

**ANEXO I
RELATÓRIO DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA**

ANEXO I - Planilha de Prestação de Contas dos Recursos Financeiros da Contribuição de Representação Institucional					
Tipos de Receitas	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL
Receita Corrente	219.155,66	205.955,66	219.155,66	219.155,66	863.422,64
Receitas de Contribuições/Portaria 220	219.155,66	0,00	106.211,05	551.255,93	876.622,64
Repasse - Rede Colaborativa	33.700,00	33.700,00	33.700,00	33.700,00	134.800,00
Receitas Financeiras (Rendimentos)					0,00
Receita de Capital					0,00
Imobilizado	0,00				0,00
Diversas (Especificar)					0,00
Total das Receitas	252.855,66	33.700,00	139.911,05	584.955,93	1.011.422,64
Tipos de Despesas	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	TOTAL
Despesas Correntes:	292.567,11	12.366,81	169.092,18	162.152,17	636.178,27
Vencimentos e Vantagens Fixas	1.870,00	0,00	3.740,00	1.870,00	7.480,00
Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diárias e Ajuda de Custos	9.030,00	0,00	1.600,00	0,00	10.630,00
Impostos/Taxas	3.810,40	0,00	0,00	175,98	3.986,38
Tarifas Bancárias	712,19	208,43	454,27	475,81	1.850,70
Materiais de Consumo (Expedientes)	15.104,15	0,00	18.444,77	12.877,03	46.425,95
Combustíveis e Lubrificantes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passagens e Locomoção	28.387,02	0,00	0,00	0,00	28.387,02
Serviços de Terceiros Pessoa Física	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	181.068,37	12.158,38	144.853,14	146.753,35	484.833,24
Outros	52.584,98	0,00	0,00	0,00	52.584,98
Despesas de Capital	0,00	0,00	1.254,94	0,00	1.254,94
Benfeitorias			1.254,94		1.254,94
Móveis e Equipamentos					0,00
Veículos					0,00
Outros (especificar)					0,00
Total de Despesas	292.567,11	12.366,81	170.347,12	162.152,17	637.433,21
Saldo do Mês	(39.711,45)	21.333,19	(30.436,07)	422.803,76	
Saldo do Período Anterior	61.730,27	22.018,82	43.352,01	12.915,94	
	22.018,82	43.352,01	12.915,94	435.719,70	435.719,70

Documento assinado digitalmente



MARIA ADRIANA MOREIRA
Data: 30/10/2024 14:46:27-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Assinatura do Presidente do Cosems Amazonas

Assinatura do Diretor Financeiro do Cosems Amazonas

Documento assinado digitalmente



THIAGO MARCAL BORGES
Data: 29/10/2024 16:21:02-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Assinatura do Contador do Cosems Amazonas

Documento assinado digitalmente



RODRIGO FABIO BALBI SARAIVA
Data: 30/10/2024 10:15:17-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Ata da Reunião do Conselho Fiscal do Conselho de Secretários Municipais de Saúde do Amazonas – COSEMS AM, realizada no dia 28 de outubro de 2024


ABERTURA – Aos vinte e oito dias do mês de outubro de dois mil e vinte e quatro, às 14:00hs, reuniram-se os Conselheiros Fiscais do Conselho de Secretários Municipais e Saúde do Amazonas- COSEMS/AM, na sede do COSEMS/AM, situado na rua rio Itanaua, 1211, Bairro Nossa Senhora das Graças, Manaus/Am, para análise e apreciação das contas do COSEMS/AM do 2º quadrimestre de 2024, conforme artigo 31 e artigo 33- I e III do estatuto vigente. Estiveram presentes as Conselheiras Fiscais, a senhora Sara dos Santos Riça, a senhora Alcineia Fontes Netto, a senhora Gelcymara Gama Martins, a Secretária Executiva, a senhora Romina Alves de Brito, o assessor Técnico Cláudio Pontes Ferreira, e também em ambiente virtual, via plataforma meet, no link, <https://meet.google.com/gpb-thpy-agb>, os contadores Thiago Marçal Borges e Marlon Eder Felix de Souza, da contabilidade atual do COSEMS/AM, a assessoria contábil BTAX, situada no Estado do Paraná. A reunião foi iniciada pela Secretária Executiva, a senhora Romina Alves de Brito que deu as boas vindas a todos, em seguida passou a palavra para o contador Thiago Marçal Borges para conduzir a apresentação da prestação de contas. Em seguida, o Contador Thiago Marçal Borges, iniciou cumprimentando a todos, em seguida, se apresentou e apresentou a assessoria contábil, os serviços prestados pelo escritório ao COSEMS/AM e falou um pouco sobre seu portfólio de serviços e também apresentou o senhor Marlon Eder Felix de Souza, contador também da empresa. Em seguida, o contador apresentou a Relatório da movimentação financeira, do COSEMS/AM, do 2º quadrimestre de 2024, relatório obrigatório que compõe a prestação de contas dos COSEMS, para envio ao CONASEMS, onde, informou a todos os conselheiros e demais presentes, como era constituída a receita do COSEMS/AM, e também as despesas apresentadas, discorrendo sobre cada item do relatório, ressaltando que o padrão da planilha do relatório da movimentação financeira, era um padrão exigido pelo CONASEMS, para as prestação de contas. Durante a sua apresentação ele explicou também que a contabilidade de 2024 não foi processada pela contabilidade responsável da época, e que todo o processamento foi feito pela contabilidade atual, a BTAX, contratada a partir de agosto/24, o que gerou um ônus para a gestão atual do COSEMS/AM, e também informou do não recolhimento dos impostos devidos da colaboradora celetista Adonildes Mendonça Costa, desde 2020, data da assinatura da sua carteira, e que toda a regularização já estava sendo providenciada, que seria demonstrado no próximo quadrimestre, e que gerou ônus para a gestão atual, seja no recolhido atualizado dos impostos, seja, no processamento da folha, via a atual contabilidade. Também foi informado que no processamento do movimento contábil de 2024, alguns documentos comprovantes de despesa estavam pendentes, não foram localizados nas pastas físicas, e não foi recebido digitalmente pela contabilidade atual e pelo COSEMS/AM, assim como, no quadrimestre específico, o mês de maio de 2024, possuía alguns documentos pendentes. No decorrer da sua apresentação as conselheiras a senhora Sara dos Santos Riça, a senhora Alcineia Fontes Netto, a senhora Gelcymara Gama Martins, fizeram perguntas, para a contabilidade e para a secretária Executiva, em relação às questões pontuadas pela contabilidade, na sua apresentação, como a questão dos impostos não recolhidos, documentos pendentes, e sobre a análise da prestação de contas pelo CONASEMS, como era feita, e também em relação a folha atual do COSEMS/AM, como estava sendo definido

os valores salariais da equipe de colaboradores e prestadores de serviços. Desta forma, a contabilidade respondeu aos questionamentos solicitados, e também a Secretária executiva. O contador Thiago Marçal Borges, reforçou que em relação a prestação de contas, o CONASEMS cobrava os itens do regimento interno da prestação de contas, que é o parecer do conselho fiscal, o relatório da movimentação financeira, os extratos, o relatório das atividades e com relação a auditoria, o COSEMS/AM, recebeu os relatórios, que tinha a parte contábil e de controles internos, a partir de 2019, 2020, porém, os relatórios sempre vieram com Abstenção de Opinião, o que significa que não tinha como emitir opinião pela auditoria, pela falta de dados solicitados, ou mesmo pela falta do correto lançamento contábil, por isso, não conseguiu nem mesmo apontar o não recolhimento dos impostos da servidora celetista Adonildes Mendonça Costa, e que em relação ao ano de 2024, com o que a gestão atual tem feito, juntamente com a contabilidade atual, que se encaminharia para um relatório de auditoria com ressalvas, e em 2025, já se conseguiria, um relatório sem ressalvas. A Secretária executiva, a senhora Romina Alves de Brito, ressaltou sobre os documentos de despesa do quadrimestre, que estavam à disposição do Conselho fiscal para análise e pediu que analisassem todos os documentos apresentados. Assim, ao final o contador perguntou sobre a aprovação das contas, e as conselheiras informaram que precisavam examinar toda a documentação primeiramente. Assim, na sequência da reunião, as Conselheiras examinaram toda a documentação de maio a agosto/24, e foram solicitando informações adicionais, que foram sendo esclarecidas, e em seguida o assessor técnico, Claudio Pontes Ferreira, fez a apresentação do relatório do 2º. quadrimestre das atividades desenvolvidas pelo COSEMS AM. Em seguida, a secretaria executiva, a senhora Romina Alves de Brito, perguntou as Conselheiras Fiscais, sobre o parecer do conselho fiscal frente a apresentação da prestação de contas do 2º Quadrimestre de 2024 do COSEMS/AM, assim, as Conselheiras Fiscais, a senhora Gelcymara Gama Marques, biomédica, casada, Rg 2238928-8, cpf 953.956.362-34, Biomédica, casada, e-mail: gelcymara.marques@gmail.com, residente na Rua visconde de Porto Seguro, n.500,bairro-flores,Cep-69058090–Manaus/Am, a Conselheira Fiscal, a senhora Alcineia Fontes Netto, Administradora, solteira, e-mail: neianetto@hotmail.com, CPF n.62646397391, RG n. 1356716-0, residente a Rua Plínio Ramos Coelho, 55, cep 69140-000, Nhamundá/AM, a Conselheira Fiscal, a senhora Sara Dos Santos Riça, enfermeira, e-mail: sara.rica@hotmail.com, CPF n. 493.432.622-72, residente na Rua Jaco Aires, 1850, bairro Nova Humaitá, cep 69.800-00, Humaitá/Am, deliberam pela **Aprovação da Prestação de Contas do 2º. Quadrimestre/24 do COSEMS AM, com Ressalvas**, especificamente em **função do mês de maio de 2024**, por não dispor de todos os documentos fiscais de comprovação das despesas, e do detalhamento de algumas despesas que não ficaram claras, com os documentos apresentados, e solicitaram que o COSEMSAM, notificasse o Ex-Presidente do COSEMSAM, o senhor **Manuel Barbosa de Lima**, E-mail: pacobkx@hotmail.com, CPF 308.334.422-87, RG 183091, Residente na Rua João Gabriel, 2767, Bairro Centro, Boca do Acre/AM, CEP 69850-000, que presidiu o COSEMS/AM, até o dia 06/06/2024, do ano corrente de 2024, para apresentar os documentos fiscais (comprovantes de despesas/notas fiscais) pendentes, e pagas no mês de maio/24, assim como, os contratos e os serviços prestados de forma detalhada, referente a esse período, para que se dê transparência aos serviços prestados e pagos, em especial às empresas SR Serviços, Apuí Empreendimentos Ltda, Igor Maranhão Tiago, pagas no mês de maio/24, e em meses anteriores, com oscilações de valores, e sem os relatórios detalhados dos serviços que foram prestados, não

sendo possível identificar os serviços que foram prestados em relação aos valores pagos, pois, nesses casos, mesmo quando se tem o documento fiscal, não é suficiente, precisa incluir o processo de pagamento completo, com o relatório dos serviços realizados, com os comprovantes de passagens emitidas nominalmente/finalidade da atividade, relação de prestadores pagos/terceirizados, entre outros, de acordo com a natureza do contrato firmado. Desta forma, a **Prestação de Contas do 2º Quadrimestre de 2024 do COSEMS/AM, foi Aprovada com Ressalvas** por unanimidade pelo CONSELHO FISCAL. E não havendo nada mais a tratar, encerrou-se a presente reunião, da qual, eu, Romina Alves de Brito, lavrei a presente Ata, que será assinada por todos os presentes.

Romina Alves de Brito

Secretária Executiva COSEMS AM

Documento assinado digitalmente
 **ROMINA ALVES DE BRITO**
Data: 31/10/2024 12:31:36-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Alcineia Fontes Netto

Conselheira Fiscal

ALCINEIA FONTES Assinado de forma digital
por ALCINEIA FONTES
NETTO:62646397 NETTO:62646397291
291 Dados: 2024.10.31 14:35:54
-04'00'


Gelcymara Gama Marques

Conselheira Fiscal

Documento assinado digitalmente
 **GELCYMARA GAMA MARQUES**
Data: 31/10/2024 15:13:57-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Sara Dos Santos Riça

Conselheira Fiscal

Documento assinado digitalmente
 **SARA DOS SANTOS RICA**
Data: 31/10/2024 14:26:04-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Cláudio Pontes Ferreira

Assessor Técnico Cosems Am

Documento assinado digitalmente
 **CLAUDIO PONTES FERREIRA**
Data: 31/10/2024 15:54:12-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>


Thiago Marçal Borges

Contador- responsável BTAX

Documento assinado digitalmente
 **THIAGO MARCAL BORGES**
Data: 31/10/2024 16:01:51-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Marlon Eder Felix de Souza

Contador – BTAX

Documento assinado digitalmente
 **MARLON EDER DE SOUZA**
Data: 31/10/2024 16:22:54-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Parecer do Conselho Fiscal do Conselho de Secretários Municipais de Saúde do Amazonas – COSEMS AM

O Conselho Fiscal, do Conselho de Secretários Municipais de Saúde do Amazonas-COSEMS AM, conforme Artigo 31 e Artigo 33- I e III, do estatuto vigente do Cosems Am, reuniu-se, na sede do COSEMSAM, na rua rio Itanaua, 1211, Bairro Nossa Senhora das Graças, Manaus/Am, no dia vinte e oito de outubro de dois mil e vinte e quatro, às 14:00hs, com o objeto de analisar e apreciar a Prestação de contas do 2º Quadrimestre de 2024, período compreendido entre maio e agosto de 2024. De posse das movimentações financeiras/contábeis, os respectivos documentos comprobatórios de despesas, bem como relatório de atividades, que foram apresentados pelo contador Thiago Marçal Borges, e pelo assessor técnico Cláudio Pontes Ferreira, o Conselho Fiscal, analisou as contas do referido quadrimestre, sendo ao longo do processo de análise, apresentado informações adicionais, para esclarecimentos, de questões pontuais, pelo Contador do COSEMS/AM, o senhor Thiago Marçal Borges, pela Secretária Executiva, Romina Alves de Brito e pelo Assessor técnico, Cláudio Pontes Ferreira.

Em relação aos meses de junho/24 a agosto/24, da Prestação de Contas do 2º Quadrimestre/24, o Conselho fiscal não tem ressalvas a apresentar, uma vez que foram apresentados os comprovantes de despesas, extratos bancários, movimentação financeira/contábil, e relatório das atividades, para análise, além das informações adicionais que foram solicitadas e esclarecidas, demonstrando a veracidade das despesas/movimentações financeiras, assim como, a posição financeira do COSEMS/AM, e o resultado de suas operações, origens e aplicações de seus recursos.

Porém, Constatada a falta de alguns documentos comprobatórios de despesa, especificamente do mês de maio de 2024, e clareza nos pagamentos atribuídos a alguns prestadores, nesse período específico, o Conselho fiscal do COSEMS/AM, Aprova a Prestação de contas do 2º. Quadrimestre/24, com Ressalvas, sendo atribuída as ressalvas, ao mês de maio de 2024, por pendências em alguns documentos fiscais (comprovantes de despesas não localizados na pasta física), e falta de detalhamento de alguns serviços prestados, com oscilações de valores em meses anteriores. A esta ressalta, solicita-se ao COSEMS/AM, que notifique o ex-Presidente do COSEMS/AM, o senhor Manuel Barbosa de Lima, que apresente os comprovantes de despesas pendentes, não localizados na pasta física do mês de maio/24, assim, como, os contratos dos serviços contratados e pagos no mês de maio/24, com o detalhamento dos serviços prestados, uma vez que alguns serviços tiveram oscilação de valores no decorrer do exercício de 2024, o que não trouxe clareza ao Conselho Fiscal em relação a execução dos mesmos.

Opinamos assim, pela Aprovação das contas da Prestação de Contas do 2º Quadrimestre de 2024 do COSEMS/AM, com Ressalvas.

Manaus, 28 de outubro de 2024

ALCINEIA FONTES
NETTO:62646397
291

Assinado de forma digital
por ALCINEIA FONTES
NETTO:62646397291
Dados: 2024.10.31 14:34:35
-04'00'

gov.br Documento assinado digitalmente
GELCYMARA GAMA MARQUES
Data: 31/10/2024 14:45:15-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

gov.br Documento assinado digitalmente
SARA DOS SANTOS RICA
Data: 31/10/2024 14:24:01-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Alcineia Fontes Netto

Gelcymara Gama Marques

Sara dos Santos Rica

Conselheira Fiscal

Conselheira Fiscal

Conselheira Fiscal