

CONTRATO R022/2016 **PERÍODO** : fevereiro-26 **Processo Mãe**: 2015-0.229.389-3
INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA **Pagamento (SEI)**: 6018.2026/0000141-9
CNPJ: 61.699.567/0001-92 **Prest Conta (SEI)**: 6018.2026/0014076-1
ATIVIDADE : STS BUTANTÃ **Regional**: Oeste

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		fevereiro-26		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.256.363,58	-	-	-	1.256.363,58	-
EQUIPAMENTOS	-	682.262,85	-	-	-	682.262,85
CUSTEIO	2.544.626,44	-	24.564.050,40	4.282.952,00	27.108.676,84	4.282.952,00
RENDIMENTOS	-	-	81.982,15	11.309,59	81.982,15	11.309,59
OUTRAS	-	-	65.689,73	-	65.689,73	-
TOTAL RECEITA (1)	3.118.727,17	-	24.711.722,28	4.294.261,59	27.830.449,45	4.294.261,59
		3.118.727,17		29.005.983,87		32.124.711,04

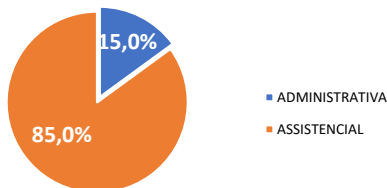
	DESPESAS					
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA	
CUSTEIO	30.287.434,37	28.093.501,23	2.193.933,14	92,76%	100,00%	
PESSOAL E REFLEXO	22.731.442,89	22.623.531,58	107.911,31	99,53%	80,53%	
MATERIAL DE CONSUMO	282.406,40	429.509,10	-	147,102,70	152,09%	1,53%
MAT CONSUMO ASSIST.	360.756,53	190.962,94	169.793,59	52,93%	0,68%	
SERVIÇOS DE TERCEIROS	5.745.029,84	3.507.949,39	2.237.080,45	61,06%	12,49%	
MANUTENÇÃO	306.336,07	62.558,38	243.777,69	20,42%	0,22%	
LOCAÇÃO	468.337,51	721.654,52	-	253.317,01	154,09%	2,57%
DESPESAS DIVERSAS	393.125,13	557.335,32	-	164.210,19	141,77%	1,98%
EMPRÉSTIMOS	-	61.175,32	-	61.175,32	100%	100,00%
RESSARCIMENTO AO FUNDO MUNICIPAL	-	74.132,29	-	-	-	-
INVESTIMENTOS	-	-	574.100,73	-	-	-
OBRAS E REFORMAS	-	-	1.256.363,58	-	-	-
EQUIPAMENTOS	-	-	-	-	682.262,85	-
TOTAL DESPESAS (2)	30.287.434,37	28.154.676,55	2.132.757,82			

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	4.203.967,29	14,93%
ASSISTENCIAL	23.876.576,97	84,81%
TOTAL GERAL	28.154.676,55	100,00%

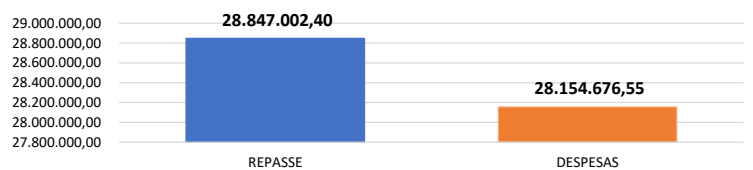
DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	3.909.514,22	17,28%	UTILIDADE PÚBLICA	290.544,46	46,01%
RESCISÃO	18.852,88	0,08%	TAXAS E IMPOSTOS	22.118,22	3,50%
RH ASSISTENCIAL	18.714.017,36	82,72%	DESPESAS BANCÁRIAS	432,80	0,07%
RESCISÃO	227.855,42	1,01%	OUTRAS DESPESAS	318.372,13	50,42%
TOTAL RH	22.623.531,58	100%	TOTAL DIVERSAS	631.467,61	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	456.063,78	1,51%	1.829.673,75	6,04%	R\$ 2.058.009,07	6,79%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	228.335,32	0,75%	228.335,32	0,75%		

SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) **3.895.902,20**

Proporção das Despesas


Fonte: Sistema WEBSAASS

Relação Repasses X Despesas


Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WebSSAAS e apresentada em documentação física e digital pela instituição, sendo analisada com base na Previsão Orçamentária do Plano de Trabalho, na Legislação vigente e segundo o Manual de Acompanhamento Financeiro. O presente Relatório de Análise Mensal foi modelo inicial desenvolvido por este Departamento de Prestação de Contas, instituído a partir do Decreto de nº 58.548 de 3 de dezembro de 2018.

Outras Receitas				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
2038-9	110388-1	09/02/2026	61.175,32	DEVOLUÇÃO DE EMPRÉSTIMO ENTRE AFILIADAS - MICRO REGIÃO - RECEBEMOS DE: SPDM - ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO - RECIBO Nº 110782
2038-9	110388-1	13/02/2026	77,63	DEVOLUÇÃO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - REF. MEMORANDO Nº 001/2026 - RECEBEMOS DE: GISELE MENDES DOS SANTOS - RECIBO Nº 111003.
2038-9	110388-1	25/02/2026	3.999,00	DEVOLUÇÃO DE FECHAMENTO DE FUNDO FIXO FEVEIREIRO/2026 - RECEBEMOS DE: DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - BUTANTÃ - RECIBO Nº 111215
2038-9	110388-1	26/02/2026	437,78	DEVOLUÇÃO DE FECHAMENTO DE FUNDO FIXO FEVEIREIRO/2026 - RECEBEMOS DE: DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - BUTANTÃ - RECIBO Nº 111333
TOTAL			65.689,73	

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-25					2.758.583,90	2.758.583,90		
jan-26	32.883.635,76	129.564,80	13.222.639,98	45.875.697,27	3.118.727,17	3.118.727,17	0,00	0,00
fev-26	28.847.002,40	93.291,74	65.689,73	28.228.808,84	3.895.902,20	3.895.902,20	0,00	0,00
TOTAL	61.730.638,16	222.856,54	13.288.329,71	74.104.506,11				

EMPRÉSTIMOS							
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	
Entrada:	77.746,56	61.175,32					
08/01/2026	77.746,56						
04/02/2026		61.175,32					
Saída - data:	1.225.714,18	61.175,32					
02/01/2026	24.000,00						
05/01/2026	53.746,56						
27/01/2026	1.147.967,62						
04/02/2026		61.175,32					
TOTAL	- 1.147.967,62	-	-	-	-	-	-

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA							
DATA	DESPESA WEBSAASS	EXTRATOS BANCÁRIOS			TOTAL	DIFERENÇA	
		110388-1	130037156	111116-7			
02/02/2026	138.876,33	138.876,33	-	-	138.876,33	-	0,00
03/02/2026	10.156,68	9.580,64	576,04	-	10.156,68	-	-
04/02/2026	242.807,11	242.807,11	-	-	242.807,11	-	0,00
05/02/2026	18.302,17	4.544,20	13.757,97	-	18.302,17	-	-
06/02/2026	12.606.843,29	147.470,13	12.459.373,16	-	12.606.843,29	-	0,00
09/02/2026	1.519.382,25	358.457,14	1.160.925,11	-	1.519.382,25	-	-
10/02/2026	595.151,57	587.047,22	8.104,35	-	595.151,57	-	0,00
11/02/2026	244.993,80	228.335,32	16.658,48	-	244.993,80	-	-
12/02/2026	684.558,95	647.993,55	36.565,40	-	684.558,95	-	-
13/02/2026	24.489,66	12.766,52	11.723,14	-	24.489,66	-	-
18/02/2026	88.774,30	88.774,30	-	-	88.774,30	-	-
19/02/2026	1.522.139,37	1.522.139,37	-	-	1.522.139,37	-	-
20/02/2026	6.177.263,30	6.173.980,32	3.282,98	-	6.177.263,30	-	0,00
23/02/2026	1.352.125,79	1.340.001,80	12.123,99	-	1.352.125,79	-	0,00
24/02/2026	32.778,92	32.778,92	-	-	32.778,92	-	-
25/02/2026	1.637.691,77	1.637.675,77	16,00	-	1.637.691,77	-	0,00
26/02/2026	1.309.081,07	141.419,56	1.167.661,51	-	1.309.081,07	-	-
27/02/2026	23.392,51	-	23.392,51	-	23.392,51	-	-
TOTAL	28.228.808,84	13.314.648,20	14.914.160,64	-	28.228.808,84	-	28.228.808,84

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Laçamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	janeiro-26	10.340.105,00	10.340.105,00	-	Considerados os valores de "Salários" e "13º Salário" lançados no WebSAASS.
FGTS	janeiro-26	1.449.903,98	1.449.903,98	-	0,00
INSS	janeiro-26	1.180.682,33	1.180.682,33	-	0,00 Considerados os valores de "Salários - INSS" e "13º Salário - INSS" lançados no WebSAASS.
IR	dezembro-25	1.956.140,56	1.956.140,56	-	Considerados os valores de "Salários - IR" e "13º Salário - IR" lançados no WebSAASS.
CONT. SINDICAL	janeiro-26	38.247,71	38.247,71	-	

APONTAMENTOS

Item 1. Informamos que para composição do valor descrito em **PREVISTO**, foram incluídos os Planos Orçamentários aprovados nos Termos Aditivos **195/2025** (Plano de Contingências - Laboratórios, Processo SEI 6018.2025/0142325-0) e **197/2026** ao Contrato de Gestão R022/2016.

Item 2. Não foram identificados lançamentos de despesas classificadas no tipo de serviço "**Exames Laboratoriais**", referentes ao **Plano de Contingências - Laboratórios**, conforme **Termo Aditivo 195/2025**. Solicitamos que estas despesas e demais documentações comprobatórias sejam encaminhadas em apartado para melhor acompanhamento e análise da execução do referido Termo Aditivo.

Item 3. Informamos que a despesa no valor de **R\$ 74.132,29**, lançada na rubrica **9.4.99. Outras Despesas Diversas** e referente ao ressarcimento ao Fundo Municipal de Saúde de São Paulo após análise financeira COVID exercício 2022 - CG R022/2016, conforme Processo SEI 6018.2025/0055686-9, foi apartada e evidenciada na presente análise, a fim de melhor acompanhar o comparativo de Previsto x Executado da rubrica **9. Despesas Diversas** e da unidade **Coordenação Tec. Administrativa**.

<p>Item 4. Foram identificadas despesas com Tarifas Bancárias no valor total de R\$ 432,80, e que portanto serão passíveis de glosa. Conforme ofício nº 069/2025: "Ocorre, que a cobrança de "TARIFA BANCÁRIA" oriunda, exclusivamente, dos serviços do Banco do Brasil S/A é matéria de estudos da SMS junto a outros Órgãos decisórios, motivo pelo qual, para ciência dessa Instituição, o valor será apontado no Relatório do DPC, porém, a sua devolução compulsória está suspensa "sine die", mantendo - se inalteradas as demais glosas. Fica consignado, que caso ocorra a retomada da cobrança do valor glosado e ora suspenso, o mesmo será atualizado conforme estabelecido na Lei Municipal nº 13.275/2002 pelo Índice de Preços ao Consumidor Amplo - IPCA, quando da devolução aos cofres públicos."</p>
<p>Item 5. Material de Consumo: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas 2.3.2. Material de Escritório, 2.4.3. Uniformes e Rouparia Hospitalar, 2.4.4. Gêneros Alimentícios e 2.4.99. Outros Materiais de Consumo. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 6. Locação: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente na rubrica 8.1.1. Locação de Equipamentos Médicos. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 7. Despesas Diversas: O valor apresentado em despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas 9.1.2. Energia e 9.1.4. Gás. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 8. O valor apresentado em despesas para a Coordenação Tec. Administrativa (R\$ 1.829.673,75 - 6,04%) ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho (R\$ 684.399,10), principalmente com despesas das rubricas 1. Pessoal e Reflexo, 4. Serviços de Terceiros, 8. Locação e 9. Despesas Diversas, além das despesas nas rubricas Material de Consumo e Manutenção, sem previsão no Plano de Trabalho para esta unidade. Observamos ainda que não foi identificado valor previsto para a despesas com Rateio Institucional no Plano de Trabalho apresentado em Termo Aditivo 197/2025. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 9. Solicitamos esclarecimentos quanto à despesa e receita no valor de R\$ 61.175,32 identificadas como Empréstimo, conforme detalhado na tabela "EMPRÉSTIMOS" da presente análise.</p>
<p>Item 10. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar comprobatória referente às despesas com processo trabalhista / depósito judicial nos valores de R\$ 540,33 (MEMO 003/2026- Processo 1049647-16.2022.8.26.0053 - depósito judicial cível 03/2026), R\$ 629,36 e R\$ 5.885,36 (UADP 12296/2025 - Processo 1001368-93.2024.5.02.0005 - FGTS e depósito judicial).</p>

Relatório elaborado por: Roberta de Bona Rocha

Registro Funcional: 891.289.1

**Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Parcerias e Contratações dos Serviços de Saúde
SMS/SEGA/CPCS-DPC**

São Paulo, 07 de março de 2025.

OFÍCIO CIRCULAR Nº 069/2025-SMS/SEGA/CPCS-DPC

ÀS INSTITUIÇÕES:

Associação Saúde da Família - ASF
Associação de Apoio ao Projeto Quixote – AAPQ
Associação Brasileira de Assistência e Desenvolvimento Social – ABADS
Associação da Casa dos Deficientes de Ermelino Matarazzo – ACDEM
Associação Filantrópica Nova Esperança – AFNE
Associação Comunitária Monte Azul
Associação Comunitária e Beneficente Padre José Augusto Machado Moreira
Associação Pró-Saúde Mental – PROSAM
Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - SPDM/AFILIADAS
Associação para o Desenvolvimento da Medicina - Programa de Atenção Integral à Saúde - SPDM/PAIS
Casa de Saúde Santa Marcelina
Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" – CEJAM
Centro Social Nossa Senhora do Bom Parto - BOMPAR
Centro de Recuperação e Educação Nutricional – CREN
Congregação das Irmãs Hospitaleiras do Sagrado Coração de Jesus
Centro de Apoio à Faculdade de Saúde Pública da Universidade de São Paulo - CEAP/FSP
Coordenação Regional das Obras de Promoção Humana – CROPH
Fundação de Apoio à Universidade de São Paulo - FUSP
Fundação do ABC – FUABC
Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês – IRSSL
Instituto de Medicina, Estudos e Desenvolvimento – IMED
Instituto Nacional de Tecnologia e Saúde – INTS
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Paulo – ISCMSP
Organização Social de Saúde Casa de Isabel
Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo – SECONCI
Sociedade Beneficente Israelita Brasileira Hospital Albert Einstein
Sociedade Brasileira Caminho de Damasco – SBCD

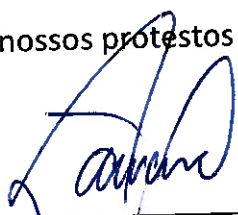
Prezados(as) Senhores(as)

O Departamento de Prestação de Contas-DPC, da Secretaria Municipal da Saúde-SMS, ao proceder a análise das prestações de contas apresentadas por Vossas Senhorias, mensalmente, por força da legislação vigente tem glosado valores referentes à "**TARIFAS**" por serviços prestados pelas Instituições Bancárias.

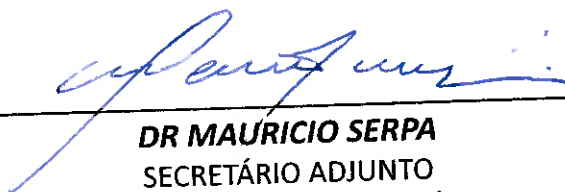
Ocorre, que a cobrança de "**TARIFA BANCÁRIA**" oriunda, *exclusivamente*, dos serviços do **Banco do Brasil S/A** é matéria de estudos da SMS junto a outros Órgãos decisórios, motivo pelo qual, para ciência dessa Instituição, o valor será apontado no Relatório do DPC, porém, a sua **devolução compulsória está suspensa "sine die"**, mantendo-se inalteradas as demais glosas.

Fica consignado, que caso ocorra a retomada da cobrança do valor glosado e ora suspenso, o mesmo será atualizado conforme estabelecido na Lei Municipal nº 13.275/2002 pelo Índice de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, quando da devolução aos cofres públicos.

Receba na oportunidade nossos protestos de elevada estima e consideração.



DR LUIZ CARLOS ZAMARCO
SECRETÁRIO
SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE-SMS



DR MAURICIO SERPA
SECRETÁRIO ADJUNTO
SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE-SMS