



GOVERNO DO DISTRITO FEDERAL
Controladoria-Geral do Distrito Federal
Subcontroladoria de Controle Interno

RELATÓRIO DE CONTAS Nº 25//2019 –DIESP/COICA/SUBCI/CGDF

Unidade : Fundação Hemocentro de Brasília - FHB
Assunto : Prestação de Contas Anual
Exercício : 2016

1 INTRODUÇÃO

Tendo em vista que a Subcontroladoria de Controle Interno da Controladoria-Geral do Distrito Federal realizou auditorias que envolveram a Unidade e o exercício sob análise, não foi necessária a realização de auditoria específica para compor as contas da Unidade.

Dessa forma, este relatório apresentará apenas a execução orçamentário-financeira da Unidade, a análise das peças processuais das Contas apresentadas pelos gestores, a consolidação dos pontos identificados nos outros relatórios elaborados para o período, os quais seguirão em anexo, e a avaliação de eficácia e eficiência por gestão.

Os documentos elaborados pela CGDF, e já publicados anteriormente, utilizados na composição desse Relatório de Contas foram os seguintes:

- Relatório de Inspeção n.º 03/2018 - DINSP/USCI/CONT/SES;

2 EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRA

Na tabela a seguir é apresentada a execução orçamentário-financeira da unidade para o período sob análise.



TABELA 1 – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRA

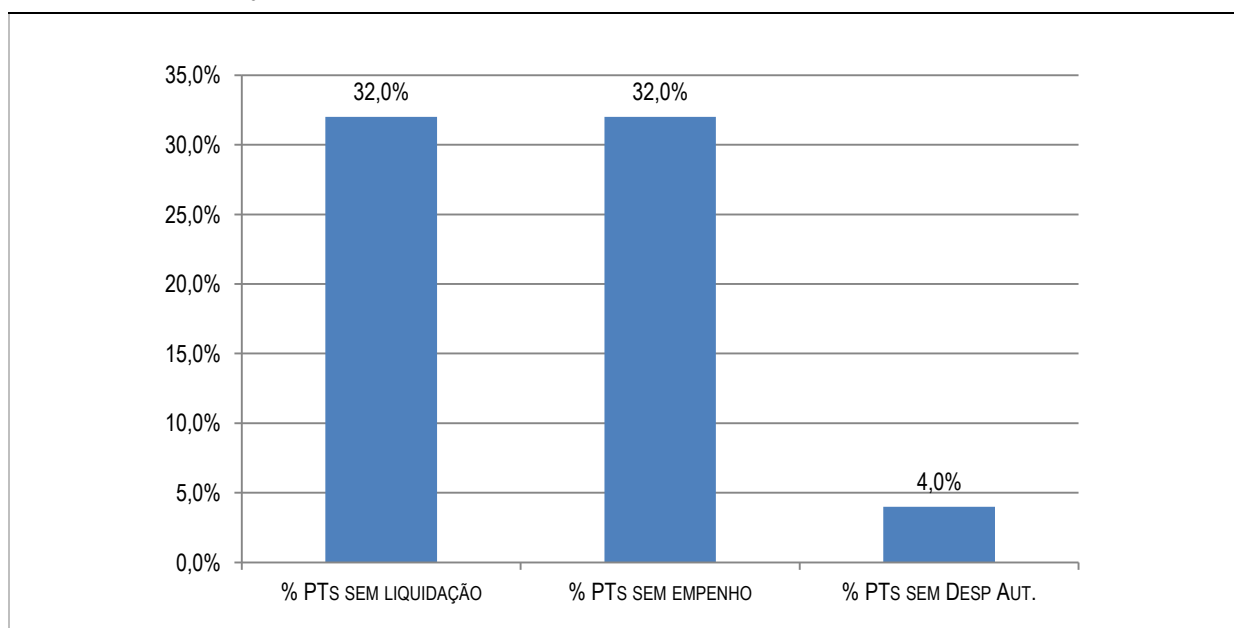
TIPO PROGRAMA	DOT. INICIAL (A)	DESP. AUT. (B)	% (B/A)	EMPENHADO (C)	% (C/B)	LIQUIDADO (D)	% (D/C)	RPNP (E)	% (E/C)
OPERAÇÃO ESPECIAL	1.640.124	1.965.690	119,9%	1.018.536	51,8%	963.148	94,6%	55.388	5,4%
PROGRAMA DE GESTÃO	1.514.000	37.098.956	2450,4%	36.659.482	98,8%	36.613.181	99,9%	46.301	0,1%
PROGRAMA TEMÁTICO	39.035.717	36.675.821	94,0%	22.407.165	61,1%	22.176.280	99,0%	230.885	1,0%
TOTAL	42.189.841	75.740.467	179,5%	60.085.183	79,3%	59.752.609	99,4%	332.574	0,6%

FONTE: SIGGo/MICROSTRATEGY – EXTRAÍDO EM 11/12/2018.

2.1 EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS DE TRABALHO

Na figura a seguir são apresentadas estatísticas relacionadas a execução dos Programas de Trabalho cadastrados na Lei Orçamentária Anual para a Unidade sob análise.

FIGURA 1 – EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS DE TRABALHO



FONTE: ELABORAÇÃO PRÓPRIA A PARTIR DE DADOS EXTRAÍDOS DO SIGGo/MICROSTRATEGY EM 11/12/2018.

Verifica-se que o percentual da Despesa Autorizada empenhada foi de 79,3%, e 32,0% dos Programas de Trabalho – PTs finalizaram o exercício sem empenhos.



3 EXAME DAS PEÇAS PROCESSUAIS

Constam no Sistema e-Contas os documentos e informações exigidas pelo art. 10 da Instrução Normativa n.º 02/2016 do Tribunal de Contas do Distrito Federal.

3.1 PARECER DO CONSELHO FISCAL

Consta no processo e-Contas do Fundação Hemocentro de Brasília - FHB o seguinte Parecer do Conselho Fiscal:

No período de 27 de abril a 2 de maio de 2017, os Conselheiros Fiscais da FHB examinaram a Prestação de Contas Anual da FHB referente ao ano de 2016, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias.

Foram examinados os documentos constantes do referido processo, entre eles: Relatório do Organizador do Processo; Relatório de Atividades; Rol de Responsáveis; Demonstrativo da Execução da Despesa por programa de trabalho; Quadro de Detalhamento da Despesa; Balanço Financeiro; Balanço Patrimonial; Balanço Orçamentário; Demonstrativo das Variações Patrimoniais; Balancete Contábil; Conciliações Bancárias/aplicações financeiras, extratos bancários e declarações de saldo; Demonstrativo Físico-Financeiro do Almoixarifado; Inventário de Material de Almoixarifado; Relatório de Inventário de Bens Móveis e Imóveis e concluímos que a Prestação de Contas Anual da FHB do ano de 2016 merece **aprovação** com a **ressalva** da existência de 11 (onze) bens móveis da FHB não localizados.

Nada mais havendo a tratar, lavrou-se o presente relatório que, após lido e achado conforme, por todos os presentes foi assinado.



4 CONSTATAÇÕES REFERENTES AO PERÍODO

Não foram constatadas falhas para o período em análise.



5 EFICIÊNCIA E EFICÁCIA

Os exames foram realizados por meio de amostragem, com o julgamento fundamentado na documentação comprobatória dos atos e fatos praticados nas referidas gestões e pelas informações obtidas no Sistema Integrado de Gestão Governamental (SIGGo).

Conforme disposto, é apresentado a seguir a aferição da eficiência e eficácia das gestões orçamentária, financeira, patrimonial e contábil referente à Prestação de Contas Anual da Fundação Hemocentro de Brasília - FHB:

TABELA 2 – EFICIÊNCIA E EFICÁCIA POR GESTÃO

	GRAU DE EFICÁCIA	GRAU DE EFICIÊNCIA
GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	RAZOAVELMENTE EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO FINANCEIRA	EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO PATRIMONIAL	EFICAZ	EFICIENTE
GESTÃO CONTÁBIL	EFICAZ	EFICIENTE

6 CONCLUSÃO

Em face dos exames realizados e considerando as demais informações, considera-se que o Relatório está apto para a certificação, em obediência ao Decreto nº 33.215/2012, alterado pelo Decreto nº 37.091/2016.

Brasília, 11 de abril de 2019.

CONTROLADORIA GERAL DO DISTRITO FEDERAL