

DEMONSTRATIVO DE REPASSES E DESPESAS

CONTRATO CG R015/2015 **PERÍODO** : julho-25 **Processo Mãe**: 2014.0.337.121-7
INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA **Pagamento (SEI)**: 6018.2025/0000076-3
CNPJ: 61.699.567/0002-73 **Prest. Conta (SEI)**: 6018.2025/0001709-7
ATIVIDADE : STS VILA PRUDENTE/SÃO LUCAS **Regional**: CRS SUDESTE

RECEITAS						
	SALDO MÊS ANTERIOR		julho-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	132.577,86	-	-	-	132.577,86	-
EQUIPAMENTOS	588.809,58	-	-	-	588.809,58	-
CUSTEIO	9.218.853,47	-	8.376.816,01	3.912.560,00	17.595.669,48	3.912.560,00
RENDIMENTOS	-	-	51.018,06	1.514,61	51.018,06	1.514,61
OUTRAS	-	-	88.413,75	-	88.413,75	-
EMPRÉSTIMOS	-	-	1.485.000,00	-	-	-
TOTAL RECEITA (1)	9.940.240,91	-	10.001.247,82	3.914.074,61	18.456.488,73	3.914.074,61
		9.940.240,91		13.915.322,43		23.855.563,34

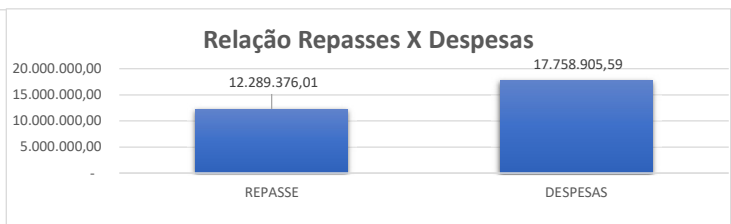
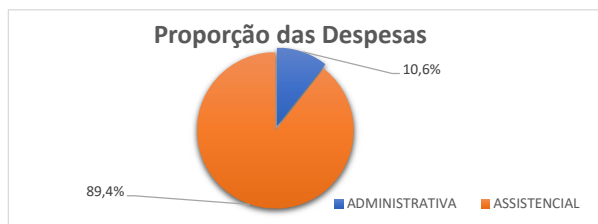
DESPESAS						
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA	
CUSTEIO	12.440.641,98	16.225.404,87	- 3.784.762,89	130,42%	100,00%	
PESSOAL E REFLEXO	10.342.025,18	13.873.065,08	- 3.531.039,90	134,14%	85,50%	
MATERIAL DE CONSUMO	24.468,84	74.106,75	- 49.637,91	302,86%	0,46%	
MAT CONSUMO ASSIST.	56.049,13	11.277,70	44.771,43	20,12%	0,07%	
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.108.424,38	1.346.740,08	- 238.315,70	121,50%	8,30%	
MANUTENÇÃO	112.537,79	146.070,52	- 33.532,73	129,80%	0,90%	
LOCAÇÃO	267.826,26	181.385,78	86.440,48	67,73%	1,12%	
DESPESAS DIVERSAS	529.310,40	592.758,96	- 63.448,56	111,99%	3,65%	
EMPRÉSTIMOS	-	1.485.000,00	- 1.485.000,00	100%	100,00%	
INVESTIMENTOS	-	48.500,72	672.886,72	100%	100,00%	
OBRAS E REFORMAS	-	48.500,72	86.077,14	100%	100,00%	
EQUIPAMENTOS	-	-	588.809,58	0,00%	0,00%	
TOTAL DESPESAS (2)	12.440.641,98	17.758.905,59	- 5.318.263,61			

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	1.882.366,68	10,60%
ASSISTENCIAL	15.876.538,91	89,40%
TOTAL GERAL	17.758.905,59	100,00%

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	5.370,22	0,04%	UTILIDADE PÚBLICA	194.463,45	32,81%
RESCISÃO	-	0,00%	TAXAS E IMPOSTOS	1.825,22	0,31%
RH ASSISTENCIAL	13.867.694,86	99,96%	DESPESAS BANCÁRIAS	2.630,70	0,44%
RESCISÃO	252.181,01	1,82%	OUTRAS DESPESAS	393.839,59	66,44%
TOTAL RH	13.873.065,08	100%	TOTAL DIVERSAS	592.758,96	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	107.827,97	0,87%	161.111,21	1,30%	R\$ 532.240,21	4,28%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	328.796,29	2,64%	371.129,00	2,98%		

SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 6.096.657,75



Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WebSSAAS e apresentada em documentação 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
2282-9	178052-2	07/07/2025	50,00	RESTITUIÇÃO DE VALOR PAGO EM DUPLICIDADE PARCELA 33/45 - ALESSANDRA LOPES DE ARAUJO
1898-8	29356-3	08/07/2025	5.572,59	PAGAMENTO RESCISÃO - TED DEVOLVIDA
1898-8	29356-3	14/07/2025	15,29	TRANSF 178042-5 P/ 29356-3 - CORREÇÃO DE VALOR DA VERBA - UNIDADE APD CER 2 - VILA PRUDENTE - 06/2025
1898-8	29356-3	17/07/2025	27.210,00	INSS NEGATIVO
1898-8	29362-8	18/07/2025	8.639,55	TRANSF 29365-2 P/ 29.362-8 - VALOR REF. RENDIMENTOS SOB VALOR DOS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS DA CONTA DE PROVISIONAMENTO - 04/02/2022 - 1.900.000,00 / 07/02/2022 - 1.950.000,00
1898-8	29362-8	18/07/2025	27.840,35	TRANSF 29377-6 P/ 29.362-8 - VALOR REF. RENDIMENTOS SOB VALOR DOS EMPRÉSTIMOS OBTIDOS DA CONTA DE PROVISIONAMENTO - 20/12/2022 - 5.465.000,00
1898-8	29356-3	22/07/2025	13.454,67	TRANSF 13006858-4 P/ 29356-3 - DEVOLUÇÃO DE TRANSFERENCIA INDEVIDA
1898-8	29362-8	23/07/2025	1.628,55	TRANSF 29365-2 P/ 29.362-8 - VALOR REF. RENDIMENTOS SOB VALORES DOS EMPRÉSTIMOS CEDIDOS - 04/02/2022 - 1.900.000,00 / 07/02/2022 - 1.950.000,00
1898-8	29362-8	23/07/2025	3.802,34	TRANSF 29377-6 P/ 29.362-8 - VALOR REF. RENDIMENTOS SOB VALOR DO EMPRÉSTIMO CEDIDO - 20/12/2022 - 5.465.000,00
0212	13006857-7	24/07/2025	100,00	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - 06/2025
0212	13006857-7	31/07/2025	100,41	TRANSF 13006857-7 P/ 29356-3 - DEVOLUÇÃO DE SALDO EM CONTA CORRENTE - TED DEVOLVIDA
1898-8	29356-3	31/07/2025	1.485.000,00	EMPRÉSTIMOS
TOTAL			1.573.413,75	

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24						10.317.802,35	-	
jan-25	11.344.950,08	26.127,16	20.644.110,17	32.919.131,08	9.413.858,68	9.413.858,68	-	-
fev-25	11.510.961,51	22.463,27	3.883.974,10	15.337.827,37	9.493.430,19	9.493.430,19	-	-
mar-25	11.798.285,71	21.206,05	7.966.606,27	19.864.147,75	9.415.380,47	9.415.380,47	-	-
abr-25	11.904.993,94	28.998,62	575.638,84	12.599.863,91	9.325.147,96	9.325.147,96	-	-
mai-25	13.206.525,29	36.331,93	1.237.954,07	13.374.624,66	10.431.334,59	10.431.334,59	-	-
jun-25	12.145.458,77	47.033,75	778.582,49	13.463.607,72	9.938.801,88	9.940.240,91	- 1.439,03	1.439,03
jul-25	12.289.376,01	52.532,67	1.573.413,75	17.758.905,59	6.096.657,75	6.096.657,75	-	1.439,03
TOTAL	84.200.551,31	234.693,45	36.660.279,69	125.318.108,08				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	junho-25	5.280.782,20	5.280.972,82	- 190,62	Diferença não localizada. Solicitamos esclarecimentos.
FGTS	junho-25	617.201,59	617.201,59	-	
INSS	junho-25	384.614,46	411.824,46	- 27.210,00	INSS negativo valor lançado em "OUTRAS ENTRADAS" para acerto. Apontamento informativo.
IR	junho-25	1.184.430,78	1.184.430,78	-	
CONT. SINDICAL	junho-25	17.599,44	17.599,44	-	

APONTAMENTOS

Item 1. Tarifas Bancárias: Foram identificadas despesas com **Tarifas Bancárias** no valor total de **R\$2.630,70**. 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"**. 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.

Item 2. Empréstimos: As entradas e saídas de valores categorizados como EMPRÉSTIMOS/PAGAMENTO DE EMPRÉSTIMOS, **R\$1.485.000,00** são movimentações entre contas do mesmo contrato de gestão. Visto que são valores que deveriam estar aplicados para o pagamento de despesas específicas como rescisão, férias e 13º Salário, ao sair da conta do provisionamento para fins diferentes destes, ao retornar deveriam ser acrescidos de juros. Solicitamos esclarecimentos.

Item 3. Pessoal e Reflexo: O valor apresentado nesta rubrica ultrapassou em **34,14%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Foi possível determinar que isso se deu devido o pagamento da primeira parcela do 13º salário. Apontamento informativo.

Item 4. Material de Consumo: O valor apresentado nesta rubrica ultrapassou em **202,86%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Quando analisados os documentos comprobatórios, foi identificado que a UBS Vila Alpina apresentou R\$ 2.697,99 de despesas, não lançadas no WebSAASS. Solicitamos esclarecimentos quanto a extrapolação da rubrica e do não lançamento do gasto da unidade citada.

Item 5. Serviços de Terceiros: O valor apresentado nesta rubrica ultrapassou em **21,50%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Na sub-rubrica 04.01.99, o realizado ultrapassou 1427% ao previsto. Em análise aos gastos lançados nesta sub-rubrica foi possível identificar serviços terceirizados médicos, que possui rubrica específica para isso, 04.04.01. Um exemplo é o fornecedor CLINICA MEDICA ROCHDALE LTDA. Solicitamos esclarecimentos.

Item 6. Manutenção: O valor apresentado nesta rubrica ultrapassou em **29,80%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Solicitamos esclarecimentos.

Item 7. Despesas Diversas: O valor apresentado nesta rubrica ultrapassou em **11,99%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Solicitamos esclarecimentos.

Item 8. Obras: Visto não haver previsão para o mês nestas rubricas, os gastos com investimento foram autorizados por qual/quais instrumentos jurídicos (ex.: aditamento, apostilamento, etc.)?. Solicitamos esclarecimentos.

Item 9. Atestes: Em análise as notas entregues, foi identificado que os documentos **001838/004081/072402/073001/073006/073105** tiveram em seus atestes apontamentos como o serviço sendo prestado "**parcialmente a contento**". O Atestado do contrato nº 729/2022, da empresa CleanMed, a EMAD Reunidas I, não tem recebido os insumos necessários. Solicitamos esclarecimentos quanto a quais medidas contratuais foram tomadas.

Item 10. Multas, Juros e Encargos: Foi identificado o valor de **R\$ 171,75** referente ao pagamento de encargos em guias de FGTS, documentos **072408** e **072409**. Solicitamos a devolução do valor.

Item 11. Balancete Financeiro: Foi identificado a diferença no valor de **R\$1.439,03** no quadro Balancete Financeiro. Solicitamos esclarecimentos.

Item 12. Pessoal e Reflexo: Solicitamos esclarecimentos aos apontamentos realizados no quadro.

Relatório elaborado por:	Ana Cristina de Barros Pariz Cisoto	Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Parcerias e Contratação dos Serviços de Saúde - SMS/SEGA/CPCS/DPC
Registro Funcional:	826.093.1/2	