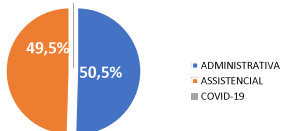


CONTRATO R005/2015 PERÍODO : julho-24 Processo Mãe: 2014-0.321.777-3
INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA Pagamento (SEI): 6018.2024/0000103-2
CNPJ: 61.699.567/0002-73 Prest Conta (SEI): 6018.2024/0017314-3
ATIVIDADE : STS V. MARIANA / JABAQUARA / IPIRANGA Regional: Sudeste

RECEITAS								
	SALDO MÊS ANTERIOR		julho-24		TOTAL			
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL		
OBRAS		3.007.281,09	-	-	-	3.007.281,09	-	
EQUIPAMENTOS	-	1.222.460,26	-	-	-	1.222.460,26	-	
CUSTEIO		29.364.826,91	38.889.100,95	7.235.008,00	-	9.524.274,04	7.235.008,00	
CUSTEIO - COVID-19		18.694.859,62	-	-	-	18.694.859,62	-	
RENDIMENTOS			141.270,46	23.252,55		141.270,46	23.252,55	
OUTRAS			58.121,61	54.000.000,00		58.121,61	54.000.000,00	
TOTAL RECEITA (1)		49.844.507,36	-	39.088.493,02	61.258.260,55	11.154.798,48	61.258.260,55	
		49.844.507,36		100.346.753,57			150.191.260,93	
DESPESAS								
CUSTEIO	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA			
	48.703.825,42	56.596.613,27	- 7.892.787,85	116%	100%			
	38.426.955,39	43.393.630,14	- 4.966.674,75	113%	77%			
	223.748,94	434.837,82	- 211.088,88	194%	1%			
	988.840,94	525.342,38	463.498,56	53%	1%			
	7.201.318,29	8.270.787,80	- 1.069.469,51	115%	15%			
	440.166,29	442.130,72	- 1.964,43	100%	1%			
	799.151,65	760.554,20	38.597,45	95%	1%			
	DESPESAS DIVERSAS	623.643,92	2.769.330,21	- 2.145.686,29	444%	5%		
	EMPRÉSTIMOS	-	54.000.000,00	- 54.000.000,00	100%	100,00%		
	COVID-19	-	7.923,20	18.686.936,42	100%			
	INVESTIMENTOS	231.300,00	681.534,47	1.103.286,36	294,65%	100,00%		
	OBRAS E REFORMAS	-	485.645,23	2.521.635,86	100%	71,26%		
	EQUIPAMENTOS	231.300,00	195.889,24	- 1.418.349,50	84,69%	28,74%		
	TOTAL DESPESAS (2)	48.935.125,42	111.286.070,94	- 62.350.945,52				
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS								
DESPESAS GERAL		VALOR			%			
ADMINISTRATIVA		56.230.357,24			50,53%			
ASSISTENCIAL		55.047.790,50			49,47%			
COVID-19		7.923,20			0,01%			
TOTAL GERAL		111.286.070,94						
DESPESAS COM RH		VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS		VALOR	%	
RH ADMINISTRATIVO		153.981,64	0,35%	UTILIDADE PÚBLICA		103.130,94	-4,81%	
RESCISÃO		-	0,00%	TAXAS E IMPOSTOS		- 7.631,33	0,36%	
RH ASSISTENCIAL		43.239.648,50	99,65%	DESPESAS BANCÁRIAS		- 6.515,13	0,30%	
RESCISÃO		1.041.103,53	2,40%	OUTRAS DESPESAS		- 2.234.670,77	104,15%	
TOTAL RH		43.393.630,14	102%	TOTAL DIVERSAS		- 2.145.686,29	100%	
INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023		VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO	
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS		1.578.878,16	3,23%	160.825,38	0,33%	R\$ 1.899.035,92	3,88%	
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS				1.738.210,54	3,55%			
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2)								
SALDO COVID-19							20.218.253,57	
							18.686.936,42	

Proporção das Despesas



Fonte: Sistema WEBSAAS

Relação Repasses X Despesas



Fonte: Sistema WEBSAAS

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.

DEMONSTRATIVO DE REPASSES E DESPESAS

Outras Receitas								
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento				
1898-8	29,365-2	01/07/2024	39,35	CONTA 70042-8 P/ CONTA 29365-2 - REEMBOLSO DE PAGAMENTO -SABESP -DEV, PAGTO MULTA - 04/2024				
1898-8	29,365-2	02/07/2024	54,31	CONTA 70042-8 P/ CONTA 29365-2 - REEMBOLSO DE PAGAMENTO -SABESP -DEV, PAGTO MULTA - 04/2024				
1898-8	29,365-2	04/07/2024	1.500,00	REEMBOLSO PGTO - DEVANT TECH COMERC. LTDA - NF 4708 - MATERIAL ENFERMAGEM - TED DEVOLVIDA				
1898-8	29,365-2	11/07/2024	197,77	CONTA 29,232-X P/ CONTA 29,365-2 - REGULARIZAÇÃO RESCISÃO				
1898-8	29,365-2	12/07/2024	3.488,57	CONTA 29391-1 P/ CONTA 29,365-2 - REGULARIZAÇÃO FINANCEIRA - BLOQUEIO JUDICIAL				
1898-8	29,365-2	12/07/2024	442,67	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - PREFEITURA MUNICIPAL - NF 2023 - IPTU				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	3.488,57	CONTA 29391-1 P/ CONTA 29365-2 - DEV. PGTO INDEVIDO - BLOQ JUDICIAL - MEMO. G. JURIDICA Nº100/24				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	50,42	CONTA 70042-8 P/ CONTA 29365-2 - REEMBOLSO PGTO - SABESP - DEVOL. PAGTO DE MULTA - 05/2024				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	514,40	CONTA 29232-X P/ CONTA 29,365-2 - REGULAR. - VR/VA - 06/2024 - CHRISTIANE OKAZAKI - OF 628/24				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	3.158,50	VALORES NEGATIVOS REFERENTES AO SISTEMA WEBSAASS				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	9,091,04	VALORES NEGATIVOS REFERENTES AO SISTEMA WEBSAASS				
1898-8	29,365-2	15/07/2024	865,33	VALORES NEGATIVOS REFERENTES AO SISTEMA WEBSAASS				
1898-8	29,365-2	25/07/2024	873,47	ALEO INSTITUIÇÃO - DEVOLUÇÃO DE VERBA DE FUNDO FIXO DEPOSITADA A MAIOR - UBS CANAÃ				
212	13006854-6	26/07/2024	21,671,35	DEVOLUÇÃO DE VERBAS RESCISÓRIAS - DP: 5878824 - ELTON SANCHES				
1898-8	29,365-2	26/07/2024	471,40	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - LEÕES DO EPI - TED DEVOLVIDA				
2434-1	6469-6	30/07/2024	65,30	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
212	13006854-6	30/07/2024	199,00	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
2677	70,047-9	30/07/2024	484,53	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
1898-8	29,373-3	30/07/2024	657,70	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
1898-8	29,374-1	30/07/2024	657,70	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
2434-1	6469-8	30/07/2024	194,30	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
1898-8	29,365-2	30/07/2024	3.504,60	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
1898-8	98,150-8	30/07/2024	156,10	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
8258-9	632-7	30/07/2024	523,00	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
2434-1	6472-6	30/07/2024	66,80	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
8258-9	633-5	30/07/2024	523,00	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2024				
1898-8	29,365-2	31/07/2024	5.182,43	SINDICATO - DEVOLUÇÃO DE PAGAMENTO INDEVIDO - MAIS MÉDICOS				
1898-8	29,365-2	01/07/2024	250.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	01/07/2024	100.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	02/07/2024	50.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	03/07/2024	50.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	04/07/2024	700.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	04/07/2024	3.000.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	05/07/2024	500.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	05/07/2024	20.000.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,374-1	08/07/2024	25.150.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	26/07/2024	1.500.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	26/07/2024	2.200.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	30/07/2024	400.000,00	EMPRÉSTIMOS				
1898-8	29,365-2	31/07/2024	100.000,00	EMPRÉSTIMOS				
TOTAL			54.058.121,61					

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-23					45.644.292,80	45.644.292,80	-	
jan-24	46.155.580,15	191.201,37	72.975,16	49.565.659,36	42.498.390,12	42.498.390,12	-	0,00
fev-24	42.207.684,71	159.079,02	1.098.900,64	44.973.106,71	40.990.947,78	40.990.947,78	-	0,00
mar-24	43.553.632,88	121.212,04	51.850.344,44	96.628.326,88	39.887.810,26	39.887.810,26	-	0,00
abr-24	46.557.479,82	363.278,87	39.788.618,21	82.859.929,93	43.737.257,23	43.737.257,23	-	0,00
mai-24	46.231.645,62	175.596,24	43.601.712,89	86.040.801,55	47.705.410,43	47.705.410,43	-	0,00
jun-24	50.096.395,43	152.665,20	9.601.051,43	57.711.015,13	49.844.507,36	49.844.507,36	-	0,00
jul-24	46.124.108,95	164.523,01	54.058.121,61	111.286.070,94	38.905.189,99	38.905.189,99	-	0,00
TOTAL			320.926.527,56	1.327.555,75	200.071.724,38	529.064.910,50		

EMPRÉSTIMOS						
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Entrada:	54.000.000,00	-	-	-	-	-
01/07/2024	250,000,00					
01/07/2024	100,000,00					
02/07/2024	50,000,00					
03/07/2024	50,000,00					
04/07/2024	700,000,00					
04/07/2024	3,000,000,00					
05/07/2024	500,000,00					
05/07/2024	20,000,000,00					
08/07/2024	25,150,000,00					
26/07/2024	1,500,000,00					
26/07/2024	2,200,000,00					
30/07/2024	400,000,00					
31/07/2024	100,000,00					
Saída	54.000.000,00	-	-	-	-	-
01/07/2024	250,000,00					
01/07/2024	100,000,00					
02/07/2024	50,000,00					
03/07/2024	50,000,00					
04/07/2024	700,000,00					
04/07/2024	3,000,000,00					
05/07/2024	500,000,00					
05/07/2024	20,000,000,00					
08/07/2024	25,150,000,00					
26/07/2024	1,500,000,00					
26/07/2024	2,200,000,00					
30/07/2024	400,000,00					
31/07/2024	100,000,00					
TOTAL						

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	junho-24	18.784.050,32	18.790.495,67	- 6.445,35	
FGTS	junho-24	2.163.796,33	2.163.796,33	-	
	junho-24	880,29	880,29	-	
INSS	junho-24	1.498.483,02	1.511.597,89	- 13.114,87	Diferença correspondente ao INSS Negativo.
IR	junho-24	3.293.408,91	3.293.408,91	-	Valores correspondentes a Salários IR, Férias IR e Rescisão IR.
CONT. SINDICAL	junho-24	72.602,11	72.602,11	-	
PIS		-	-	-	

APONTAMENTOS			
Item 1. Foram identificadas despesas bancárias no valor total de R\$ 6.515,13. Portanto, conforme parecer disponível no processo SEI 6018.2019/0045661-8, elaborado pela Assessoria Jurídica da SMS, referente ao pagamento de Tarifas Bancárias, Juros e Multas pela Administração, ratifica-se que as despesas desta natureza serão glosadas e requeridas as devoluções dos valores ao Erário, caso não ocorra o ressarcimento.			
Item 2. Verifica-se a ocorrência de transações bancárias entre contas denominadas como Empréstimos, nos valores totais de R\$ 54.000.000,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 3. Verifica-se que o valor da despesa com Pessoal e Reflexo ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria Encargos e Contribuições. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 4. Verifica-se que o valor da despesa com Material de Consumo ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria Uniformes e Rouparia Hospitalar, do único fornecedor F G MENDES CONFECÇÕES EIRELI, no valor total de R\$ 328.427,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 5. Verifica-se que o valor da despesa com Serviços de Terceiros ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria Serviços de Remoção, do único fornecedor DEZ SERVIÇOS EMERGENCIAS LTDA, no valor total de R\$ 653.135,65. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 6. Verifica-se que o valor da despesa com Manutenção ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria Manutenção de Equipamentos, a exemplo do fornecedor GAMA SERVICES AR CONDICIONADO E FACILITIES LTDA, nota fiscal nº 612, no valor total de R\$ 27.720,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 7. Verifica-se que o valor do gasto com Despesas Diversas ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo em decorrência das despesas com o institucional, no valor total de R\$ 1.738.210,54, que estão presentes na categoria de Outras Despesas Diversas. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 8. Verifica-se que o valor da despesa com a Coordenação Técnico Administrativa, no valor total de R\$ 1.899.035,92, ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho de R\$ 1.578.878,16. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 9. Verifica-se que a despesa na categoria de Outras Despesas Diversas, no valor de R\$ 1.389,66, foi lançada para a própria instituição, fornecedor SPDM - ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA. Contudo, a despesa no extrato bancário da conta corrente 29.365-2 discrimina-se como Transferência enviada para "H. O. DA SILVA - MATERIA". Em análise da documentação fiscal recebida em prestação de contas, observa-se somente o comprovante de transferência bancária, não restando vinculado ao arquivo a respectiva nota fiscal. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 10. Verifica-se que do mês de abril em diante, os lançamentos das despesas com Pagamento de Empréstimo estão sendo lançados na UPA Vila Mariana e não na Coordenação Técnico Administrativa, como anteriormente. Portanto, solicitamos as correções dos lançamentos no sistema websaas, referentes aos meses passados, e que para os seguintes sejam lançados na unidade Coordenação Técnico Administrativa.			
Item 11. Verifica-se que o saldo para a categoria de despesa com Equipamentos encontra-se com valor negativo. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
Item 12. Não foi possível verificar a composição integral dos pagamentos com Salários, por meio das documentações fiscais apresentadas, restando em uma diferença de R\$ 6.445,35 a menor, em relação ao valor total para a despesa lançada no sistema websaas, conforme representado em tabela abaixo. Portanto, solicitamos esclarecimentos.			
CONTA CORRENTE	DATA DO PAGAMENTO	CÓDIGO BANCÁRIO	VALORES DOCUMENTOS
130068546	05/07/2024	10705	18.240.678,92
130068546	05/07/2024	10705	63.516,63
130068546	05/07/2024	10705	41.938,44
130068546	08/07/2024	10708	21.910,15
130068546	16/07/2024	10716	24.133,01
130068546	17/07/2024	10717	353.902,45
130068546	19/07/2024	10719	1.699,91
130068546	19/07/2024	10719	1.731,07
70047-9	04/07/2024	2716	24.218,88
70047-9	10/07/2024	1386	10320,86
TOTAL VALORES DOCUMENTOS			18.784.050,32
TOTAL DESPESAS WEBSAAS: CATEGORIA 1.1.1 - SALÁRIOS			18.790.495,67
DIFERENÇA			-6.445,35
Item 13. 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.			
Relatório elaborado por: José Henrique de Lyra Sales Registro Funcional: 898.021-7 Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Parcerias e Contratação dos Serviços de Saúde SMS/SERMAP/CPCS/DPC			