



COSEMS-PR

Conselho de Secretarias Municipais de Saúde do Paraná

PRESTAÇÃO DE CONTAS – 3º QUADRIMESTRE 2020

ANEXO II - Planilha de Prestação de Contas dos Recursos Financeiros da Contribuição de Representação Institucional

Tipos de Receitas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Receita Corrente	328.910,89	331.952,50	328.990,00	333.532,12	1.323.385,51
Receitas de Contribuições/Portaria 220	329.497,10	328.997,10	328.997,10	328.997,10	1.316.488,40
Receitas de Contribuições/Boletos	-	-	-	-	-
Receitas Financeiras (Rendimentos)	(586,21)	2.955,40	(7,10)	4.535,02	6.897,11
Receita de Capital	877,12	634,41	1.630,50	1.620,00	4.762,03
Imobilizado	-	-	-	-	-
Diversas (receita de aluguel)	877,12	634,41	1.630,50	1.620,00	4.762,03
Total das Receitas	329.788,01	332.586,91	330.620,50	335.152,12	1.328.147,54
Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80	1.199.106,13
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37	227.591,33
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94	141.705,51
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16	35.645,53
Impostos/Taxas	-	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25	627,65
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06	7.187,80
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05	1.382,63
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18	772.851,18
Outros (Condominio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79	12.114,50
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	-	-	-	-	-
Móveis e Equipamentos	-	-	-	-	-
Veículos	-	-	-	-	-
Outros (especificar)	-	-	-	-	-
Total de Despesas	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80	1.199.106,13
Saldo do Mês	197.091,05	(203.630,49)	64.933,53	70.647,32	129.041,41
Saldo do Período Anterior	3.217.677,00	3.414.768,05	3.211.137,56	3.276.071,09	13.119.653,70
Saldo Final	3.414.768,05	3.211.137,56	3.276.071,09	3.346.718,41	13.248.695,11

Tipos de Receitas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita Corrente	328.910,89	331.952,50	328.990,00	333.532,12
Receitas de Contribuições/Portaria 220	329.497,10	328.997,10	328.997,10	328.997,10
Receitas de Contribuições/Boletos	-	-	-	-
Receitas Financeiras (Rendimentos)	(586,21)	2.955,40	(7,10)	4.535,02

Receita de Contribuição/Portaria 220

Trata-se do repasse mensal do CONASEMS, atualmente no valor fixo de R\$ 329.497,10. Durante 10 meses do exercício de 2020, ocorreu a retenção de R\$ 500,00 no repasse, a título de ajuda no custeio da auditoria externa.

Receitas Financeiras

Trata-se do rendimento dos recursos em carteira de investimento do Banco do Brasil.

Até a data base de 31/12/2020 o COSEMS-PR apresentava R\$ 3.346.718,41 de recursos disponíveis, aplicados da seguinte forma:

Aplicação automática:	R\$	1.295.618,48	39%
Fundo de investimento:	R\$	2.051.099,93	61%
Total Aplicado	R\$	3.346.718,41	



Tipos de Receitas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita de Capital	877,12	634,41	1.630,50	1.620,00
Imobilizado	-	-	-	-
Diversas (receita de aluguel)	877,12	634,41	1.630,50	1.620,00

Receita de Imobilizado

Não houve nenhuma venda de ativo imobilizado no 3º quadrimestre de 2020.

Receita de Aluguel

O COSEMS-PR possui, no mesmo prédio de sua sede administrativa, duas salas comerciais que foram alugadas em setembro de 2020. Contratualmente, foi concedido ao locatário um mês de carência. Desta forma, em setembro e outubro houve somente o recebimento do proporcional do condomínio das salas. Em novembro, ocorreu o primeiro recebimento de aluguel e a transferência de responsabilidade do condomínio ao locatário.

Vale destacar que, em janeiro de 2021, os recursos oriundos do aluguel das salas, passaram a ser alocadas em uma conta específica do Banco do Brasil, a fim de segregar estes recursos dos repasses do CONASEMS.



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Vencimentos e Vantagens Fixas

Trata-se de despesas com folha de pagamentos dos colaboradores em regime CLT. Neste grupo são alocados os gastos com salários, rescisões, vale transporte e vale refeição

Em outubro e novembro de 2020 houve uma variação significativa em virtude das rescisões de grande parte da equipe administrativa.



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Encargos sociais

Referem-se às obrigações sociais vinculadas a folha de pagamento (INSS, FGTS, Pis sobre a folha de pagamento, etc..)

A variação deste grupo está em linha com os eventos da folha de pagamento (aumento em outubro e novembro)



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Diárias e Ajuda de Custos

Trata-se de despesas com hospedagem e refeições.

As variações decorrem da agenda de reuniões e eventos na sede administrativa, em Curitiba-PR.



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Tarifas Bancárias

Refere-se a cesta de serviços bancários do Banco do Brasil e, principalmente, tarifas por transferências financeiras (TED).



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Material de Consumo (Expedientes)

Esse grupo engloba os gastos administrativos, transcorridos na sede do COSEMS-PR (café, materiais de escritório, descartáveis, etc.).



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Passagens e Locomoção

Refere-se aos gastos com itinerários de curta distancia (transporte por aplicativo) de funcionários, apoiadores e diretores, necessários para a operação do COSEMS.



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica

Neste grupo de despesas são alocados, substancialmente, os gastos com Apoiadores e, também, Assessoria Contábil e Jurídica.

Houve uma variação em Outubro decorrente de uma mudança pontual no pagamento dos apoiadores. A remuneração da competência de setembro foi paga no mês subsequente e, em seguida, os pagamentos foram reagendados para serem efetuados dentro da sua própria competência.



Tipos de Despesas	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Despesas Correntes:	132.696,96	536.217,40	265.686,97	264.504,80
Vencimentos e Vantagens Fixas	30.877,58	118.644,60	50.722,78	27.346,37
Encargos Sociais	27.195,53	59.183,86	39.741,18	15.584,94
Diárias e Ajuda de Custos	977,92	9.765,77	13.674,68	11.227,16
Impostos/Taxas	-	-	-	-
Tarifas Bancárias	104,50	329,90	92,00	101,25
Materiais de Consumo (Expedientes)	1.768,65	2.044,83	1.396,26	1.978,06
Combustíveis e Lubrificantes	-	-	-	-
Passagens e Locomoção	279,45	210,08	484,05	409,05
Serviços de Terceiros Pessoa Física	-	-	-	-
Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	66.970,00	342.736,00	158.560,00	204.585,18
Outros (Condomínio, Energia e Internet)	4.523,33	3.302,36	1.016,02	3.272,79

Outros (Condomínio, Energia e Internet)

Em virtude do aluguel das salas comerciais, o COSEMS terá redução parcial neste grupo de despesas nos próximos períodos.





Dúvidas?

Conselho de Secretarias Municipais de Saúde do Paraná

Questionamentos podem ser encaminhados para o e-mail:

contabilidade.cosems@gmail.com

Thiago Borges – Contador do COSEMS-PR



COSEMS-PR
Conselho de Secretarias
Municipais de Saúde do Paraná