



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.

Neste segundo relatório a organização social civil CEBIO complementa os fatos ocorridos entre janeiro de 2022 e o encerramento do projeto, em 15/08/2022, data do Termo de Distrato assinado pelas partes. O motivo de encerramento antecipado do projeto foi descrito no primeiro relatório físico do plano de trabalho, emitido em 31/12/2021.

Com vista no artigo 64, a conveniente apresenta os seguintes relatórios integrantes da prestação de contas:

- 1) Relatório Físico do Plano de Trabalho;
- 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 conveniente faz uma abordagem das informações de fluxo de caixa e do saldo (utilizado e o disponível) das contas por natureza de gasto, e concluindo sobre o saldo corrigido a devolver. A abordagem analítica está complementada nos demais relatórios listados acima para o mesmo período.

2) FLUXO DE CAIXA PROGRAMADO.

A conveniente elaborou o fluxo de caixa previsto no início do projeto, em 2021. A desistência do projeto por parte do órgão concedente sinaliza que é desnecessário revisar a programação de caixa para os próximos meses, tendo em vista que:

- 1) Não foi e nem será liberado o segundo aporte previsto para o oitavo mês subsequente ao primeiro, no valor de R\$ 440.000,00 , inicialmente previsto para fevereiro/2022, bem como o terceiro e último aporte, que foi inicialmente previsto para ocorrer no oitavo mês subsequente ao segundo, no valor de R\$ 440.000,00, portanto com previsão para outubro/2022.
- 2) Por decisão da coordenação do projeto, não serão assumidas novas entregas de ATS junto ao Ministério da Saúde, logo, não haverá novos contratos de trabalho.

3) FLUXO DE CAIXA REALIZADO.

O fluxo de caixa abriu o exercício de 2022 com o saldo inicial de **R\$ 284.774,30**.

Foram pagos R\$ 35.550,00 de despesas nos meses de janeiro e fevereiro, compreendendo gastos com a coordenação, tradução, encargo previdenciário patronal de 20% e serviços de apoio administrativo.

As despesas totais atingiram R\$ 257.389,44 , compreendendo R\$ 77.698,24 de encargo previdenciário patronal de 20% e gastos administrativos; e R\$ 179.691,20 com gastos por pagamentos feitos a pesquisadores, tradutores, coordenador e coletores de dados.

a. Demonstrativo de Caixa Realizado em 2022.

Na figura 1 a seguir estão demonstradas as despesas incorridas e informados os respectivos beneficiários dos serviços prestados entre os meses de janeiro a abril de

2022. Por ser um demonstrativo de caixa, o critério de alocação nas colunas é por mês de desembolso (e não por mês de competência da despesa). A Figura 2 demonstra a remuneração do fundo entre maio de agosto de 2022.

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

		jan/22	fev/22	mar/22	abr/22
Saldo Inicial de caixa		284.774,30	278.880,63	252.253,12	254.103,68
Aportes					
Receitas Financeiras e IR		10.806,33	- 7.777,51	1.850,56	1.690,96
Estornos					
Total das Entradas	Quant.	10.806,33	- 7.777,51	1.850,56	1.690,96
Material de consumo	5				
Serviços de pesquisadores - coordenação	1	8.875,00	8.875,00		
Serviço de revisão - item 1 Pedro Muxfeldt	1				
Serviço de tradução - item 2 - Bernardo Gazal	1		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				
Serviços de pesquisadores - item 4 Bruno Rodrigues	1				
Serviços de pesquisadores - item 4 Tainah de Paula	1				
Serviços item 5					
Serv analista texto extração - item 6 Samara	1				
Serviços de pesquisadores - item 7 Anna Aragão	1				
Serviços de pesquisadores - item 8					
Serviços de pesquisadores - item 9 Cristiano	1				
Serviços de pesquisadores - item 9 Lilian Reinaldi	1				
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%)		1.775,00	2.125,00	-	-
Serviços de pesquisador - PJ ABP Consultoria	1				
Serviço de diagramação					
Passagem aérea	16				
Diárias	32				
Administração do CEBIO	24	6.050,00	6.100,00		
Total das Saídas		16.700,00	18.850,00	-	-
Saldo final do período		278.880,63	252.253,12	254.103,68	255.794,64

Figura 1

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

		mai/22	jun/22	jul/22	ago/22
Saldo Inicial de caixa		255.794,64	255.962,55	258.103,01	260.347,36
Aportes					
Receitas Financeiras e IR		167,91	2.140,46	2.244,35	184,49
Estornos					
Total das Entradas	Quant.	167,91	2.140,46	2.244,35	184,49
Material de consumo	5				
Serviços de pesquisadores - coordenação	1				
Serviço de revisão - item 1 Pedro Muxfeldt	1				
Serviço de tradução - item 2 - Bernardo Gazal	1				
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				
Serviços de pesquisadores - item 4 Bruno Rodrigues	1				
Serviços de pesquisadores - item 4 Tainah de Paula	1				
Serviços item 5					
Serv analista texto extração - item 6 Samara	1				
Serviços de pesquisadores - item 7 Anna Aragão	1				
Serviços de pesquisadores - item 8					
Serviços de pesquisadores - item 9 Cristiano	1				
Serviços de pesquisadores - item 9 Lilian Reinaldi	1				
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%)		-	-	-	-
Serviços de pesquisador - PJ ABP Consultoria	1				
Serviço de diagramação					
Passagem aérea	16				
Diárias	32				
Administração do CEBIO	24				
Total das Saídas		-	-	-	-
Saldo final do período		255.962,55	258.103,01	260.347,36	260.531,85

Figura 2

4) RENDIMENTO FINANCEIRO

a. Rendimento financeiro entre os meses janeiro e agosto/2022.

Foram reconhecidos R\$ 17.921,28 entre janeiro e agosto de 2022 como receita de aplicação financeira, registrados com base nos extratos mensais emitidos pelo Banco do Brasil.

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

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	31/12/2021	Saldo Anterior	284.774,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0	74.762,635223
909293311	11/01/2022	Resgate	6.790,66	10,46	52,310000	0,00	0,00	1.782,163891	72.980,471332
909293301	-	Apl.Utilizada 01/07/2021	6.790,66	10,46	52,310000	0,00	0,00	1.782,163891	0,000000
0	18/01/2022	Saldo Atual	278.880,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0	72.980,471332

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	31/01/2022	Saldo Anterior	269.606,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0	70.383,723934
909293308	08/02/2022	Resgate	8.296,03	21,88	109,430000	0,00	0,00	2.167,621001	68.216,102933
909293301	-	Apl.Utilizada 01/07/2021	8.296,03	21,88	109,430000	0,00	0,00	2.167,621001	0,000000
909293318	18/02/2022	Resgate	10.553,97	33,18	165,900000	0,00	0,00	2.751,948641	65.464,154292
909293301	-	Apl.Utilizada 01/07/2021	10.553,97	33,18	165,900000	0,00	0,00	2.751,948641	0,000000
0	25/02/2022	Saldo Atual	252.253,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0	65.464,154292

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	25/02/2022	Saldo Anterior	252.253,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0	65.464,154292
0	31/03/2022	Saldo Atual	254.103,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0	65.464,154292

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	29/04/2022	Saldo Anterior	255.794,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0	65.464,154292
4444444	31/05/2022	Cobrança de IR	0,00	2.014,75	10.073,790000	0,00	0,00	511,261475	64.952,892817
909293301	-	Aplicação 01/07/2021	0,00	1.070,58	5.352,920000	0,00	0,00	271,669592	0,000000
909293305	-	Aplicação 05/08/2021	0,00	944,17	4.720,870000	0,00	0,00	239,591883	0,000000
0	31/05/2022	Saldo Atual	255.962,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	31/05/2022	Saldo Anterior	255.962,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817
0	30/06/2022	Saldo Atual	258.106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817

VALORES LÍQUIDOS PARA RESGATE

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	30/06/2022	Saldo Anterior	258.106,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817
0	29/07/2022	Saldo Atual	260.347,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817

VALORES LÍQUIDOS PARA RESGATE

Figura 3

5

Em 16/08/2022 o extrato bancário confirma um saldo da aplicação no valor de R\$ 260.531,85 após a dedução do Imposto de Renda na Fonte de R\$ 1.142,31 a ser debitado na ocasião do resgate final.

Nr. Doc.	Data	Histórico	Valor	IR	Base Calc. IR	Comp. IR	IOF	Quant. Cotas	Saldo Cotas
0	29/07/2022	Saldo Anterior	260.347,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817
0	16/08/2022	Saldo Atual	261.674,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0	64.952,892817

VALORES LÍQUIDOS PARA RESGATE

Projeção para 16/08/2022 - Cota: 4,028675958

Disponível p/ Resg	260.531,85
Saldo em Carência p/Resg.	0,00
IR estimado 20,00%	1.142,31
IR complementar	0,00
IOF estimado	0,00

Figura 4

5) ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA

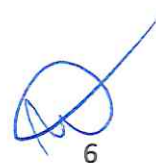
Em continuidade ao relatório de 31/12/2021, registramos que o fluxo de caixa foi mantido solvente também no período de janeiro a agosto/2022.

Também foram respeitadas as quantidades por rubrica de despesa.

a. Saldos por rubrica sob a ótica do valor disponível:

Os pagamentos realizados entre janeiro/2022, até o fim do projeto, foram R\$ 16.700,00 em janeiro/2022 e R\$ 18.850,00 em fevereiro/2022.

No acumulado de todo o projeto registra-se R\$ 221.839,44 , dos quais R\$ 47.500,00 foram utilizados como despesas administrativas pagas por OBTV a favor desta conveniente.



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

Tipo Despesa	Descrição	Cód. Natureza Despesa	Un.	Qtd			(B)		(A - B)	
					Jan	Fev	Utilizado	Saldo por Rubrica		
SERVICO	PASSAGENS AÉREAS.	33903049	UN	16.0	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 19.460,00		
SERVICO	DESLOCAMENTO RIO X BRA	44901400	OUTR	32.0	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 10.240,00		
SERVICO	DIÁRIAS COBERTURA DE DESPESAS	33903301	UN	5.0	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.000,00		
SERVICO	COMALIMEN	33902001	MÊS	24.0	R\$ -	R\$ -	R\$ 28.700,00	R\$ 69.700,00		
SERVICO	MATERIAL DE CONSUMO.	33902001	UN	192.0	R\$ -	R\$ -	R\$ 41.393,81	R\$ 613.172,59		
SERVICO	SERVIÇO DE PESQUISADOR DO	33902001	MÊS	24.0	R\$ 8.875,00	R\$ 8.875,00	R\$ 93.660,00	R\$ 106.500,00		
SERVICO	PROJETO - PJ	33904718	MÊS	24.0	R\$ 1.775,00	R\$ 2.125,00	R\$ 30.198,24	R\$ 147.475,36		
SERVICO	SERVIÇO DE PESQUISADORES DO	33903979	MÊS	24.0	R\$ 6.050,00	R\$ 6.100,00	R\$ 47.500,00	R\$ 132.500,00		
SERVICO	PROJETO - PF				R\$ 16.700,00	R\$ 18.850,00	R\$ 221.839,44	R\$ 1.158.160,56		
SERVICO	COORDENAÇÃO DO PROJETO -									
SERVICO	PESSOA FÍSICA									
SERVICO	OUTROS SERVIÇOS (REVISOR,									
SERVICO	TRADUTOR, DIAG									
TRIBUTO	CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA									
TRIBUTO	20%.									
SERVICO	CUSTO DE APOIO A ADMINISTRAÇÃO									

Figura 5

A última coluna "A – B" demonstra saldos positivos em todas as rubricas de despesas, confirmando que os limites de gastos foram respeitados.

b. Saldos por rubrica sob a ótica da quantidade disponível:

O plano financeiro também fez previsão do limite máximo de quantidades que poderiam ser contratadas por cada rubrica de despesa. As quantidades foram definidas em número de meses de trabalho, unidades de contratações ou outras.

Nos meses de janeiro a agosto/2022 A figura 6 a seguir demonstra as quantidades máximas admitidas (A), deduzidas as quantidades utilizadas ao longo do projeto, confirmando que as quantidades também estão dentro do permitido.