

CONTRATO R012/2015
INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO COMUNITÁRIA MONTE AZUL
CNPJ: 51.232.221/0001-26
ATIVIDADE : STS M' BOI MIRIM

PERÍODO : agosto-25

Processo Mãe: 2014-0.321.800-1
Pagamento (SEI): 6018.2025/0000230-8
Prest Conta (SEI): 6018.2025/0009653-1
Regional: Sul

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		agosto-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	61.267,11	-	103.804,05	-	165.071,16	-
EQUIPAMENTOS	-63.958,75	-	-	-	-63.958,75	-
CUSTEIO	-6.694.026,26	-	13.404.970,21	4.756.568,00	6.710.943,95	4.756.568,00
RENDIMENTOS	-	-	5.897,96	832,33	5.897,96	832,33
OUTRAS	-	-	2.418,22	-	2.418,22	-
TOTAL RECEITA (1)	- 6.696.717,90	-	13.517.090,44	4.757.400,33	6.820.372,54	4.757.400,33
		6.696.717,90		18.274.490,77		11.577.772,87

	DESPESAS					
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA	
CUSTEIO	21.968.010,26	24.307.331,55	- 2.339.321,29	110,65%	100,00%	
PESSOAL E REFLEXO	17.502.076,95	19.704.695,55	- 2.202.618,60	112,58%	81,06%	
MATERIAL DE CONSUMO	153.224,71	94.059,31	59.165,40	61,39%	0,39%	
MAT CONSUMO ASSIST.	26.716,94	12.371,68	14.345,26	46,31%	0,05%	
SERVIÇOS DE TERCEIROS	2.996.350,12	3.198.041,19	- 201.691,07	106,73%	13,16%	
MANUTENÇÃO	363.872,35	340.785,08	23.087,27	93,66%	1,40%	
LOCAÇÃO	776.292,45	727.076,59	49.215,86	93,66%	2,99%	
DESPESAS DIVERSAS	149.476,74	230.302,15	- 80.825,41	154,07%	0,95%	
EMPRÉSTIMOS	-	-	-			
INVESTIMENTOS	-	120.246,73	- 19.134,32	100%	100,00%	
OBRAS E REFORMAS	-	120.246,73	- 19.134,32	100%	100,00%	
EQUIPAMENTOS	-	-	- 63.958,75	-	0,00%	
TOTAL DESPESAS (2)	21.968.010,26	24.427.578,28	- 2.459.568,02			

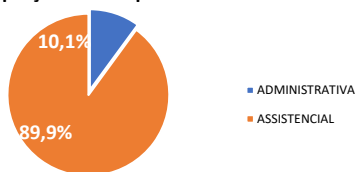
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	2.462.385,47	10,08%
ASSISTENCIAL	21.965.192,81	89,92%
TOTAL GERAL	24.427.578,28	100,00%

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	2.188.633,90	11,11%	UTILIDADE PÚBLICA	91.839,67	39,88%
RESCISÃO	42.558,00	0,22%	TAXAS E IMPOSTOS	33.678,31	14,62%
RH ASSISTENCIAL	17.516.061,65	88,89%	DESPESAS BANCÁRIAS	8,25	0,00%
RESCISÃO	478.769,49	2,43%	OUTRAS DESPESAS	104.775,92	45,49%
TOTAL RH	19.704.695,55	100%	TOTAL DIVERSAS	230.302,15	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.012.256,12	4,61%	1.153.711,06	5,25%	R\$ 1.153.711,06	5,25%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	-	0,00%	-	0,00%	-	-

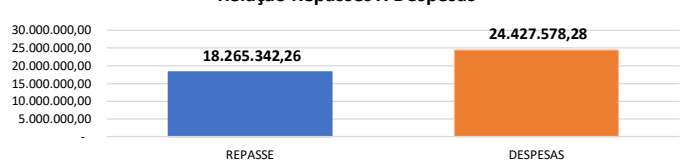
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) -12.849.805,41

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. 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.

ANÁLISE PRELIMINAR

Outras Receitas				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
192	96949-1	06/08/2025	4,95	SISPAG ASSOCIACAO COMUN
192	97005-1	06/08/2025	3,30	SISPAG ASSOCIACAO COMUN
192	96949-1	12/08/2025	117,94	TRANSF. REPASSE FINANCEIRO - DOC. 102765 - DEVOLUÇÃO PARCIAL REF. A NF 102765 - LORBEN
192	96949-1	19/08/2025	1.229,00	SISPAG CENTRAL DO ALERG
192	97005-1	25/08/2025	1.037,03	PIX TRANSF AMANDA 25/08
192	96949-1	28/08/2025	26,00	TRANSF. REPASSE FINANCEIRO - DOC. 14282704 - MAGAZINE LUIZA (DEVOLUÇÃO ADIANTAMENTO)
192	96943-4	18/08/2025	27.522,20	AJUSTE DE SALDO NAS CONTAS PARA ATENDER O T.A 120 (USO DE SALDO DE RENDIMENTOS)
192	96943-4	18/08/2025	76.281,85	AJUSTE DE SALDO NAS CONTAS PARA ATENDER O T.A 116 (USO DE SALDO DE RENDIMENTOS)
TOTAL			106.222,27	

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24					21.680.888,63	21.684.321,53	- 3.432,90	
jan-25	19.675.342,47	4.653,67	14,50	22.530.922,10	18.829.977,17	18.833.410,07	- 3.432,90	0,00
fev-25	19.693.744,50	6.034,82	0,31	21.278.842,42	17.250.914,38	17.254.347,28	- 3.432,90	0,00
mar-25	21.036.726,68	5.713,30	193,55	20.280.818,69	18.012.729,22	18.016.162,12	- 3.432,90	0,00
abr-25	21.958.116,73	6.587,21	5.462,04	21.004.725,72	18.978.169,48	18.981.602,38	- 3.432,90	0,00
mai-25	21.146.740,27	7.341,41	67.989,69	20.276.265,22	19.923.975,63	19.927.408,53	- 3.432,90	0,00
jun-25	21.447.065,66	7.510,38	1.015,00	21.807.091,47	19.572.475,20	19.575.908,10	- 3.432,90	0,00
jul-25	21.511.770,70	8.233,33	897,63	20.237.682,37	20.855.694,49	20.859.127,39	- 3.432,90	0,00
ago-25	18.161.538,21	6.730,29	106.222,27	24.427.578,28	14.702.606,98	14.706.039,88	- 3.432,90	0,00
TOTAL	164.631.045,22	52.804,41	181.794,99	171.843.926,27				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	jul/ago/2025	8.767.831,59	8.767.831,59	-	
FGTS	jul/25	1.149.808,73	1.149.808,73	-	
INSS	jul/25	890.027,14	890.027,14	-	
IR	jul/25	1.508.814,47	1.508.814,47	-	
CONT. SINDICAL	jul/25	43.014,33	43.014,33	-	
PIS				-	

APONTAMENTOS

Item 1. Para o preenchimento da previsão orçamentária deste Relatório Mensal foram utilizados os termos aditivos:

Nº do TA	Objeto	Valor / Mês
123/2025	Plano Orçamentário, com a inclusão dos custeios adicionados dos TA's nº 113/24, 119/25, 121/25 p/ o período de março à agosto 2025, conforme portaria 052/2025 SMS	21.958.116,73
127/2025	Utilização de saldo de contrato para contratação de 01 (um) farmacêutico 30 horas para a UBS Vila das Belezas para o período de maio à agosto de 2025.	9.893,53

Item 2. Foram identificadas despesas com **Tarifas Bancárias** no valor total de **R\$ 8,25**. Conforme consulta junto a Assessoria Jurídica de 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.

Item 3. O repasse de **Obras** no valor de **R\$ 76.281,85** demonstrado em prestação de contas no WEBSAASS se deve ao saldo de rendimento não transferido do **TA 116/2024** que formaliza para o mês de **Outubro/2024** a Utilização de saldo de rendimentos bancários no valor de **R\$ 219.395,04** para a execução de **adequação física na nova UBS PARQUE SANTO ANTÔNIO II, localizada à Rua Antônio Ramos Rosa, 898**. Como este recurso é originário da Conta de **Custei** mas formalizado para despesa de **Investimento**, foi transferido para a Conta Bancária específica deste recurso e **classificado no sistema WEBSAASS na categoria Investimento para a cobertura orçamentária das despesas decorrentes e conformidade no saldo desta Categoria**.

Item 4. O repasse de **Obras** no valor de **R\$ 27.522,20** demonstrado em prestação de contas no WEBSAASS se deve ao saldo de rendimento não transferido do **TA 120/2025** que formaliza para o mês de **Fevereiro/2025** a Utilização de saldo de rendimentos bancários no valor de **R\$ 92.524,40** para fechamento da entrada da **UBS Vila das Belezas**. Como este recurso é originário da Conta de **Custei** mas formalizado para despesa de **Investimento**, foi transferido para a Conta Bancária específica deste recurso e **classificado no sistema WEBSAASS na categoria Investimento para a cobertura orçamentária das despesas decorrentes e conformidade no saldo desta Categoria**.

Item 5. **Outras Receitas**: Consideramos as transferências para a **Conta Obras 96943-4** originária dos Termos Aditivos **116/2024** e **120/2025** como **Outras Receitas** para a composição do Balancete Financeiro deste Relatório.

Item 6. Verificamos que o **Anexo VII - Plano Orçamentário** do **Termo Aditivo nº 127/2025** que tem por objeto a **utilização de saldo de contrato para contratação de 01 (um) farmacêutico 30 horas para a UBS vila das Belezas para o período de maio a agosto de 2025** não soma ao valor mensal a rubrica **01.03.05 Adiantamento de Férias** no valor de **R\$ 944,62**. Para esta análise consideramos o valor previsto da rubrica em questão, totalizando o valor mensal de **R\$ 9.893,53**.

Item 7. **Pessoal e Reflexo**: O valor apresentado em Despesa ultrapassou em **12,58%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Foi verificado o pagamento de adiantamento da 1ª Parcela do 13º Salário.

Item 8. **Serviços de Terceiros**: O valor apresentado em Despesa ultrapassou em **6,73%** o valor aprovado em Plano de Trabalho. Destaque para os fornecedores **KROS SAUDE** que representa **29,4%** do total gasto bem como a **GUIMA - CONSECO CONSTRUÇÃO SERVIÇOS E COMÉRCIO LTDA** com participação de **21,1%** do total despendido para a categoria.

Item 9. **Despesas Diversas**: O valor apresentado em despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho. As transferências entre contas para **ajuste de Saldo de Obras** onerou a rubrica em **R\$ 103.804,05**.

Item 10. Despesas no valor total de **R\$ 9.780,00** com **Ações Judiciais** conforme quadro abaixo. Solicitamos esclarecimentos.

UNIDADE	FORNECEDOR	CODIGO_TIPO_DE TIPO_DE_DESPESA	NUMERO_DOCUMENTO	VALOR LIQUIDO	PAGAMENTO	NUMERO_DO_PA	CODIGO_BANCA
AMA PARQUE FIGUEIRA GRANDE		01.04.99 OUTRAS DESPESAS D	7925	600,00	07/08/2025	60000	60000
UBS BRASÍLIA - M'BOI		01.04.99 OUTRAS DESPESAS D	7176	4.000,00	01/08/2025	4180	4180
UBS JARDIM THOMAS		01.04.99 OUTRAS DESPESAS D	8205	180,00	01/08/2025	4180	4180
UBS JARDIM THOMAS		01.04.99 OUTRAS DESPESAS D	5698	5.000,00	29/08/2025	500000	500000

Relatório elaborado por: Vitor Gomes Ribeiro Zacarias

Registro Funcional: 912.290-7