

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

PERÍODO : abril-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		abril-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	-	3.459.986,49	-	-	3.459.986,49	-
EQUIPAMENTOS	2.495.443,95	-	206.740,18	-	2.702.184,13	-
CUSTEIO	1.405.907,51	-	70.188.670,36	1.344.948,00	71.594.577,87	1.344.948,00
RENDIMENTOS			134.244,63	-	134.244,63	-
OUTRAS			10.450,54	-	10.450,54	-
<b>TOTAL RECEITA (1)</b>	<b>441.364,97</b>	<b>-</b>	<b>70.540.105,71</b>	<b>1.344.948,00</b>	<b>70.981.470,68</b>	<b>1.344.948,00</b>
		441.364,97		71.885.053,71		72.326.418,68

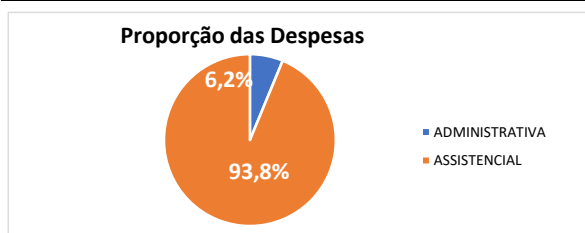
PREVISTO	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
<b>CUSTEIO</b>	<b>73.164.875,46</b>	<b>66.545.780,23</b>	<b>6.619.095,23</b>	<b>90,95%</b>	<b>100,00%</b>
PESSOAL E REFLEXO	42.728.726,72	34.383.523,73	8.345.202,99	80,47%	51,67%
MATERIAL DE CONSUMO	650.499,84	545.004,05	105.495,79	83,78%	0,82%
MAT CONSUMO ASSIST.	1.010.869,72	601.164,90	409.704,82	59,47%	0,90%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	24.430.123,13	22.555.051,15	1.875.071,98	92,32%	33,89%
MANUTENÇÃO	970.761,88	1.744.137,91	- 773.376,03	179,67%	2,62%
LOCAÇÃO	2.958.512,15	4.138.948,66	- 1.180.436,51	139,90%	6,22%
DESPESAS DIVERSAS	415.382,02	2.577.949,83	- 2.162.567,81	620,62%	3,87%
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>29.700,00</b>	<b>- 787.502,36</b>	<b>100%</b>	<b>100,00%</b>
OBRAS E REFORMAS	-	-	- 3.459.986,49		0,00%
EQUIPAMENTOS	-	29.700,00	2.672.484,13	100%	100,00%
<b>TOTAL DESPESAS (2)</b>	<b>73.164.875,46</b>	<b>66.575.480,23</b>	<b>6.589.395,23</b>		

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	4.152.942,17	6,24%
ASSISTENCIAL	62.422.538,06	93,76%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>66.575.480,23</b>	<b>100,00%</b>

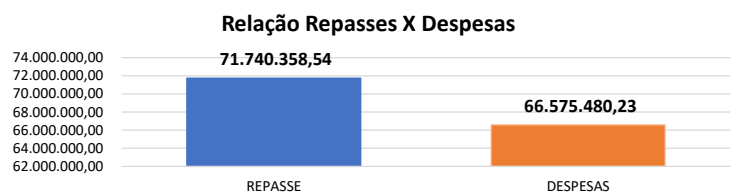
DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	1.536.599,21	4,47%	UTILIDADE PÚBLICA	518.212,02	20,10%
RESCISÃO	27.804,21	0,08%	TAXAS E IMPOSTOS	197.575,03	7,66%
RH ASSISTENCIAL	32.846.924,52	95,53%	DESPESAS BANCÁRIAS	2.896,35	0,11%
RESCISÃO	497.653,52	1,45%	OUTRAS DESPESAS	1.859.266,43	72,12%
<b>TOTAL RH</b>	<b>34.383.523,73</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL DIVERSAS</b>	<b>2.577.949,83</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	2,26%	1.903.361,47	2,60%	R\$ 3.740.602,66	5,11%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.838.082,67	2,51%	1.837.241,19	2,51%		

**SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 5.750.938,45**



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
2967-X	23096-0	29/04/2025	131,36	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
2967-X	23096-0	29/04/2025	952,18	PIX RECEBIDO - INSTITUTO N
6547	32535-4	28/04/2025	2.815,50	TED 237.2864 MTM S D I S
6547	32535-4	28/04/2025	6.551,50	TED 237.2864 MTM S D I S

**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 -	0,00
abr-25	71.740.358,54	134.244,63	10.450,54	66.575.480,23	5.750.938,45	5.750.938,45	0,00 -	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>253.702.680,41</b>	<b>579.874,79</b>	<b>414.332,93</b>	<b>259.951.182,07</b>				

**PESSOAL E REFLEXO**

Período	Comprovante de Pagamento	Lançamento Websaass	Diferença Compr. / Websaass	Apontamentos
SALÁRIO	março-25	17.336.005,23	17.336.005,23	0,00
FGTS	março-25	2.149.421,34	2.149.421,34	0,00
INSS	março-25	1.509.877,55	1.509.877,55	0,00
IR	março-25	3.133.720,13	3.133.720,13	0,00
CONT. SINDICAL	março-25	64.946,55	64.946,55	0,00
PIS	-	-	-	0,00

**APONTAMENTOS**

**Item 1. MANUTENÇÃO:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em 79,67% (R\$ 773.376,03). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 2. LOCAÇÃO:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em 39,90% (R\$ 1.180.436,51). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 3. DESPESAS DIVERSAS:** O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho em 520,62% (R\$ 2.162.567,81). Solicitamos esclarecimentos.

**Item 3.1. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Eletropaulo Metropolitana Eletricidade de São Paulo S.A. - Enel" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
24/03/2025	693739362	966,92	27,70	22/04/2025	700847701	1.799,75	49,08
24/03/2025	693739366	1.279,12	41,56	22/04/2025	700841565	4.160,95	160,43
25/03/2025	694349554	4.391,63	153,16	22/04/2025	700847702	14.976,85	536,14
31/03/2025	694588027	6.543,07	198,38	23/04/2025	701281062	4.567,01	168,36
22/04/2025	699531969	90,84	3,17	24/04/2025	693739361	1.694,08	50,32
22/04/2025	700841567	529,04	19,28	24/04/2025	701755032	8.224,42	301,85
22/04/2025	700755101	1.050,92	34,83	29/04/2025	704304432	4.940,50	203,91

**Item 3.2. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Cia. de Saneamento Básico do Estado de SP - Sabesp" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
26/03/2025	202527502783	2.349,57	42,93	20/04/2025	202534661754	2.541,08	54,10
20/04/2025	202529930931	158,10	4,12	20/04/2025	202529154224	2.776,80	49,45
20/04/2025	202530356406	158,10	4,12	20/04/2025	202532433577	3.128,05	40,14
20/04/2025	202532428476	158,10	4,12	20/04/2025	202534584284	3.186,59	38,59
20/04/2025	202534523356	188,21	4,12	20/04/2025	202529869238	3.294,50	86,22
20/04/2025	202527462081	465,70	10,60	20/04/2025	202530352169	4.433,15	82,99
20/04/2025	202532463743	495,36	40,14	20/04/2025	202529988218	7.048,22	113,70
20/04/2025	202527520329	1.127,02	37,04	23/04/2025	202536394571	914,03	54,83
20/04/2025	202534247808	2.480,98	54,10	29/04/2025	202538935054	2.965,98	58,29

**Item 3.3. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Claro NXT Telecomunicações S.A." contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
20/04/2025	0196787514	159,46	3,80	20/04/2025	0196483120	203,04	5,20
20/04/2025	0196688181	164,20	4,20	20/04/2025	0196483119	210,95	5,40
20/04/2025	0196482849	173,55	4,44	20/04/2025	0196482844	211,27	5,41
20/04/2025	0196482850	173,55	4,44	20/04/2025	0196482845	251,34	6,44
20/04/2025	0196483122	186,27	4,77	25/04/2025	0197262908	125,65	5,75
20/04/2025	0196482846	188,18	4,82	25/04/2025	0197262909	207,48	9,48
20/04/2025	0196483121	198,71	5,08				

**Item 3.4. DESPESAS DIVERSAS:** Foram identificados pagamentos para o fornecedor "Telefônica Brasil S.A. - Vivo" contendo multas e juros (quadro abaixo). Solicitamos esclarecimentos, a retificação no WebSAASS e informamos que essas despesas são passíveis de glosa.

DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS	DATA VENC.	Nº DOC.	VALOR FATURA	MULTAS E JUROS
05/04/2025	1944674486-0	183,93	3,94	25/04/2025	1950991652-0	230,50	10,51
15/04/2025	1948087781-0	173,43	3,44	25/04/2025	189931536	838,36	19,10
24/04/2025	027669194	325,21	12,07	25/04/2025	189931532	4.738,44	114,02
25/04/2025	1950972986-0	59,50	2,70	27/04/2025	027675733	99,77	4,39
25/04/2025	1951296684-0	115,22	5,23				

**Item 4.** Foi identificado o pagamento de adiantamento para o fornecedor "R&D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." (R\$ 131.063,59 - 04/04/2025), porém, não foi localizado o orçamento RD3358 citado na Nota Fiscal 1924. Solicitamos esclarecimentos e documentos relacionados.

<p><b>Item 5.</b> Foi identificada uma despesa com locação no valor de <b>R\$ 216.733,08</b> (14/04/2025) para o fornecedor "R&amp;D Construção, Refrigeração, Comércio, Serviços e Projetos Ltda." e no recibo apresentado refere-se ao Contrato nº 704/2020, porém, no seu 23º Termo Aditivo - último apresentado na Prestação de Contas - encontramos o valor atualizado em <b>R\$ 189.883,55</b>. Solicitamos esclarecimentos e documentos complementares.</p>
<p><b>Item 6.</b> Foram identificadas despesas com <b>Tarifas Bancárias</b> no valor total de <b>R\$ 2.896,35</b>. 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.</p>
<p><b>Item 6.1.</b> Observamos que foi realizado um PIX no valor de <b>R\$ 1.263,00</b> (11/04/2025) para a c/c 32067-8, ag.6547, banco Itaú (conta não-pertencente ao CG R024/2020) e com a descrição "transf tarifa 29323-0". Este mesmo valor foi como crédito na c/c 29323-0, ag.6547, banco Itaú, porém, no dia 17/04/2025. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p><b>Item 7. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):</b> Anexos apresentados nesta prestação de contas referem-se a <u>Abril/2025</u>.</p>
<p><b>Item 7.1. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):</b> O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado no Plano de Trabalho para a "<u>Coordenação Técnico Administrativa</u>" em <b>R\$ 246.394,90</b>, ou seja, aproximadamente <u>14,87%</u> acima do valor previsto. Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p><b>Item 7.2. INSTITUCIONAL (PORTARIA Nº 555/2023):</b> 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>
<p><b>Item 8.</b> As despesas no valor total de <b>R\$ 4.008.614,15</b> ("<u>01.02.05 - CONVÊNIOS</u>") ultrapassaram o valor previsto para esta rubrica no Plano de Trabalho que é de <b>R\$ 2.036.294,11</b>, ou seja, aproximadamente <u>96,86%</u> 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 <u>excedente substancial de despesas</u> nesta rubrica de <u>quase 100%</u>. Localizamos apenas os boletos ou notas fiscais e comprovantes de pagamento, porém, não localizamos as apólices. Solicitamos esclarecimentos e demais 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 8.1.</b> Foi identificado um pagamento com multa e juros de <b>R\$ 4.653,35</b> para o fornecedor "Tokio Marine Seguradora S.A." de um boleto com vencimento em 25/03/2025 e valor de R\$ 146.947,49. O respectivo boleto foi pago em 04/04/2025 com o valor total de R\$ 151.600,84. Solicitamos esclarecimentos e informamos que este valor de multa e juros é passível de glosa.</p>
<p><b>Item 9.</b> Foi identificado um débito no extrato bancário da c/c 23096-0, ag. 2967-X (Banco do Brasil) no valor de <b>R\$ 23,69</b> ("Bloq Judicial-Bacen Jud"), em 28/04/2025. 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\$ 8.426,05</b> (07/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 11.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 6.919,44</b> (10/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 12.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 30.000,00</b> (14/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o boleto e o processo completo e observamos que este valor na realidade foi transferido para uma 3ª pessoa, como mostra o comprovante de pagamento enviado. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 13.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 22.002,64</b> (22/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 14.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 3.725,67</b> (24/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 15.</b> Foi identificada uma despesa com o "<u>TRT 2ª Região SP</u>" no valor de <b>R\$ 12.531,89</b> (28/04/2025 - Banco Itaú, ag. 6547, c/c 32535-4) lançada no WebSAASS, porém, não localizamos o processo completo. Solicitamos esclarecimentos e documentos comprobatórios.</p>
<p><b>Item 16.</b> Observamos que ao final deste mês de Abril/2025 havia um saldo total nas contas correntes, ou seja, <u>NÃO APLICADO</u> de <b>R\$ 363.149,24</b>. Lembramos que, segundo o item 10.2.4 do Contrato, "Os recursos pagos à Contratada, enquanto não utilizados, deverão ser por esta aplicados em cadernetas de poupança [...], ou em um fundo de aplicação financeira de curto prazo ou operação de mercado aberto lastreada em títulos da dívida pública, [...]". Solicitamos esclarecimentos.</p>
<p><b>Item 17.</b> Foram apuradas despesas relacionadas ao imóvel ocupado anteriormente pela UPA Santo Amaro, englobando a locação do imóvel, IPTU, água e luz totalizando <b>R\$ 180.015,94</b> neste mês de Abril/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 18.</b> Os Aportamentos feitos no quadro "<u>Pessoal e Reflexo</u>" 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**