

CONTRATO R022/2016 PERÍODO : junho-25 Processo Mãe: 2015-0.229.389-3
 INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA Pagamento (SEI): 6018.2025/0000006-2
 CNPJ: 61.699.567/0002-73 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0003631-8
 ATIVIDADE : STS BUTANTÃ Regional: Oeste

RECEITAS						
	SALDO MÊS ANTERIOR		junho-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.256.363,58	-	-	-	1.256.363,58	-
EQUIPAMENTOS	-	197.859,86	-	-	-	197.859,86
CUSTEIO	13.153.219,87	-	24.495.286,22	4.282.952,00	37.648.506,09	4.282.952,00
RENDIMENTOS			222.802,23	-	222.802,23	-
OUTRAS			8.770,45	-	8.770,45	-
TOTAL RECEITA (1)	14.211.723,59	-	24.726.858,90	4.282.952,00	38.938.582,49	4.282.952,00
			14.211.723,59	29.009.810,90		43.221.534,49

DESPESAS					
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	29.232.396,34	29.738.032,53	- 505.636,19	102%	100%
PESSOAL E REFLEXO	22.694.860,14	21.515.952,71	1.178.907,43	95%	72%
MATERIAL DE CONSUMO	289.855,77	282.929,31	6.926,46	98%	1%
MAT CONSUMO ASSIST.	358.366,25	276.835,03	81.531,22	77%	1%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.738.207,41	4.682.621,80	55.585,61	99%	16%
MANUTENÇÃO	302.981,06	127.859,03	175.122,03	42%	0%
LOCAÇÃO	463.537,51	731.980,31	- 268.442,80	158%	2%
DESPESAS DIVERSAS	384.588,20	2.119.854,34	- 1.735.266,14	551%	7%
EMPRESÍTIOS	-	-	-	-	0%
INVESTIMENTOS	-	170.730,59	- 170.730,59	-	1%
OBRAS E REFORMAS			1.256.363,58		0%
EQUIPAMENTOS		170.730,59	- 368.590,45		1%
TOTAL DESPESAS (2)	29.232.396,34	29.908.763,12	- 676.366,78	102%	101%

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	4.157.145,11	13,90%
ASSISTENCIAL	25.751.618,01	86,10%
TOTAL GERAL	29.908.763,12	

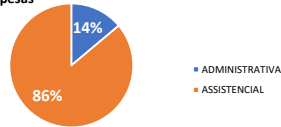
DESPESAS COM RH		DESPESAS DIVERSAS			
VALOR	%	VALOR	%		
RH ADMINISTRATIVO	3.895.237,84	18,10%	UTILIDADE PÚBLICA	1.891.493,17	89,23%
RESCISÃO	77.320,49	0,36%	TAXAS E IMPOSTOS	8.724,25	0,41%
RH ASSISTENCIAL	17.620.714,87	81,90%	DESPESAS BANCÁRIAS	169,70	0,01%
RESCISÃO	308.231,61	1,43%	OUTRAS DESPESAS	219.467,22	10,35%
TOTAL RH	21.515.952,71		TOTAL DIVERSAS	2.119.854,34	

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTA	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADA	(%) TOTAL EXECUTADA	VALOR TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	684.399,10	2,38%	1.753.726,12	6,09%	6,67%	R\$ 1.919.716,77
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	165.990,65	0,58%	165.990,65	0,58%		

SALDO DO EXERCÍCIO (1-2)

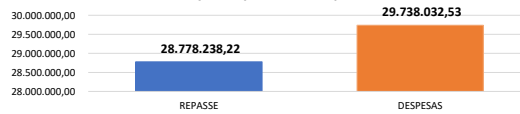
13.312.771,37

Proporção das Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

Relação Repasses X Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WEBSAASS 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 Conclusivo Anual via Processo SEI.

Outras Receitas				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
2038-9	110388-1	11/06/2025	1,15	DEVOLUÇÃO REF. ADIANTAMENTO PARA EXECUÇÃO DE SERV. DE MANUTENÇÃO NAS UNIDADES RASTS BUTANTÃ DE: MARCELINE DE ALCANTARA RODRIGUES FORIM - Nº RECIBO 103000
0336-	13003715-6	16/06/2025	427,20	DEVOLUÇÃO REF. PAGAMENTO DE VALE TRANSPORTE - CONTA BLOQUEADA RECEBEMOS DE: LUCIANA APARECIDA DA SILVA - Nº RECIBO 103130
2038-9	110388-1	24/06/2025	6.096,93	DEVOLUÇÃO REF. CRÉDITO NOTA FISCAL PAULISTA RECEBEMOS DE: SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA - Nº RECIBO 103329
2038-9	110388-1	25/06/2025	48,62	DEVOLUÇÃO REF. ADIANTAMENTO MEMORANDO 138/2025 - RASTS BUTANTÃ DE: GISELE MENDES DOS SANTOS - Nº RECIBO 103328
2038-9	110388-1	26/06/2025	186,08	DEVOLUÇÃO REF. FECHAMENTO DE FUNDO FIXO JUNHO/2025 DE: DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - Nº RECIBO 103420
2038-9	110388-1	26/06/2025	1.990,00	DEVOLUÇÃO REF. FECHAMENTO DE FUNDO FIXO JUNHO/2025 DE: DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - Nº RECIBO 103419
2038-9	110388-1	26/06/2025	20,45	DEVOLUÇÃO REF. ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - MEMO 121/2025 DE: GISELE MENDES DOS SANTOS - Nº RECIBO 103489
2038-9	110388-1	27/06/2025	0,02	DEVOLUÇÃO REF. VALOR DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - MEMO 121/2025 DE: GISELE MENDES DOS SANTOS - Nº RECIBO 103509
TOTAL			8.770,45	

BALANÇETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24					17.806.450,89	17.806.450,89		
jan-25	25.786.077,19	177.536,58	2.699,80	30.303.013,99	13.469.750,47	13.469.750,47	-	-
fev-25	27.678.080,15	190.094,78	3.008,90	28.572.505,79	12.768.428,51	12.768.428,51	0,00	0,00
mar-25	29.970.891,40	171.349,79	1.204.383,51	30.545.608,06	13.569.445,15	13.569.445,15	0,00	0,00
abr-25	28.529.663,31	212.832,57	1.050,44	28.408.363,77	13.904.627,70	13.904.627,70	0,00	0,00
mai-25	28.611.976,10	241.483,96	3.494,05	28.549.858,22	14.211.723,59	14.211.723,59	0,00	0,00
jun-25	28.778.238,22	222.802,23	8.770,45	29.908.763,12	13.312.771,37	13.312.771,37	0,00	-
TOTAL			169.354.926,37	1.216.099,91	1.223.407,15	176.288.112,95		

EMPRÉSTIMOS						
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN
Entrada:	-	-	1.200.000,00	-	-	-
10/03/2025			1.200.000,00			
Saída - data:	-	-	1.200.000,00	-	-	-
07/03/2025			1.200.000,00			
TOTAL	-	-	-	-	-	-

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Laçamento na Prestação de Contas	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	maio-25	9.884.700,42	9.884.700,42	-	Considerados os valores de "Salários" lançados no WebSAASS.
FGTS	maio-25	1.414.624,67	1.414.624,67	-	
INSS	maio-25	1.165.374,89	1.165.374,89	-	
IR	abr-25	1.888.218,27	1.888.218,27	-	Considerados os valores de "Salários - IR" e "13º Salário - IR" lançados no WebSAASS.
CONT. SINDICAL	maio-25	56.043,28	56.043,28	-	

APONTAMENTOS

- Item 1. Informamos que para composição do valor descrito em **PREVISTO**, foram incluídos os Planos Orçamentários aprovados nos Termos Aditivos 182/2025, 183/2025 e 184/2025 ao Contrato de Gestão R022/2016.
- Item 2. Foi identificado **Rendimento de Aplicação Financeira Federal** no valor total de **R\$ 6.230,16** referente à conta bancária 111116-7, lançado no Sistema WebSAASS (Balancete Financeiro Sintético Mensal) como **Rendimento de Aplicação Financeira Municipal**. Solicitamos esclarecimentos.
- Item 3. Foram identificadas despesas com **Tarifas Bancárias** no valor total de **R\$ 169,70**, 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."
- Item 4. **Locação**: O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas **8.1.2 Locação de Equipamentos Médicos** e **8.1.3. Locação de Equipamentos Administrativos**. Solicitamos esclarecimentos.
- Item 5. **Despesas Diversas**: O valor apresentado em despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas **9.1.1. Água** e **9.1.2. Energia**. Solicitamos esclarecimentos.
- Item 6. Solicitamos esclarecimentos quanto às despesas com **Equipamentos** no valor total de **R\$ 170.730,59** para diversas unidades do contrato, sem previsão no Plano de Trabalho.
- Item 7. Identificamos ressarcimento do saldo de investimento - COVID do Hospital Dia Butantã referente ao TA 045/2021, no valor de R\$ 28.097,17, conforme descrito em Memorando 119/2025. No entanto, solicitamos correção de lançamento destes valores no Sistema WebSAASS para composição real do saldo de Custeio e Investimento, devendo a restituição do valor principal (R\$ 21.980,00) ser lançada como despesa no GRUPO 7 - EQUIPAMENTOS e o valor referente à atualização (R\$ 6.117,17) no GRUPO 9 - DESPESAS DIVERSAS.
- Item 8. O valor apresentado em despesas para a **Coordenação Tec. Administrativa** (R\$ 1.753.726,12 - 6,09%) 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**, ambas sem previsão no Plano de Trabalho para esta unidade. Solicitamos esclarecimentos.
- Item 9. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar comprobatória referente à despesa com **processo trabalhista** nos valores de **R\$ 1.498,62** (UADP 11190 - Processo 1000037-16.2024.5.02.0025 - DARF INSS), **R\$ 1.000,00** (UADP 11206 - Processo 1001893-74.2024.5.02.0070 - Guia de Depósito Judicial), **R\$ 200,00** (UADP 11092 - Processo 1000043-13.2025.5.02.0017 - Honorários Periciais) e **R\$ 1.600,00** (UADP 11091 - Processo 1000043-13.2025.5.02.0017 - Guia de Depósito Judicial).
- Item 10. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente à despesa no valor de **R\$ 1.448.716,05**, identificada como acordo extrajudicial firmado com a SABESP (Memorando 129/2025 - PSM Dr. Caetano Virgilio Netto).
- Item 11. Identificamos o pagamento de **Multa, Juros de Mora e Atualização Monetária** no valor total de **R\$ 218,02** referente ao pagamento de conta de energia (ENEL - Memorando 147/2025 - UBS José Marcílio Malta Cardoso II). Em consulta junto a Assessoria Jurídica de SMS para esclarecer quanto à impossibilidade do pagamento de 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.
- Item 12. Observamos que as despesas foram executadas **R\$ 676.366,78** acima do valor previsto no plano de trabalho.

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