CENTRO DE ESTUDOS DO INSTITUTO DE BIOLOGIA ROBERTO ALCÂNTARA GOMES (IBRAG) DA UERJ (CEBIO), NO ÂMBITO DO MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DE TECNOLOGIAS EM SAÚDE – TERMO DE COLABORAÇÃO 059/2020– SICONV 906966/2020, FIRMADO COM A UNIRIO – UNIVERSIDADE FEDERAL DO ESTADO DO RIO DE JANEIRO.

Aos Profs.

Dr. Roberto Carlos Lyra da Silva, Designado Coordenador do Projeto pela Portaria 237/2021.

Dr. Daniel Aragão Machado, Designado Gestor da Parceria pela Portaria 236/2021.

1) INTRODUÇÃO

Serve o presente para relatar as medidas de prestação de contas da execução financeira entre julho e dezembro de 2021, limitado ao objeto de trabalho que compete à conveniente de apoio à administração, nos termos do art. 64 da Lei 13.019:

Art. 64. A prestação de contas apresentada pela organização da sociedade civil deverá conter elementos que permitam ao gestor da parceria avaliar o andamento ou concluir que o seu objeto foi executado conforme pactuado, com a descrição pormenorizada das atividades realizadas e a comprovação do alcance das metas e dos resultados esperados, até o período de que trata a prestação de contas.

Com vista no artigo 64, a convenente apresenta os seguintes relatórios integrantes da prestação de contas de 31-12-2021:

- 1) Relatório Físico do Plano de Trabalho (relatório de execução do objeto);
- 2) Relatório de Pagamentos Realizados;
- 3) Relatório de Despesas Administrativas;
- 4) Relatório de Serviços Contratados;
- 5) **Relatório Financeiro do Plano de Trabalho.**

No presente relatório a convenente faz uma abordagem das informações de fluxo de caixa e do saldo (utilizado e o disponível) das contas por natureza e meta do plano de trabalho. A abordagem analítica está disponível nos demais relatórios listados acima.

Registre-se que em 15/09/2021 o coordenador do projeto, Prof. Roberto Lyra, apresentou por e-mail comunicado de desistência do projeto, após inúmeras tratativas com os órgãos competentes para sanar defeito apresentado na função de OBTV da Plataforma Mais Brasil. O suposto defeito no sistema foi detalhadamente descrito no Relatório de Execução Física do plano de trabalho.

2) FLUXO DE CAIXA PROGRAMADO

A convenente elaborou o fluxo de caixa previsto considerando o aporte programado no plano de trabalho para o primeiro ano de execução, no valor de R\$ 500.000,00 com previsão de recebimento em julho/2021. Um segundo aporte estava previsto para o oitavo mês subsequente ao primeiro, no valor de R\$ 440.000,00 com previsão para fevereiro/2022. O terceiro e último aporte foi previsto para ocorrer no oitavo mês subsequente ao segundo, no valor de R\$ 440.000,00 portanto com previsão para outubro/2022.

Foram programados no fluxo de caixa planejado os desembolsos previstos com as contratações iniciais demandadas pelo LAETS/UNIRIO, conforme autorizado no Documento 01/2021 (anexo 1), emitido pelo coordenador do projeto.

Também foram programados no fluxo de caixa os desembolsos previstos com encargos sociais e com a remuneração da própria convenente.

Registre-se que todas as despesas elencadas no fluxo de caixa estão devidamente previstas das rubricas de despesas do plano de trabalho.

Observa-se no quadro a seguir que o fluxo de caixa considera gastos efetivamente firmados por meio de contratos de trabalho que a convenente deu andamento, portanto, são compromissos assumidos de pagamento com incidência de encargos sociais, a serem desembolsados por meio de OBTV da Plataforma Mais Brasil.

a. Demonstrativo de Caixa Programado para 2021.

De acordo com a programação de caixa (figura 1), o mês de fevereiro/2022 deveria ser encerrado com uma disponibilidade de R\$ 13.889,50, quando então deveria ocorrer o segundo aporte a favor do projeto:



PROJETO MONITORAMENTO E AVALIAÇÃO DE TECNOLOGIAS EM SAÚDE DA UNIRIO | LAETS

Coordenação : Prof. Roberto Lyra (UNIRIO)

Execução : CEBIO

Rubricas de despesas aprovadas

	jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22	abr/22
Saldo Inicial de caixa	-	471.300,00	360.514,02	294.955,70	229.597,38	163.461,42	114.256,22	60.131,02	13.889,50	431.439,50
Aportes	500.000,00								440.000,00	
Receitas Financeiras										
Estornos										
Total das Entradas	Quant. 500.000,00									440.000,00
Material de consumo	5		200,00			200,00				200,00
Serviços de pesquisadores - coordenação	1	58.160,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00	8.875,00
Serviço de revisão - item 1 Pedro Muxfeldt	1	1.319,69	3.409,20	3.409,20	2.272,80					
Serviço de tradução - item 2 - Bernardo Gazal	1	564,52	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.166,67		
Serviço de tradução - item 2 Rômulo Severo	1		1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00		
Serviços item 3										
Serviços de pesquisadores - item 4 Raphael Chança	1	1.096,77	3.400,00	3.400,00	2.266,67					
Serviços de pesquisadores - item 4 Bruno Rodrigues	1		3.409,20	3.409,20	3.409,20					
Serviços de pesquisadores - item 4 Talnah de Paula	1	1.099,74	3.409,20	3.409,20	2.272,80					
Serviços item 5										
Serv analista texto extração - item 6 Samara	1	564,52	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.166,67		
Serviços de pesquisadores - item 7 Anna Aragão	1		3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20		
Serviços de pesquisadores - item 8										
Serviços de pesquisadores - item 9 Cristiano	1	1.099,74	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	2.272,80		
Serviços de pesquisadores - item 9 Lillian Reinaldi	1		3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20		
Serviços de pesquisadores - item 9 Thiago Quintella	1		3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20		
Serviços de pesquisadores - item 10										
Serviços de pesquisadores - item 11 Carlos Roberto	1		3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20	3.409,20		
Encargos sociais patronal (20%)										
Serviços de pesquisador - PJ ABP Consultoria	1	28.700,00	8.959,72	8.959,72	8.278,49	6.234,20	6.234,20	5.773,59	1.775,00	1.775,00
Serviço de diagramação			4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Passagem aérea	16				4.865,00					4.865,00
Diárias de alimentação	32									
Administração do CEBIO	24	30.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Total das Saídas		28.700,00	110.785,98	65.558,32	66.135,96	49.205,20	54.125,20	46.241,52	22.450,00	27.115,00
Saldo final do período		471.300,00	360.514,02	294.955,70	229.597,38	163.461,42	114.256,22	60.131,02	13.889,50	431.439,50

Figura 1

3) FLUXO DE CAIXA REALIZADO

O fluxo de caixa começou a ser executado no momento em que ocorreu o recebimento da parcela 1-3, no valor de R\$ 500.000,00 no dia 01/07/2021.

Recebida a parcela 1-3 havia a expectativa de que seria iniciada a contratação e pagamento de pessoas imediatamente. Contudo, a falha de sistema na funcionalidade de OBTV, fartamente detalhada no Relatório Físico do Plano de Trabalho, impediu a realização de pagamentos dentro da previsão de caixa da figura 1. Com isso, as previsões de desembolso dos meses de julho, agosto e setembro, que constam na imagem, não foram realizadas naqueles meses, acumulando-se para outubro, após o sistema ter a funcionalidade de OBTV ativada para uso. Esses pagamentos constam detalhados no Relatório de Pagamentos Realizados, o qual também integra a prestação de contas.

Para bom entendimento da sequência dos fatos, em 15/09/2021 o coordenador do projeto, por motivo de saúde e em vista da falha incorrigível no SICONV, decide pelo cancelamento do projeto em 15/09/2021. Zelando pelo direito dos contratados, foi dada sequência aos pagamentos em outubro. Por fim, após entendimentos mantidos pela contratante com o Ministério da Saúde em 25/10/2021, o Sr. Sérgio Mauro (figura 2) orientou que seria “possível realizar os pagamentos das despesas vinculadas aos valores dos produtos contratados”, limitado ao valor já contratado, com a finalidade de dar encerramento aos trabalhos já iniciados.

Sergio Mauro Silva Dutra <sergio.dutra@saude.gov.br>
para José, Roberto, mim, Mariana ▾

25 de out. de 2021 10:42 ☆ ↩

Professor Roberto,

Com relação a dúvida sobre o dispêndio financeiro relativo ao limite de gastos com as demandas já solicitadas pelo DGITIS. Informamos que é possível realizar os pagamentos das despesas vinculadas aos valores dos produtos contratados, limitado o pagamento das despesas a soma dos valores das demandas já contratadas.

Figura 2

Tendo em vista a orientação do Ministério da Saúde, a coordenação do projeto deu o devido prosseguimento à conclusão dos 5 relatórios de ATS que já estavam em andamento, alguns com desdobramentos financeiros em 2022.

a. Demonstrativo de Caixa Realizado em 2021.

Na figura 3 a seguir estão demonstradas as despesas incorridas, informados os respectivos beneficiários dos serviços prestados.

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS DO
Termo de Colaboração 059/2020 – Convênio 906966

Para conhecer o detalhamento analítico das despesas pagas devem ser verificados os relatórios de despesas pagas e de despesas administrativas que compõem a prestação de contas:

		jul/21	ago/21	set/21	out/21	nov/21	dez/21
Saldo Inicial de caixa		-	500.929,44	502.170,64	474.822,96	318.247,35	299.844,99
Aportes		500.000,00 [¶]					
Receitas Financeiras		929,44	1.241,20	1.352,32	963,82	447,64	1.679,31
Estornos							
Total das Entradas	Quant.	500.929,44	1.241,20	1.352,32	963,82	447,64	1.679,31
Material de consumo	5						
Serviços de pesquisadores - coordenação	1				58.160,00	8.875,00	8.875,00
Serviço de revisão - item 1 Pedro Muxfeldt	1				8.295,72		
Serviço de tradução - item 2 - Bernardo Gazal	1				4.141,67	1.750,00	
Serviço de tradução - item 2 - Vania Maria Fontes	1						
Serviço de tradução - item 2 Rômulo Severo	1						
Serviços item 3							
Serviços de pesquisadores - item 4 Raphael Chança	1				8.046,67		
Serviços de pesquisadores - item 4 Bruno Rodrigues	1						
Serviços de pesquisadores - item 4 Tainah de Paula	1				8.068,44		
Serviços item 5							
Serv analista texto extração - item 6 Samara	1				4.141,67		
Serviços de pesquisadores - item 7 Anna Aragão	1				6.363,84		
Serviços de pesquisadores - item 8							
Serviços de pesquisadores - item 9 Cristiano	1				8.068,44		
Serviços de pesquisadores - item 9 Lillian Reinaldi	1				6.704,76		
Serviços de pesquisadores - item 9 Thiago Quintella	1						
Serviços de pesquisadores - item 10							
Serviços de pesquisadores - item 11 Carlos Roberto	1						
Encargos sociais patronal (20%)					22.398,24	2.125,00	1.775,00
Serviços de pesquisador - PJ ABP Consultoria	1			28.700,00			
Serviço de diagramação							
Passagem aérea	16						
Diárias	32						
Administração do CEBIO	24				23.150,00 [¶]	6.100,00 [¶]	6.100,00 [¶]
Total das Saídas		-	-	28.700,00	157.539,44	18.850,00	16.750,00
Saldo final do período		500.929,44	502.170,64	474.822,96	318.247,35	299.844,99	284.774,30

Figura 3

Os nomes dos prestadores de serviço Vânia Maria Fontes, Rômulo Severo, Bruno Rodrigues, Thiago Quintella e Carlos Roberto foram mantidos no demonstrativo por haver previsões de contratação que não se efetivaram, portanto, estão demonstrados com valor ZERO por transparência e registro.