

CONTRATO R024/2020  
 INSTITUIÇÃO : INSTITUTO NACIONAL DE TECNOLOGIA E SAÚDE  
 CNPJ: 11.344.038/0001-06  
 ATIVIDADE : STS SACA

PERÍODO : março-25

Processo Mãe: 6018.2020/0043985-5  
 Pagamento (SEI): 6018.2025/0000223-5  
 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0008857-1  
 Regional: Sul

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		março-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	-	3.055.419,69	-	-	3.055.419,69	-
EQUIPAMENTOS	2.495.443,95	-	-	-	2.495.443,95	-
CUSTEIO	1.328.063,19	-	59.966.880,55	1.438.864,00	61.294.943,74	1.438.864,00
RENDIMENTOS			191.984,28	-	191.984,28	-
OUTRAS			3.000,00	-	3.000,00	-
<b>TOTAL RECEITA (1)</b>	<b>768.087,45</b>	<b>-</b>	<b>60.161.864,83</b>	<b>1.438.864,00</b>	<b>60.929.952,28</b>	<b>1.438.864,00</b>
		768.087,45		61.600.728,83		62.368.816,28

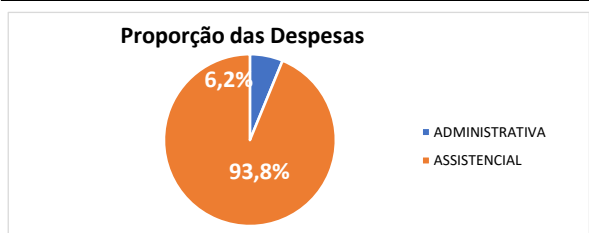
PREVISTO	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
<b>CUSTEIO</b>	<b>63.100.761,52</b>	<b>61.522.884,51</b>	<b>1.577.877,01</b>	<b>97,50%</b>	<b>100,00%</b>
PESSOAL E REFLEXO	40.244.426,00	35.289.658,35	4.954.767,65	87,69%	57,36%
MATERIAL DE CONSUMO	618.770,76	276.789,23	341.981,53	44,73%	0,45%
MAT CONSUMO ASSIST.	930.869,72	509.904,42	420.965,30	54,78%	0,83%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	16.976.970,54	19.099.943,26	- 2.122.972,72	112,51%	31,05%
MANUTENÇÃO	970.761,88	1.177.198,30	- 206.436,42	121,27%	1,91%
LOCAÇÃO	2.907.424,15	3.010.136,95	- 102.712,80	103,53%	4,89%
DESPESAS DIVERSAS	451.538,47	2.159.254,00	- 1.707.715,53	478,20%	3,51%
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>404.566,80</b>	<b>- 964.542,54</b>	<b>100%</b>	<b>100,00%</b>
OBRAS E REFORMAS	-	404.566,80	- 3.459.986,49	100%	100,00%
EQUIPAMENTOS	-	-	2.495.443,95		0,00%
<b>TOTAL DESPESAS (2)</b>	<b>63.100.761,52</b>	<b>61.927.451,31</b>	<b>1.173.310,21</b>		

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	3.848.287,76	6,21%
ASSISTENCIAL	58.079.163,55	93,79%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>61.927.451,31</b>	<b>100,00%</b>

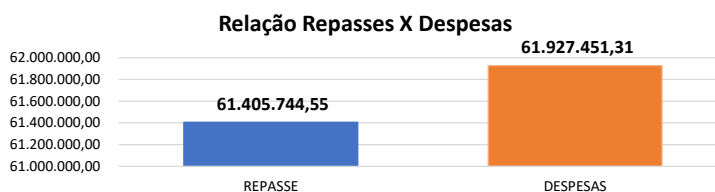
DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	1.493.293,69	4,23%	UTILIDADE PÚBLICA	250.241,67	11,59%
RESCISÃO	14.533,21	0,04%	TAXAS E IMPOSTOS	49.073,41	2,27%
RH ASSISTENCIAL	33.796.364,66	95,77%	DESPESAS BANCÁRIAS	5.033,51	0,23%
RESCISÃO	734.680,40	2,08%	OUTRAS DESPESAS	1.854.905,41	85,90%
<b>TOTAL RH</b>	<b>35.289.658,35</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL DIVERSAS</b>	<b>2.159.254,00</b>	<b>100%</b>

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.656.966,57	2,63%	1.665.203,96	2,64%	R\$ 3.502.445,15	5,55%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.838.082,67	2,91%	1.837.241,19	2,91%		

**SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 441.364,97**



Fonte: Sistema WEBSAASS



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. Após elaboração deste, podem ter ocorrido alterações durante a execução do exercício, o qual serão analisados e devidamente apontados no Relatório Técnico Financeiro Anual via Processo SEI.

OUTRAS RECEITAS				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
6547	32535-4	18/03/2025	3.000,00	PIX TRANSF ANA PAU18/03

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24					11.005.232,39			
jan-25	59.755.475,41	143.206,32	2.189,37	69.255.269,88	1.650.833,61	1.650.833,61	0,00	0,00
fev-25	60.801.101,91	110.439,56	398.693,02	62.192.980,65	768.087,45	768.087,45	0,00	0,00
mar-25	61.405.744,55	191.984,28	3.000,00	61.927.451,31	441.364,97	441.364,97	-	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>181.962.321,87</b>	<b>445.630,16</b>	<b>403.882,39</b>	<b>193.375.701,84</b>				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento Websaass	Diferença Compr. / Websaass	Apontamentos
<b>SALÁRIO</b>	fevereiro-25	18.264.222,26	18.264.222,26	0,00	Foram localizados os comprovantes de pagamento dos colaboradores, mas faltou enviar as relações bancárias. Solicitamos estes documentos.
<b>FGTS</b>	fevereiro-25	2.125.918,51	2.125.918,51	0,00	-
<b>INSS</b>	fevereiro-25	1.564.908,80	1.564.908,80	0,00	Não foram localizados a Guia de Pagamento e a Memória de Cálculo. Solicitamos estes documentos.
<b>IR</b>	fevereiro-25	3.314.443,07	3.314.443,07	0,00	Não foram localizados a Guia de Pagamento e a Memória de Cálculo. Solicitamos estes documentos.
<b>CONT. SINDICAL</b>	fevereiro-25	26.425,64	26.425,64	0,00	-
<b>PIS</b>	-	-	-	0,00	-

### APONTAMENTOS

**Item 1. SERVIÇOS DE TERCEIROS:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **12,51%** (R\$ 2.122.972,72). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 2. MANUTENÇÃO:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **21,27%** (R\$ 206.436,42). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 2.1. MANUTENÇÃO:** Foram identificados lançamentos no WebSAASS da despesa com o fornecedor "**Lee Serviços Combinados e Comércio Ltda.**" no valor total de **R\$ 155.306,63** (NF 73) paga em 07/03/2025. Porém, com exceção do comprovante de pagamento, não foram localizados outros documentos comprobatórios. Solicitamos todos os documentos comprobatórios referente a esta despesa.

**Item 3. LOCAÇÃO:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **3,53%** (R\$ 102.712,80). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 3.1. LOCAÇÃO:** Foram identificados dois pagamentos de reembolso para o fornecedor "**R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda.**" nos valores totais de **R\$ 51.250,00** (Recibo/Fatura 032) e **R\$ 37.814,68** (Recibo/Fatura 033) pagos em 17/03/2025. Porém, não foi anexada nenhuma Nota Fiscal para referir-se a estas despesas. Solicitamos esclarecimentos e um arquivo consolidado com todos os documentos.

**Item 3.2. LOCAÇÃO:** Foi identificado um lançamento no WebSAASS da despesa com o fornecedor "**LMN Equipamentos para Feiras e Eventos Ltda.**" no valor total de **R\$ 106.364,11** (nº doc. 24266) paga em 07/03/2025. Porém, com exceção do comprovante de pagamento, não foram localizados outros documentos comprobatórios. Solicitamos todos os documentos comprobatórios referente a esta despesa.

**Item 4. DESPESAS DIVERSAS:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em **378,20%** (R\$ 1.707.715,53). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 4.1. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificadas duas despesas lançadas no WebSAASS para o fornecedor "**Cia. de Saneamento Básico do Estado de SP - Sabesp**" nos valores de **R\$ 9.458,26** (nº doc. 14665830) e **R\$ 8.945,64** (nº doc. 2878915) pagas em 11/03/2025, porém, não foi encontrado nenhum documento comprobatório. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.

**Item 4.2. DESPESAS DIVERSAS:** Foi identificado um pagamento para o fornecedor "**Cia. de Saneamento Básico do Estado de SP - Sabesp**" contendo multa e juros, totalizando **R\$ 42,93** referente à fatura no valor de R\$ 2.349,57 (nº doc. SOR202527502783) pago no dia 24/03/2025, conforme a data da pasta onde foi incluído o arquivo com a fatura. Pois não localizamos o comprovante de pagamento e nem o lançamento no WebSAASS. Solicitamos esclarecimentos, o comprovante de pagamento, a retificação no WebSAASS e informamos que esta despesa é passível de glosa.

**Item 4.3. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificadas três despesas lançadas no WebSAASS para o fornecedor "**Eletropaulo Metropolitana Eletricidade de São Paulo S.A. - Enel**" nos valores de **R\$ 8.440,73** (nº doc. 684750177), **R\$ 14.822,34** (nº doc. 684027175) e **R\$ 24.793,57** (nº doc. 683042723) pagas em 11/03/2025, porém, não foi encontrado nenhum documento comprobatório. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.

**Item 4.4. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificados cinco pagamentos para o fornecedor "**Eletropaulo Metropolitana Eletricidade de São Paulo S.A. - Enel**" contendo multa e juros, segue quadro abaixo. Não foram localizados os comprovantes de pagamento e nem os lançamentos no WebSAASS. Solicitamos esclarecimentos, os comprovantes de pagamento, a retificação no WebSAASS e informamos que esta despesa é passível de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
24/03/2025	693739361	1.694,08	50,32
24/03/2025	693739362	966,92	27,70
24/03/2025	693739366	1.279,12	41,56
25/03/2025	694349554	4.391,63	153,16
31/03/2025	694588027	6.543,07	198,38

**Item 4.5. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificadas duas despesas lançadas no WebSAASS nos valores de **R\$ 6.608,97** e **9.772,08** (10/03/2025) associadas à rubrica "**09.02.01 - TAXAS E IMPOSTOS**". Porém, com exceção do comprovante de pagamento, não localizamos os documentos comprobatórios referentes a estas despesas. Solicitamos esclarecimentos e demais documentos comprobatórios.

**Item 5.** Foram identificadas despesas com o fornecedor "**R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda.**" pagas em 10 e 17/03/2025, porém, não foram localizadas as propostas comerciais descritas e relatórios dos serviços realizados referente às Notas Fiscais **1882, 1913, 1914, 1915, 1916, 1917 e 1918**. Solicitamos esclarecimentos e documentos citados aqui.

**Item 6.** Foram identificadas despesas com **Tarifas Bancárias** no valor total de **R\$ 5.033,51**. Conforme consulta junto a Assessoria Jurídica da SMS para esclarecer quanto à impossibilidade do pagamento de tarifas bancárias, Juros e Multas pela Administração informamos que foi elaborado parecer, disponível no processo SEI 6018.2019/0045661-8, ratificando que as despesas desta natureza serão glosadas e requerida a devolução dos valores ao Erário, devido a determinação legal. Lembramos também que o Ofício Circular nº 069/2025 - SMS/SEGA/CPCS-DPC informado a todas as OSs continua válido.

**Item 7. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):** Anexos apresentados nesta prestação de contas referem-se a **Marco/2025**.

**Item 7.1. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho para a "**Coordenação Técnico Administrativa**" em **R\$ 8.237,39**, ou seja, aproximadamente **0,50%** acima do valor previsto. Solicitamos esclarecimentos.

**Item 7.2. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):** Conforme o item c do Parágrafo Único do Art. 7º da Portaria nº 555/2023, além dos Anexos apresentados junto com a Prestação de Contas mensal, é preciso apresentar os documentos comprobatórios relacionados a cada despesa listada nos Anexos III. Assim, solicitamos que tais documentos comprobatórios sejam enviados junto com a Prestação de Contas mensal, devidamente identificados.

<p><b>Item 8.</b> As despesas no valor total de <b>R\$ 2.776.720,49</b> ("<u>01.02.05 - CONVÊNIOS</u>") ultrapassaram o valor previsto para esta rubrica no Plano de Trabalho que é de <b>R\$ 1.905.887,29</b>, ou seja, aproximadamente <b>45,69%</b> acima do previsto. A OS INTS, em esclarecimentos anteriores, informa as despesas que estão incluídas nesta rubrica, assim como as que foram consideradas no plano orçamentário e as que têm desconto na folha dos colaboradores. Mesmo com essas informações observamos um <b>excedente substancial de despesas</b> nesta rubrica de <b>quase 50%</b>. Não foi localizado nenhum documento comprobatório referente as essas despesas. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios, sugerimos a reavaliação dos planos contratados e as despesas previstas em plano orçamentário e que as apólices sejam enviadas com as Prestações de Contas mensais, inclusive com os esclarecimentos desta análise.</p>
<p><b>Item 9.</b> Foram identificados dois débitos no extrato bancário da c/c 23096-0, ag. 2967-X (Banco do Brasil) nos valores de <b>R\$ 952,18</b> e <b>R\$ 126,30</b> ("Bloq Judicial-Bacen Jud"), em 18 e 20/03/2025, respectivamente. Solicitamos esclarecimentos e documentos.</p>
<p><b>Item 10.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 807,61</b> (10/03/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, com exceção do comprovante de pagamento, não foi localizado nenhum documento comprobatório. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 11.</b> Foram apuradas despesas relacionadas ao imóvel ocupado anteriormente pela UPA Santo Amaro, englobando a locação do imóvel, IPTU e água, totalizando <b>R\$ 147.127,75</b> neste mês de Março/2025. Este assunto e suas tratativas estão sendo realizadas no Processo SEI de análise de Prestações de Contas do exercício 2024 (6018.2024/0017992-3).</p>
<p><b>Item 12.</b> Os Apontamentos feitos no quadro "<b>Pessoal e Reflexo</b>" podem ser esclarecidos neste item.</p>

**Relatório elaborado por:** Celso Hidenori Takahashi

**Registro Funcional:** 924.838-2

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