

CONTRATO R022/2016 PERÍODO : agosto-25 Processo Mãe: 2015-0.229.389-3
 INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA Pagamento (SEI): 6018.2025/000006-2
 CNPJ: 61.699.567/0002-73 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0003631-8
 ATIVIDADE : STS BUTANTÃ Regional: Oeste

| RECEITAS | | | | | | |
|--------------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | SALDO MÊS ANTERIOR | | agosto-25 | | TOTAL | |
| | MUNICIPAL | FEDERAL | MUNICIPAL | FEDERAL | MUNICIPAL | FEDERAL |
| OBRAS | 1.256.363,58 | - | - | - | 1.256.363,58 | - |
| EQUIPAMENTOS | - | 471.621,40 | - | - | - | 471.621,40 |
| CUSTEIO | 12.113.530,88 | - | 24.308.345,80 | 4.282.952,00 | 36.421.876,68 | 4.282.952,00 |
| RENDIMENTOS | - | - | 222.750,17 | 19.484,32 | 222.750,17 | 19.484,32 |
| OUTRAS | - | - | 17.431,65 | - | 17.431,65 | - |
| TOTAL RECEITA (1) | 12.898.273,06 | - | 24.548.527,62 | 4.302.436,32 | 37.446.800,68 | 4.302.436,32 |
| | | 12.898.273,06 | | 28.850.963,94 | | 41.749.237,00 |

| DESPESAS | | | | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|-------------|
| | PREVISTO | REALIZADO | RESULTADO | % EXECUTADO | % DESPESA |
| CUSTEIO | 29.207.971,29 | 29.045.521,49 | 162.449,80 | 99% | 100% |
| PESSOAL E REFLEXO | 22.694.860,14 | 21.412.831,68 | 1.282.028,46 | 94% | 74% |
| MATERIAL DE CONSUMO | 289.855,77 | 260.279,78 | 29.575,99 | 90% | 1% |
| MAT CONSUMO ASSIST. | 358.366,25 | 206.061,56 | 152.304,69 | 58% | 1% |
| SERVIÇOS DE TERCEIROS | 4.713.782,36 | 5.197.555,19 | - 483.772,83 | 110% | 18% |
| MANUTENÇÃO | 302.981,06 | 110.879,11 | 192.101,95 | 37% | 0% |
| LOCAÇÃO | 463.537,51 | 804.404,87 | - 340.867,36 | 174% | 3% |
| DESPESAS DIVERSAS | 384.588,20 | 1.053.509,31 | - 668.921,11 | 274% | 4% |
| DESPESAS DE JUROS | - | 14,85 | - 14,85 | - | 0% |
| COVID-19 | - | 82,58 | - 82,58 | #DIV/0! | 0% |
| INVESTIMENTOS | - | 136.614,61 | - 136.614,61 | - | 0% |
| OBRAS E REFORMAS | - | - | 1.256.363,58 | - | 0% |
| EQUIPAMENTOS | - | 136.614,61 | 608.236,01 | - | 0% |
| TOTAL DESPESAS (2) | 29.207.971,29 | 29.182.233,53 | 25.737,76 | 100% | 100% |

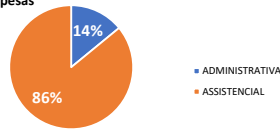
| DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS | | |
|-----------------------------------|----------------------|--------|
| DESPESAS GERAL | VALOR | % |
| ADMINISTRATIVA | 4.107.512,49 | 14,08% |
| ASSISTENCIAL | 25.074.638,46 | 85,92% |
| COVID-19 | 82,58 | 0,00% |
| TOTAL GERAL | 29.182.233,53 | |

| DESPESAS COM RH | VALOR | % | DESPESAS DIVERSAS | VALOR | % |
|-------------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------------|--------|
| RH ADMINISTRATIVO | 3.649.349,54 | 17,51% | UTILIDADE PÚBLICA | 637.797,66 | 60,54% |
| RESCISÃO | 40.397,26 | 0,19% | TAXAS E IMPOSTOS | 7.039,58 | 0,67% |
| RH ASSISTENCIAL | 17.195.075,40 | 82,49% | DESPESAS BANCÁRIAS | 616,20 | 0,06% |
| RESCISÃO | 408.361,61 | 1,96% | OUTRAS DESPESAS | 408.055,87 | 38,73% |
| TOTAL RH | 20.844.424,94 | | TOTAL DIVERSAS | 1.053.509,31 | |

| INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023 | VALOR PREVISTO | (%) PREVISTA | VALOR EXECUTADO | (%) EXECUTADA | (%) TOTAL EXECUTADA | VALOR TOTAL EXECUTADO |
|--------------------------------------|----------------|--------------|-----------------|---------------|---------------------|-----------------------|
| COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS | 684.399,10 | 2,39% | 1.982.027,30 | 6,93% | 7,59% | R\$ 2.169.991,53 |
| RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS | 187.964,23 | 0,66% | 187.964,23 | 0,66% | | |

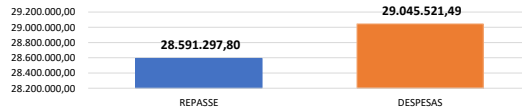
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 12.567.086,05
SALDO COVID-19 -82,58

Proporção das Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

Relação Repasses X Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WebSAAS 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 | 08/08/2025 | 14.638,68 | DEVOLUÇÃO DE FÉRIAS CANCELADA - KAREN VIEIRA DA SILVA (104950) - BUTANTÁ. |
| 0336- | 13003715-6 | 14/08/2025 | 270,00 | DEVOLUÇÃO DE TARIFAS COBRADAS ERRONEAMENTE PELO BANCO EM 13/08/2025 - BUTANTÁ. |
| 2038-9 | 110388-1 | 20/08/2025 | 102,16 | DEVOLUÇÃO 2º LOTE DE IMPORTAÇÃO DIRETA DAS LUVAS NITRILICAS - BUTANTÁ. |
| 2038-9 | 110388-1 | 22/08/2025 | 14,85 | DEVOLUÇÃO DE PAGAMENTO DE JUROS REF. ATRASO DO PAGAMENTO DA TAXA DE FISCALIZAÇÃO - CARTA 202/2025 - BUTANTÁ. |
| 2038-9 | 110388-1 | 28/08/2025 | 1.430,96 | DEVOLUÇÃO DE FECHAMENTO DE FUNDO FIXO - AGOSTO/2025 - BUTANTÁ. |
| 2038-9 | 110388-1 | 28/08/2025 | 975,00 | DEVOLUÇÃO DE FECHAMENTO DE FUNDO FIXO - AGOSTO/2025 - BUTANTÁ. |
| TOTAL | | | 17.431,65 | |

| 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 | - |
| jul-25 | 28.362.765,13 | 247.337,22 | 3.780,17 | 29.028.380,83 | 12.898.273,06 | 12.898.273,06 | 0,00 | 0,00 |
| ago-25 | 28.591.297,80 | 242.234,49 | 17.431,65 | 29.182.233,53 | 12.567.003,47 | 12.567.003,47 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | 1.705.671,62 | 1.244.618,97 | 234.498.727,31 | | | |

| 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 | - | - | - | - | - | - |
| | JUL | AGO | SET | OUT | NOV | DEZ |
| Entrada: | - | - | - | - | - | - |
| Saída - data: | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL | - | - | - | - | - | - |

| PESSOAL E REFLEXO | | | | | |
|-----------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------------------|--|
| | Período Competência | Comprovante de Pagamento | Lançamento na Prestação de Contas | Diferença Compr. / Prestação | Apontamentos |
| SALÁRIO | julho-25 | 9.684.446,00 | 9.684.446,00 | - | Consideradas os valores de "Salários" lançados no WebSAAS. |
| FGTS | julho-25 | 1.438.577,18 | 1.438.577,18 | 0,00 | |
| INSS | julho-25 | 1.176.342,62 | 1.176.342,62 | 0,00 | Doc nº 11488 - Multa: R\$ 6,69 e Juros: R\$ 1,51. Vide Item x de APONTAMENTOS. |
| IR | junho-25 | 1.935.512,76 | 1.935.512,76 | - | Consideradas os valores de "Salários - IR" e "13º Salário - IR" lançados no WebSAAS. |
| CONT. SINDICAL | julho-25 | 61.184,16 | 61.184,16 | - | |

APONTAMENTOS

| |
|--|
| Item 1. Informamos que para composição do valor descrito em PREVISTO , foram incluídos os Planos Orçamentários aprovados nos Termos Aditivos 182/2025 e 184/2025 ao Contrato de Gestão RO22/2016 . |
| Item 2. Foi identificado Rendimento de Aplicação Financeira Federal no valor total de R\$ 20.509,08 referente à conta bancária 111116-7, no entanto, deste total, R\$ 1.024,76 foi lançado no Sistema WebSAAS (Balançete Financeiro Sintético Mensal) como Rendimento de Aplicação Financeira Municipal . Solicitamos esclarecimentos. |
| Item 3. Foram identificadas despesas com Tarifas Bancárias no valor total de R\$ 616,20 , 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. Serviços de Terceiros : O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas 4.1.3. Serviços, Programas e Aplicativos de Informática , 4.1.5. Limpeza Predial / Jardinagem , 4.1.9. Serviços de Remoção , 4.1.10. Serviços de Transporte , 4.1.99. Outros Serviços Terceirizados , 4.2.1 Educação Continuada e 4.4.2. Serviços de Outros Profissionais da Saúde . Solicitamos esclarecimentos. |
| Item 5. Locação : O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas 8.1.1. Locação de Equipamentos Médicos e 8.1.3. Locação de Equipamentos Administrativos . Solicitamos esclarecimentos. |
| Item 6. Despesas Diversas : O valor apresentado em despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas 9.1.1. Água , 9.1.2. Energia e 9.1.4. Gás . Solicitamos esclarecimentos. |
| Item 7. Solicitamos esclarecimentos quanto às despesas com Equipamentos no valor total de R\$ 136.614,61 para as unidades UBS Real Parque e UBS José Marçilio Malta Cardoso, sem previsão no Plano de Trabalho. |
| Item 8. Identificamos ressarcimento do saldo de investimento do Hospital Dia Butantã referente ao TA 187/2025 (Supressão Parcial de Repasse do TA 105/2023), no valor de R\$ 206.694,25, conforme descrito em Memorando 181/2025. No entanto, solicitamos correção de lançamento destes valores no Sistema WebSAAS para composição real do saldo de Custeio e Investimento, devendo a restituição do valor principal (R\$ 187.956,02) ser lançada como despesa no GRUPO 6 - OBRAS E REFORMAS e o valor referente à atualização (R\$ 18.738,23) no GRUPO 9 - DESPESAS DIVERSAS. |
| Item 9. O valor apresentado em despesas para a Coordenação Tec. Administrativa (R\$ 1.982.027,30 - 6,93%) 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 10. Identificamos o pagamento de multa e juros de INSS referente à competência 03/25 no total de R\$ 8,20 , conforme descrito na tabela "PESSOAL E REFLEXO" deste relatório. Em 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 11. Solicitamos esclarecimentos quanto às despesas nos valores de R\$9,98 (Fornecedor TOTVS S.A - IR), R\$ 4,21 (Fornecedor V8 Consulting - PCC) e R\$ 68,39 (Fornecedor Ampibar Green Tech Ltda) classificadas no Sistema WebSAAS como serviço COVID-19 . |
| Item 12. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar comprobatória referente à despesa com processo trabalhista nos valores de R\$ 133,59 (UADP 11501 - Processo 1001900-33.2023.5.02.0060 - Guia de Depósito Judicial - saldo remanescente), R\$ 229,16 (UADP 11528 - Processo 1001900-33.2023.5.02.0060 - Guia de Depósito Judicial - INSS remanescente) e R\$ 506,00 (Memorando 002/2025 - Processo 1049647-16.2022.8.26.0053 - Depósito Judicial Cível). |
| Item 13. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente à despesa no valor de R\$ 385.605,59 , identificada como acordo extrajudicial firmado com a SABESP (Memorando 131/2025 - PSM Dr. Caetano Virgilio Netto). |
| Item 14. Identificamos o pagamento de Juros e Atualização Monetária no valor total de R\$ 849,48 referente ao pagamento de conta de água (SABESP - Memorando 1546/2025 - UBS Jardim Boa Vista). 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 15. Identificamos o pagamento de Juros/Multa no valor de R\$ 14,85 referente ao Memorando 202/2025 (Taxa de Fiscalização de Estabelecimento). Em tempo, informamos que o valor foi devolvido à C/C 110388-1 em 22/08/2025, sem ônus ao Erário. |

Relatório elaborado por: Roberta de Bona Rocha

Registro Funcional: 891.289.1

Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Prerias e Contratações dos Serviços de Saúde
SMS/SEGA/CPSC-DPC