

**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 Plinio 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