

**CONTRATO** CG R026/2021  
**INSTITUIÇÃO** : ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA NOVA ESPERANÇA  
**CNPJ**: 06.058.863/0001-04  
**ATIVIDADE** : STS SÉ/STA CECILIA - NORTE

**PERÍODO** : abril-26

**Processo Mãe**: 6018.2021/0004502-6  
**Pagamento (SEI)**: 6018.2026/0000265-2  
**Prest Conta (SEI)**: 6018.2026/0020175-2  
**Regional**: CENTRO

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		abril-26		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	331.928,50	-	-	-	331.928,50	-
EQUIPAMENTOS	1.926.629,17	-	-	-	1.926.629,17	-
CUSTEIO	2.134.703,45	-	33.731.364,21	-	35.866.067,66	-
RENDIMENTOS	-	-	11.416,68	-	11.416,68	-
OUTRAS	-	-	29.802,59	-	29.802,59	-
<b>TOTAL RECEITA (1)</b>	<b>540.002,78</b>	<b>-</b>	<b>33.772.583,48</b>	<b>-</b>	<b>34.312.586,26</b>	<b>-</b>
		<b>540.002,78</b>		<b>33.772.583,48</b>		<b>34.312.586,26</b>

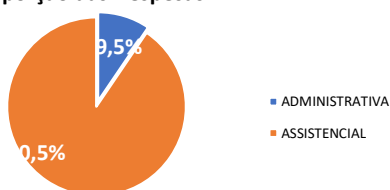
	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
<b>CUSTEIO</b>	<b>35.628.475,87</b>	<b>33.851.623,77</b>	<b>1.776.852,10</b>	<b>95,01%</b>	<b>100,00%</b>
PESSOAL E REFLEXO	23.653.436,88	22.786.311,78	867.125,10	96,33%	67,31%
MATERIAL DE CONSUMO	257.240,10	222.016,74	35.223,36	86,31%	0,66%
MAT CONSUMO ASSIST.	518.619,82	655.648,16	- 137.028,34	126,42%	1,94%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	7.844.968,45	8.504.222,19	- 659.253,74	108,40%	25,12%
MANUTENÇÃO	624.689,87	529.207,94	95.481,93	84,72%	1,56%
LOCAÇÃO	1.199.245,58	793.630,36	405.615,22	66,18%	2,34%
DESPESAS DIVERSAS	1.530.275,17	360.586,60	1.169.688,57	23,56%	1,07%
<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 1.594.700,67</b>		
OBRAS E REFORMAS	-	-	331.928,50		
EQUIPAMENTOS	-	-	- 1.926.629,17		
<b>TOTAL DESPESAS (2)</b>	<b>35.628.475,87</b>	<b>33.851.623,77</b>	<b>1.776.852,10</b>		

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	3.201.991,50	9,46%
ASSISTENCIAL	30.649.632,27	90,54%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>33.851.623,77</b>	<b>100,00%</b>

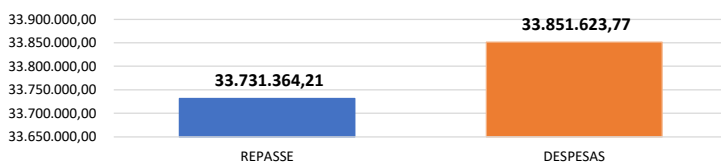
DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	2.188.571,46	9,60%	UTILIDADE PÚBLICA	229.188,90	63,56%
RESCISÃO	165.550,79	0,73%	TAXAS E IMPOSTOS	113.997,92	31,61%
RH ASSISTENCIAL	20.597.740,32	90,40%	DESPESAS BANCÁRIAS	13.139,85	3,64%
RESCISÃO	1.184.182,55	5,20%	OUTRAS DESPESAS	4.259,93	1,18%
<b>TOTAL RH</b>	<b>22.786.311,78</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL DIVERSAS</b>	<b>360.586,60</b>	<b>100%</b>

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.428.756,37	4,01%	3.201.762,98	8,99%	R\$ 3.201.762,98	8,99%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.257.871,25	3,53%		0,00%		

**SALDO DO EXERCÍCIO (1-2)** **460.962,49**

**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	
1015	77885-0	01/04/2026	3.881,02	TED Transf.Eletr.Disponív - NR.PROC-00000000001008229020235010081	
1015	77885-0	08/04/2026	3.903,76	Transferência recebida - ASS FILANTRANTROPICA - devolução de pagamento de férias em duplicidade	
1015	77885-0	30/04/2026	6.250,05	Resgate Depósito Judicial - NR.PROC-0100369-59.2021.5.01.0342 - J.C.A.R	
1015	77885-0	30/04/2026	1,45	Resgate Depósito Judicial - NR.PROC-0100369-59.2021.5.01.0342 - J.C.A.R	
1015	77885-0	15/04/2026	596,44	Transferência recebida - 62230120000132 CECMEDIC	
1015	77885-0	17/04/2026	11.323,87	Resgate Depósito Judicial - NR.PROC-0100190-95.2025.5.01.0242 - I.C.A.L	
1015	77885-0	27/04/2026	1.750,00	Pix recebido - 24797317825 A.S	
1015	77885-0	29/04/2026	96,00	Transferência recebida - AF NOVA ARACATUBA EXEC	
1015	77885-0	29/04/2026	2.000,00	Pix Recebido - 42256113000100 CARDIOTECH	
<b>TOTAL</b>			<b>29.802,59</b>		

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-25						1.780.443,48		
jan-26	47.740.919,86	87.523,95	192.708,08	43.034.009,13	6.767.586,24	6.729.166,03	38.420,21	- 38.420,21
jan-26	24.227.053,55	26.840,78	98.060,74	30.754.243,68	365.297,63	326.877,42	38.420,21	- 0,00
jan-26	34.287.726,87	28.856,31	220.688,49	34.302.131,33	600.437,97	540.002,78	60.435,19	- 22.014,98
jan-26	33.731.364,21	11.416,68	31.587,03	33.851.623,77	523.182,12	460.866,89	62.315,23	- 1.880,04
<b>TOTAL</b>	<b>139.987.064,49</b>	<b>154.637,72</b>	<b>543.044,34</b>	<b>141.942.007,91</b>				

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA							
DATA	DESPESA WEBSAASS	EXTRATOS BANCÁRIOS				TOTAL	DIFERENÇA
		77885-0	77886-9	77887-7	77889-3		
01/04/2026	137.256,00	137.147,42			108,58	137.256,00	-
02/04/2026	43.913,78	43.913,78				43.913,78	-
06/04/2026	108.430,64	108.430,64				108.430,64	-
07/04/2026	17.283.861,27	17.283.861,27				17.283.861,27	- 0,00
08/04/2026	1.655.729,00	1.655.729,00				1.655.729,00	- 0,00
09/04/2026	3.965.206,06	3.965.206,06				3.965.206,06	-
10/04/2026	3.846.566,87	3.846.404,07	81,40	81,40		3.846.566,87	- 0,00
13/04/2026	144.041,51	144.041,51				144.041,51	-
14/04/2026	500.939,65	500.939,65				500.939,65	-
15/04/2026	287.377,01	287.377,01				287.377,01	-
16/04/2026	479.222,93	479.222,93				479.222,93	0,00
17/04/2026	2.931.656,11	2.931.656,11				2.931.656,11	- 0,00
22/04/2026	170.000,08	170.000,08				170.000,08	-
24/04/2026	573.074,88	573.074,88				573.074,88	0,00
27/04/2026	1.252.113,89	1.252.113,89				1.252.113,89	-
28/04/2026	62.165,20	62.426,56				62.426,56	- 261,36
29/04/2026	248.371,69	249.894,77				249.894,77	- 1.523,08
30/04/2026	161.697,20	161.697,20				161.697,20	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>33.851.623,77</b>	<b>33.853.136,83</b>	<b>81,40</b>	<b>81,40</b>	<b>108,58</b>	<b>33.853.408,21</b>	<b>- 1.784,44</b>

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
<b>SALÁRIO</b>	março-26	14.782.740,49	14.782.740,49	-	
<b>FGTS</b>	março-26	2.586.874,15	2.586.874,15	-	DOC. 41731, 41728 e 41729.
<b>INSS</b>	fevereiro-26		508.143,45	508.143,45	Não identificado documento comprobatório do pagamento das despesas com INSS E IR e os lançamentos localizados no websaass refere-se aos parcelamentos
<b>IR</b>	fevereiro-26		1.021.481,19	1.021.481,19	
<b>CONT. SINDICAL</b>	outubro-24 e março-25	23.488,33	23.488,33	-	DOC. 41607, 41609, 41608, 41721, 41712, 41516, 42801 e 41802.

APONTAMENTOS
<b>INFORMATIVO.</b> Foi considerado para o mês de Abril de 2026 plano de trabalho que consta do TA 108/2026 autorizado através do Despacho publicado em 26/05/2026 (Ato Executivo nº 2078415) que integra o Processo SEI nº 6018.2026/0025899-1, doc. 157989194 no valor de R\$ 35.628.475,87 conforme Portaria 024/2024 e 136/2026 SMS.G. Identificamos no SEI as notas liquidação e pagamento nº 81.736 e 81.744 no valor de R\$ 33.731.364,21 devido ao desconto de equipe mínima (R\$ 1.897.111,66).
<b>INFORMATIVO.</b> Informamos que, em <b>ABRIL de 2026</b> , a instituição apresentou todas as certidões obrigatórias, cumprindo os requisitos de <b>Regularidade Fiscal</b> .
<b>INFORMATIVO.</b> As despesas incluídas no sistema WEBSAASS referentes aos itens "9.2.2 - Salário-INSS"; "9.2.3 - 13º Salário - INSS"; "9.2.4 - Férias - INSS"; foram consideradas como despesas em "Pessoal e Reflexo" na análise.
<b>Item 1.</b> Foram identificadas despesas com Tarifas Bancárias no valor total de <b>R\$ 13.139,85</b> do BANCO DO BRASIL que em virtude do Ofício 069/2025 - SMS informamos que a despesas serão aprovadas com ressalva. Salientamos que conforme Ofício a cobrança de "TARIFA BANCÁRIA" oriunda, exclusivamente, do Banco do Brasil S/A, para ciência dessa Instituição, informa que sua devolução compulsória está suspensa "sine die". 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 IPCA, quando da devolução aos cofres públicos.
<b>Item 2.</b> A rubrica de <b>MATERIAL DE CONSUMO</b> excedeu o realizado acima o valor pactuado em <b>1,94%</b> . Informamos que a execução das despesas serão acompanhadas no decorrer do exercício, salientamos que a execução deve ficar dentro dos 100% do executado, cabendo aplicação de glosa se exceder a porcentagem pactuada em Plano de Trabalho. Em tempo, solicitamos justificativas e/ou que a Instituição apresente eventual autorização formal da Administração para a realização das despesas excedentes. A análise resultou o montante de <b>R\$ 137.028,34</b> a ser ressarcido ao erário.
<b>Clausulas Contratuais</b> 10.2.7 As despesas deverão observar as previsões constantes no Plano de Trabalho, Plano Orçamentário de Custio e Cronograma de Desembolso com com unidades de saúde, anexos ao contrato. 10.2.8 Eventuais despesas que excedam as previstas devem ser justificadas e previamente aprovadas pela CONTRATANTE mediante eventual revisão de metas.

**Item 3.** A rubrica de **SERVIÇOS DE TERCEIROS** excedeu o realizado acima o valor pactuado em **25,12% (R\$ 659.253,74)**. Informamos que a execução das despesas serão acompanhadas no decorrer do exercício, salientamos que a execução deve ficar dentro dos 100% do executado, cabendo aplicação de glosa se exceder a porcentagem pactuada em Plano de Trabalho. Em tempo, solicitamos justificativas e/ou que a Instituição apresente eventual autorização formal da Administração para a realização das despesas excedentes. A fim de evitarmos duplicidade nos apontamentos, subtraímos os valores já apurados nas despesas passíveis de glosa do Institucional e CTA, resultando o montante de **R\$ 114.118,38** a ser ressarcido ao erário.

**Clausulas Contratuais**

10.2.7 As despesas deverão observar as previsões constantes no Plano de Trabalho, Plano Orçamentário de Custio e Cronograma de Desembolso com com unidades de saúde, anexos ao contrato.

10.2.8 Eventuais despesas que excedam as previstas devem ser justificadas e previamente aprovadas pela CONTRATANTE mediante eventual revisão de metas.

**Item 4.** Identificamos a execução de despesas na Unidade "Coordenação Técnico Administrativa OS (Núcleo Técnico)" no montante de R\$ 3.201.762,98 (três milhões, duzentos e um mil, setecentos e sessenta e dois reais e noventa e oito centavos). Contudo, verificamos que o Plano de Trabalho vigente previa para a referida unidade o valor de **R\$ 2.686.627,62** (dois milhões, seiscentos e oitenta e seis mil, seiscentos e vinte e sete reais e sessenta e dois centavos), evidenciando execução superior ao valor pactuado em **R\$ 515.135,36** (quinhentos e quinze mil, cento e trinta e cinco reais e trinta e seis centavos).

Adicionalmente, observa-se que a Portaria SMS nº 555/2023 estabelece limite de até 3,5% do valor global de custeio para despesas relacionadas à Coordenação Técnico Administrativa da Organização Social, devendo tais gastos observar os parâmetros e limites definidos pela norma.

Diante do exposto, solicitamos que a entidade apresente esclarecimentos acerca da execução realizada em valor superior ao previsto no Plano de Trabalho, bem como demonstre a observância do limite regulamentar estabelecido pela Portaria SMS nº 555/2023, encaminhando memória de cálculo detalhada, documentação comprobatória dos rateios efetuados, critérios de apropriação dos custos administrativos e eventual autorização formal da Administração para a realização das despesas excedentes.

**Clausulas Contratuais**

10.2.7 As despesas deverão observar as previsões constantes no Plano de Trabalho, Plano Orçamentário de Custio e Cronograma de Desembolso com com unidades de saúde, anexos ao contrato.

10.2.8 Eventuais despesas que excedam as previstas devem ser justificadas e previamente aprovadas pela CONTRATANTE mediante eventual revisão de metas.

**Item 5.** Solicitamos esclarecimentos quanto a tabela "**OUTRAS RECEITAS**", uma vez que os extratos bancário apresentaram o valor total de R\$ 31.587,03 em crédito e, foi informado pela Instituição no balancete financeiro o montante de R\$ 29.802,59, resultando na diferença de R\$ 1.784,44.

Apuramos ainda, o crédito no valor de R\$ 3.903,76 referente a de devolução do pagamento indevido de férias; valor este, que diverge em R\$ 8,49 a menor que o pago a prestadora de serviços E.M.D.S.S.

Retificamos a data do lançamento dos valores R\$ 6.250,02 e R\$ 1,45 para 30/04/2026 conforme Extrato Bancário.

**Item 6.** Solicito esclarecimentos referente a divergência identificada entre os extratos bancários apresentados e as despesas lançadas no sistema websaas, conforme tabela "**CONCILIAÇÃO BANCÁRIA**" no valor de (- **R\$ 1.784,44**).

**Item 7.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "OUTRAS DESPESAS DIVERSAS" referente a bloqueio judicial no valor de **R\$ 108,58**, para tanto, solicitamos esclarecimentos.

**Item 8.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "RESCISÃO" no valor de R\$ 1.614,90, conforme Termo de Rescisão do Contrato de Trabalho. Visto que a data de admissão do referido termo é de 03/10/2019 e o presente ajuste iniciou em novembro de 2021, solicitamos a memória de cálculo com o rateio do valor devido, havendo sub-rogação de contrato, enviar documentação comprobatória.

**Item 9.** Informamos que a documentação encaminhada para comprovação da despesa registrada na rubrica "**MANUTENÇÃO PREDIAL E ADEQUAÇÕES**", referente ao fornecedor **CCRL SERVIÇOS TÉCNICOS E COMÉRCIO DE MATERIAIS EM GERAL LTDA**, Nota Fiscal nº 1770, mostrou-se insuficiente para a devida análise.

Dessa forma, solicitamos o encaminhamento da documentação complementar que deu origem à necessidade da referida despesa, contendo detalhamento dos serviços executados, justificativa da contratação e demais elementos que permitam identificar claramente o objeto da despesa realizada.

**Item 10.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "PRODUTOS MÉDICOS E ENFERMAGEM DIVERSOS" nos valores de R\$ 1.550,00, R\$ 79.880,54, R\$ 56.936,88 e R\$ 29.874,74, referente as notas fiscais nº 5408, nº 5426, nº 5398 e nº 5424 do fornecedor **CECMEDIC DISTRIBUIDORA LTDA** emitidas em 28/11/2025, 15/12/2025, 26/11/2025 e 15/12/2025, respectivamente. Solicitamos esclarecimentos quanto ao intervalo entre a emissão da nota e o seu pagamento.

**Item 11.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "DROGAS E MEDICAMENTOS DIVERSOS" no valor de R\$ 38.291,20, referente a nota fiscal nº 102378 do fornecedor **D M G DISTRIBUIDORA LTDA** emitida em 05/12/2025, portanto, solicitamos esclarecimentos quanto ao intervalo entre a emissão da nota e o seu pagamento.

**Item 12.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "DROGAS E MEDICAMENTOS DIVERSOS" no valor de R\$ 22.960,56, R\$ 19.798,36, R\$ 33.518,58, R\$ 21.092,11, R\$ 58.136,42, R\$ 20.455,13, R\$ 93.683,27 e R\$ 33.587,75, referente as notas fiscais nº 101606, nº 101599, nº 101631, nº 101623, nº 102137, nº 101624, nº 101636 e nº 101632 do fornecedor **JP MEDICAMENTOS E MATERIAIS CIRURGICOS LTDA** emitidas em 21/11/2025, 18/11/2025, 05/12/2025, 03/12/2025, 10/12/2025, 03/12/2025, 05/12/2025 e 05/12/2025, respectivamente. Solicitamos esclarecimentos quanto ao intervalo entre a emissão da nota e o seu pagamento.

**Item 13.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "DROGAS E MEDICAMENTOS DIVERSOS" nos valores de R\$ 31.938,78 e R\$ 23.736,84, referente as notas fiscais nº 520 e nº 537 do fornecedor **M M A DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS LTDA** emitidas em 19/11/2025 e 5/12/2025, respectivamente. Solicitamos esclarecimentos quanto ao intervalo entre a emissão da nota e o seu pagamento.

**Item 14.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "RESCISÃO" no valor de R\$ 43.917,25, conforme Termo de Rescisão do Contrato de Trabalho. Visto que a data de admissão do referido termo é de 08/03/2021 e o presente ajuste iniciou em novembro de 2021, solicitamos a memória de cálculo com o rateio do valor devido, havendo sub-rogação de contrato, enviar documentação comprobatória.

**Item 15.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "MATERIAL DE ESCRITORIO" no valor de R\$ 228,00, referente a nota fiscal nº 20138, conforme Websaas; contudo a nota fiscal apresentada é a nº 209128; solicitamos esclarecimentos.

**Item 16.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "RESCISÃO" no valor de R\$ 3.167,72, conforme Termo de Rescisão do Contrato de Trabalho. Visto que a data de admissão do referido termo é de 08/04/2018 e o presente ajuste iniciou em novembro de 2021, solicitamos a memória de cálculo com o rateio do valor devido, havendo sub-rogação de contrato, enviar documentação comprobatória.

**Item 18.** Identificamos que a empresa Centro Rotário Educacional, Social, Cultural e Recreativo de Santo Amaro – Crescer não apresentou a Certidão Negativa de Débitos (CND), tendo encaminhado apenas justificativa acerca da impossibilidade de emissão do documento, datada de março de 2026.

Dessa forma, solicitamos esclarecimentos complementares acerca da situação apresentada, bem como o encaminhamento de certidão atualizada e vigente para fins de regularização documental.

**Item 19.** Identificamos o lançamento no valor de R\$ 3.566,30, referente à Nota Fiscal nº 16392, contabilizado na rubrica "Serviços Assistencial Médico". Contudo, em análise à documentação apresentada, verificamos tratar-se de despesa relativa à realização de assistência técnica pericial efetuada pela empresa ZUKI Assessoria em Saúde Ocupacional Ltda., destinada ao acompanhamento em audiência trabalhista.

Diante do exposto, solicitamos esclarecimentos acerca da referida despesa, considerando a natureza do serviço prestado.

**Item 20.** Identificamos o lançamento no valor de R\$ 2.000,00 contabilizado na rubrica "Rescisão". Contudo, o documento apresentado para comprovação da despesa encontra-se com erro, impossibilitando a verificação da pertinência e regularidade do referido lançamento.

Dessa forma, solicitamos o reenvio da documentação comprobatória em formato legível e íntegro, a fim de possibilitar a devida análise por este Departamento.

**Item 21.** Identificamos o lançamento de despesas na rubrica "OUTROS SERVIÇOS TERCEIRIZADOS" no valor de R\$ 499,18, referente a nota fiscal nº 157164 do fornecedor **ARK TEC GUARDA DE DOCUMENTOS LTDA**, emitida em 05/12/2025, portanto, solicitamos esclarecimentos quanto ao intervalo entre a emissão da nota e o seu pagamento.

**Item 22.** Identificamos o lançamento de despesas Na Unidade "HOSP MUNICIPAL BELA VISTA - SANTA DULCE DOS POBRES (ATÉ DEZ/2024)" no valor total de R\$ 517.663,09; tal unidade foi descontinuada em 2024, portanto, solicitamos esclarecimentos.

**Item 23.** Não identificamos documentação comprobatória do pagamento de **32 dos 39 parcelamentos de tributos trabalhistas e fiscais firmados** entre a O.S AFNE e o Ministério da Fazenda. Solicitamos esclarecimentos e documentação comprobatória das parcelas referente ao mês de Abril/2026. Em tempo, verificar a validade dos parcelamentos e informar se houve renegociação dos itens não pagos. Em tempo, encaminhar relação contento número de identificação do parcelamento, data de requerimento, período de apuração, valor principal, multa e juros (em formato excel).

**DEMONSTRATIVO DE REPASSES E DESPESAS**

DATA DO REQ. DE PARCELAMENTO	PARCELADO EM	PERÍODO DE APURAÇÃO	VALOR ORIGINAL	JUROS/MULTA DO PARCELAMENTO	DATA DE PAGTO - PARCELAMENTO	VALOR DE DESPESA	ENCARGOS DL 1025/69	TOTAL PAGO
23/06/2023	34 de 60	abril e maio/2023	5.279.319,08	1.068.667,97	10/04/2026	105.799,78	<b>36.194,10</b>	141.993,88
08/08/2023	26 de 41	junho-23	4.393.994,64	922.738,78	NÃO IDENTIFICADO	129.676,42	-	NÃO IDENTIFICADO
28/08/2023	31 de 38	junho e julho/2023	1.243.875,18	254.110,09	NÃO IDENTIFICADO	39.420,66	-	NÃO IDENTIFICADO
03/10/2023	23 de 38	julho e agosto-23	8.352.560,61	1.795.002,09	NÃO IDENTIFICADO	267.041,12	-	NÃO IDENTIFICADO
27/10/2023	23 de 38	setembro-23	4.295.219,66	859.043,93	NÃO IDENTIFICADO	135.638,51	-	NÃO IDENTIFICADO
13/12/2023	21 de 35	outubro-23	4.301.361,38	903.285,87	NÃO IDENTIFICADO	148.704,20	-	NÃO IDENTIFICADO
22/12/2023	15 de 33	outubro-23	470.220,11	98.746,20	NÃO IDENTIFICADO	17.241,40	-	NÃO IDENTIFICADO
08/01/2024	20 de 34	novembro-23	4.370.240,37	917.750,46	NÃO IDENTIFICADO	155.529,14	-	NÃO IDENTIFICADO
18/03/2024	13 de 31	janeiro-24	827.849,69	173.848,34	NÃO IDENTIFICADO	32.312,83	-	NÃO IDENTIFICADO
25/03/2024	18 de 32	janeiro-24	4.450.816,23	934.671,40	NÃO IDENTIFICADO	168.296,48	-	NÃO IDENTIFICADO
12/04/2024	11 de 30	fevereiro-24	797.098,67	167.390,66	NÃO IDENTIFICADO	32.149,64	-	NÃO IDENTIFICADO
15/04/2024	17 de 31	fevereiro-24	4.657.147,33	978.000,91	NÃO IDENTIFICADO	181.778,97	-	NÃO IDENTIFICADO
08/05/2024	10 de 29	01,02,03,04,06,07,09/2022	238.897,85	108.933,92	NÃO IDENTIFICADO	11.994,19	-	NÃO IDENTIFICADO
10/05/2024	16 de 30	março-24	4.037.395,97	847.853,13	NÃO IDENTIFICADO	162.841,63	-	NÃO IDENTIFICADO
13/05/2024	16 de 30	2022 e 2023	3.382.526,74	1.368.787,18	NÃO IDENTIFICADO	158.377,13	-	NÃO IDENTIFICADO
14/05/2024	10 de 29	março-24	574.128,44	120.566,86	NÃO IDENTIFICADO	23.955,01	-	NÃO IDENTIFICADO
26/06/2024	15 de 29	abril-23	2.450.515,60	793.476,95	NÃO IDENTIFICADO	111.861,81	-	NÃO IDENTIFICADO
26/06/2024	15 de 29	abril-24	3.941.173,74	827.646,46	NÃO IDENTIFICADO	164.442,07	-	NÃO IDENTIFICADO
11/07/2024	14 de 28	maio-24	4.183.407,71	878.515,60	NÃO IDENTIFICADO	180.782,97	-	NÃO IDENTIFICADO
30/07/2024	07 de 27	maio-24	420.660,22	88.338,63	NÃO IDENTIFICADO	18.851,80	-	NÃO IDENTIFICADO
30/07/2024	07 de 26	junho-24	679.339,23	135.867,82	NÃO IDENTIFICADO	31.354,11	-	NÃO IDENTIFICADO
31/07/2024	14 de 28	junho-24	4.213.373,22	842.674,63	NÃO IDENTIFICADO	180.573,13	-	NÃO IDENTIFICADO
04/10/2024	11 de 25	agosto-24	4.196.413,31	881.246,78	NÃO IDENTIFICADO	203.106,40	-	NÃO IDENTIFICADO
13/11/2024	10 de 24	setembro-24	4.139.029,09	869.196,09	NÃO IDENTIFICADO	208.676,04	-	NÃO IDENTIFICADO
13/05/2025	06 de 20	janeiro-25	2.781.690,63	584.155,02	NÃO IDENTIFICADO	168.292,28	-	NÃO IDENTIFICADO
24/04/2025	05 de 19	fevereiro-25	3.347.816,58	703.041,46	NÃO IDENTIFICADO	213.203,05	-	NÃO IDENTIFICADO
12/05/2025	10 de 19	fevereiro-25	723.142,27	159.525,06	NÃO IDENTIFICADO	46.456,17	-	NÃO IDENTIFICADO
12/05/2025	10 de 19	março-25	644.325,88	135.308,37	NÃO IDENTIFICADO	41.033,38	-	NÃO IDENTIFICADO
21/05/2025	04 de 18	março-25	3.939.671,41	827.330,97	NÃO IDENTIFICADO	264.833,46	-	NÃO IDENTIFICADO
30/06/2025	09 de 17	abril e maio/2025	1.253.464,38	259.730,27	NÃO IDENTIFICADO	89.011,45	-	NÃO IDENTIFICADO
07/08/2025	08 de 60	junho-25	359.091,42	75.409,12	30/04/2026	7.241,67	<b>661,88</b>	7.903,55
11/08/2025	08 de 60	04 / 05 e 06/2025	10.262.723,96	2.279.900,09	10/04/2026	209.043,73	<b>19.106,59</b>	228.150,32
?	4	setembro-25	?	?	NÃO IDENTIFICADO	627.131,19	-	NÃO IDENTIFICADO
?	30	setembro-25	?	?	NÃO IDENTIFICADO	317.399,34	-	NÃO IDENTIFICADO
29/12/2025	04 de 60	07/25 - 8/25-09/25-10/25	2.869.413,42	631.729,15	30/04/2026	58.352,37	<b>2.549,99</b>	60.902,36
29/12/2025	04 de 60	07/25 - 08/25 - 09/25 - 10/25 - 11/25	18.884.963,89	4.179.728,58	10/04/2026	384.411,54	<b>16.798,78</b>	401.210,32
30/01/2026	03 de 60	09a12/22-01a06/23-08a11/23-01a06/24-08a09/24-01/25-02/25-	43.495.629,17	16.562.910,00	10/04/2026	916.147,20	<b>29.408,32</b>	945.555,52
<b>*O DEBITO JÁ ESTEVE PRESENTE EM PELO MENOS UM PARCELAMENTO ANTERIOR</b>								
30/01/2026	03 de 60	06/23-07/23-02/25-03/25-04/25-05/25-12/25	2.486.569,02	769.286,30	30/04/2026	49.665,58	<b>1.594,26</b>	51.259,84
13/03/2026	01 de 60	11/2025 - 01/2026	4.014.337,05	843.015,49	NÃO IDENTIFICADO	80.955,87	-	80.955,87
<b>TOTAL DE JUROS E MULTA PARCELAMENTO</b>				<b>426.127,19</b>	<b>TOTAL DE ENCARGOS DL 1025/69</b>		<b>106.313,92</b>	

**Item 24.** Não identificamos o pagamento dos **TRIBUTOS INSS E IR** da folha de pagamento conforme apontado na tabela "**PESSOAL E REFLEXO**". Solicitamos esclarecimentos e documentação comprobatória do pagamento.

**Item 25.** Conforme demonstrado na tabela abaixo, evidenciamos diversos lançamentos no sistema websaas como **RESCISÃO e/ou TAXAS E IMPOSTOS**, porém em conferência a documentação comprobatória identificamos que trata-se de **PROCESSOS TRABALHISTAS**, **totalizando o valor de R\$ 520.289,11**. Tendo em vista não competir ao Departamento de Prestação de Contas a análise jurídica quanto a viabilidade do processo trabalhista no referido contrato de gestão, solicitamos auxílio da Assessoria Jurídica desta SMS do objeto em questão.

DATA DO PAGAMENTO	Nº DA AÇÃO	RECLAMANTE	VALOR	DOCUMENTO
01/04/2026	1000824-48.2025.5.02.0045	VITOR MACEDO DE SOUZA	13.813,83	40106
02/04/2026	1000708-12.2025.5.02.0055	MARIA CÍCERA DE SOUSA	16.186,17	40201
06/04/2026	1001117-28.2025.5.02.0074	ERIKA ANTONIA DA SILVA BRITO	2.000,00	40638
07/04/2026	1000297-62.2026.5.02.0045	LUIZ FERNANDO PEDROGA RUIZ MARTINS	287.842,85	040.702 / 040.706
09/04/2026	1000325-81.2025.5.02.0007	JUSCILENE MORAES RODRIGUES DOS SANTOS	13.813,83	40915
09/04/2026	1001689-08.2024.5.02.0045	ELIEL DIAS DOS SANTOS	13.813,83	40960
09/04/2026	1001689-08.2024.5.02.0045	ELIEL DIAS DOS SANTOS	1.339,53	40961
10/04/2026	1001085-73.2025.5.02.0025	SANDRA REGINA RUDIGER AYYAD	12.500,00	41048
13/04/2026	1000160-20.2025.5.02.0044	PAULO EDUARDO VIEIRA DE OLIVEIRA	27.627,66	41314
13/04/2026	1000998-09.2025.5.02.0061	LARISSA SANTOS SOUZA	70,00	41319
15/04/2026	1002102-74.2025.5.02.0016	JOSIANE MORAES ANDRADE DE ARAÚJO	1.000,00	41514

15/04/2026	1000824-48.2025.5.02.0045	VITOR MACEDO DE SOUZA	2.810,93	41519
16/04/2026	1000985-56.2023.5.02.0036	LIDIA LAUDELINA GOMES	6,42	41605
16/04/2026	1001514-88.2025.5.02.0009	ANDRESSA TARAKDIJAN	60.592,24	41603
17/04/2026	1001213-57.2025.5.02.0037	VERONICA FONTANILLAS DE SOUZA	14.489,13	41710
22/04/2026	1001256-59.2025.5.02.0080	JULIANA VIEIRA DE MELO	1.800,00	42222
22/04/2026	1001899-57.2024.5.02.0078	CLEIDE ANUNCIADA DOS SANTOS	3.521,09	42225
22/04/2026	1001087-52.2025.5.02.0022	LUCAS DIAS DA SILVA	400,00	42235
24/04/2026	1000003-52.2026.5.02.0031	VICTÓRIA CRISTINA ALVES GONÇALVES	5.811,41	556761000466574
27/04/2026	1000281-54.2026.5.02.0063	ERICK RAONE LIMA TORRES	39.308,39	42709
29/04/2026	1001899-57.2024.5.02.0078	CLEIDE ANUNCIADA DOS SANTOS	541,80	42901
29/04/2026	1001108-73.2025.5.02.0007	ALESSANDRA FERREIRA DE SOUZA	600,00	42908
29/04/2026	1001041-10.2025.5.02.0072	FABIANA LIMA ROMIO	400,00	42910

TOTAL

520.289,11

**Item 26.** Referente ao **PARCELAMENTO** com a empresa **GUIMA CONSECO CONSTRUÇÃO, SERVIÇOS E COMERCIO LTDA - CNPJ 59.519.603/0001-47** identificado em meses anteriores, informamos que não localizamos documentos fiscais que comprovassem o pagamento da segunda parcela.

**Item 27.** Identificamos o lançamento de despesas referentes ao Documento nº 42.902, emitido pelo Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, no valor total de R\$ 115.260,00 (cento e quinze mil, duzentos e sessenta reais), parcelado em 15 (quinze) parcelas, registrado na prestação de contas com recursos do Contrato de Gestão.

Da análise da documentação apresentada, verificou-se tratar-se de custas processuais relacionadas à ação judicial proposta em face da empresa TCWS Administração Patrimonial Ltda. e outros, referente à locação de imóvel.

PARCELAS	DATA DE PAGTO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR	DOCUMENTO
01 DE 15	27/03/2026	09.268.717/0001-93	TCWS ADMINISTRAÇÃO PATRIMONIAL LTDA E OUTROS	7.684,00	32702
02 DE 15	29/04/2026	09.268.717/0001-93	TCWS ADMINISTRAÇÃO PATRIMONIAL LTDA E OUTROS	7.684,00	42902

**Item 28.** Referente ao **PARCELAMENTO** com a empresa **MEDIPLUS SERVIÇOS MEDICOS LTDA - CNPJ 27.243.049/0001-21**, identificado em meses anteriores, informamos que não localizamos documentos fiscais que comprovassem o pagamento da terceira parcela.

**Item 29.** Verificou-se a realização de parcelamento no montante de R\$ 6.017.453,61 junto à empresa **ALPHA SECURE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA - CNPJ nº 10.734.950/0001-01**, referente às Notas Fiscais nº 52443 (R\$ 1.139.948,07 – out/2025), 52536 (R\$ 128.594,69 – nov/2025), 52537 (R\$ 1.140.470,18 – nov/2025), 52874 (R\$ 1.140.470,02 – nov/2025), 52875 (R\$ 128.596,72 – nov/2025), 53995 (R\$ 1.077.438,47 – jan/2026), 53997 (R\$ 64.299,47 – jan/2026), 54067 (R\$ 1.066.757,22 – fev/2026), 54068 (R\$ 128.596,72 – fev/2026), 54800 (R\$ 1.002.764,14 – fev/2026), 54801 (R\$ 47.167,11 – fev/2026), 54802 (R\$ 2.164,30 – fev/2026), 28432 (R\$ 25.623,57 – nov/2025), 28467 (R\$ 25.623,57 – nov/2025), 28901 (R\$ 25.623,57 – fev/2026), 1742 (R\$ 49.408,74 – dez/2025), 1743 (R\$ 49.408,74 – dez/2025), 1766 (R\$ 49.408,74 – dez/2025), 1816 (R\$ 49.408,74 – fev/2025) e 1815 (R\$ 7.590,12 – fev/2025).

Conforme verificado no comprovante de pagamento nº 40.762 e no Termo de Confissão de Dívida apresentado pela AFNE, o débito foi objeto de parcelamento em 12 parcelas mensais no valor de R\$ 501.454,47 cada.

PARCELAS	DATA DE PAGTO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR	DOCUMENTO
01 DE 12	07/04/2026	10.734.950/0001-01	ALPHA SECURE VIGILÂNCIA E SEGURANÇA LTDA	501.454,71	40762

**Item 30.** Verificou-se a realização de parcelamento no montante de R\$ 865.273,47 junto à empresa **APOIOLAB ANÁLISES CLÍNICAS LTDA - CNPJ nº 35.458.791/0001-82**, referente à Nota Fiscal nº 3292.

Conforme verificado no comprovante de pagamento nº 40.801, solicitamos o Termo de Confissão de Dívida apresentado pela AFNE, onde consta e descrição do débito, que foi objeto de parcelamento, restando uma parcela no valor de R\$ 432.636,73. **Ressaltamos que não há documentação acerca deste parcelamento.**

PARCELAS	DATA DE PAGTO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR	DOCUMENTO
01 DE 02	08/04/2026	35.458.791/0001-82	APOIOLAB ANÁLISES CLÍNICAS LTDA	432.636,74	40801

**Item 31.** Identificamos o lançamento das despesas que foram pagas em atraso, o que gerou **JUROS E MULTA**, no valor de **R\$ 3.057,86** conforme tabela abaixo. Solicitamos esclarecimentos.

FORNECEDOR	CNPJ	DATA DE VENC.	DATA DE PAGTO	VALOR DE DESPESA	JUROS/MULTA	VALOR PAGO
SABESP	43.776.517/0001-80	06/04/2026	06/04/2026	14.361,27	388,82	14.750,09
IBG INDUSTRIA BRASILEIRA DE GASES LTDA	67.423.152/0001-78	04/04/2026	07/04/2026	254,33	2,52	256,85
SABESP	43.776.517/0001-80	10/04/2026	10/04/2026	1.779,00	54,62	1.833,62
CLARO S.A.	40.432.544/0001-47	10/04/2026	10/04/2026	125,28	2,68	127,96
SABESP	43.776.517/0001-80	10/04/2026	10/04/2026	3.804,06	95,50	3.899,56
IPTU	46.395.000/0001-39	13/04/2026	13/04/2026	869,57	8,60	878,17
IPTU	46.395.000/0001-39	13/04/2026	13/04/2026	1.240,39	16,37	1.256,76
IPTU	46.395.000/0001-39	13/04/2026	13/04/2026	748,01	7,40	755,41
NOVA SOUDER CORRETORA DE SEGUROS LTDA (atraso no pagamento do aluguel)	14.764.580/0001-06	10/03/2026	13/04/2016	11.792,38	1.179,24	12.971,62
VIVO EMPRESAS	02.558.157/0014-87	15/04/2026	15/04/2026	198,40	4,02	202,42
VIVO EMPRESAS	02.558.157/0014-87	15/04/2026	15/04/2026	216,78	9,87	226,65
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	16/04/2026	16/04/2026	583,56	13,01	596,57
CLARO S.A.	40.432.544/0001-47	16/04/2026	16/04/2026	4.240,34	93,28	4.333,62
CLARO S.A.	40.432.544/0001-47	16/04/2026	16/04/2026	3.215,89	70,73	3.286,62
OFFICE TOTAL FILIAL SP	00.845.661/0007-03	15/04/2026	17/04/2026	229,89	4,73	234,62
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	17/04/2026	17/04/2026	48,58	1,28	49,86
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	17/04/2026	158,51	3,46	161,97
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	1.054,54	19,49	1.074,03
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	1.908,32	43,88	1.952,20
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	409,87	9,99	419,86
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	864,38	16,89	881,27
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	830,90	20,14	851,04
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	1.582,90	36,84	1.619,74
ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	244,01	8,99	253,00

DEMONSTRATIVO DE REPASSES E DESPESAS

ELETROPAULO METROPOLITANA ELETRICIDADE DE SAO PAULO S.A.	61.695.227/0002-74	20/04/2026	22/04/2026	871,84	19,98	891,82
MUNDIVOX COMUNICAÇÕES LTDA	18.522.913/0001-33	30/04/2026	30/04/2026	-	337,23	337,23
FGTS RESCISÓRIO	abr/26	29/04/2026	29/04/2026	134,97	7,42	142,39
FGTS (MENSAL / RESCISÓRIO)	mar/26 e abr/26	29/04/2026	29/04/2026	334,92	18,74	353,66
FGTS RESCISÓRIO	abr/26	22/04/2026	23/04/2026	10.084,42	562,14	10.646,56
<b>TOTAL</b>						<b>3.057,86</b>

**Relatório elaborado por:** Raquel de Almeida Porto

**Registro Funcional:** 834.297.1

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