

CONTRATO R025/2021
INSTITUIÇÃO: SOCIEDADE BRASILEIRA CAMINHO DE DAMASCO - SBDC
CNPJ: 48.211.585/0001-15
ATIVIDADE: STS SANTANA / TUCURUVI / JAÇANÃ / TREMEMBÉ

PERÍODO: agosto-25

Processo Mãe: 6018.2021/0004503-4

Pagamento (SEI): 6018.2025/0000067-4

Prest Conta (SEI): 6018.2025/0009652-3

Regional: Norte

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		agosto-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.385.922,54	-	-	-	1.385.922,54	-
EQUIPAMENTOS	270.166,18	-	-	-	270.166,18	-
CUSTEIO	33.283.470,59	-	23.361.719,32	3.882.200,00	56.645.189,91	3.882.200,00
RENDIMENTOS	-	-	371.682,59	-	371.682,59	-
OUTRAS	-	-	7.386,11	-	7.386,11	-
TOTAL RECEITA (1)	34.939.559,31	-	23.740.788,02	3.882.200,00	58.680.347,33	3.882.200,00
		34.939.559,31		27.622.988,02		62.562.547,33

	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	34.246.621,84	30.594.731,20	3.651.890,64	89,34%	100,00%
PESSOAL E REFLEXO	23.767.459,90	19.892.853,57	3.874.606,33	83,70%	65,02%
MATERIAL DE CONSUMO	278.207,90	263.583,47	14.624,43	94,74%	0,86%
MAT CONSUMO ASSIST.	480.000,00	168.264,70	311.735,30	35,06%	0,55%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.760.652,94	7.167.528,18	- 406.875,24	106,02%	23,43%
MANUTENÇÃO	534.216,99	475.868,53	58.348,46	89,08%	1,56%
LOCAÇÃO	1.014.760,40	953.011,33	61.749,07	93,91%	3,11%
DESPESAS DIVERSAS	1.411.323,71	1.673.621,42	- 262.297,71	118,59%	5,47%
INVESTIMENTOS	-	48.299,10	1.607.789,62	100%	100,00%
OBRAS E REFORMAS	-	45.421,10	1.340.501,44	100%	94,04%
EQUIPAMENTOS	-	2.878,00	267.288,18	100%	5,96%
TOTAL DESPESAS (2)	34.246.621,84	30.643.030,30	3.603.591,54		

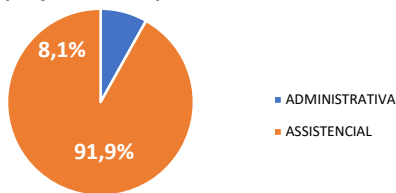
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	2.491.197,97	8,13%
ASSISTENCIAL	28.151.832,33	91,87%
COVID-19	-	0,00%
TOTAL GERAL	30.643.030,30	100,00%

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	866.277,25	4,35%	UTILIDADE PÚBLICA	238.067,20	14,22%
RESCISÃO	15.418,08	0,08%	TAXAS E IMPOSTOS	2.465,44	0,15%
RH ASSISTENCIAL	19.026.576,32	95,65%	DESPESAS BANCÁRIAS	3.352,11	0,20%
RESCISÃO	807.538,93	4,06%	OUTRAS DESPESAS	1.429.736,67	85,43%
TOTAL RH	19.892.853,57	100%	TOTAL DIVERSAS	1.673.621,42	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.623.409,95	4,74%	1.062.248,30	3,10%	R\$ 2.491.197,97	7,27%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.090.470,16	3,18%	1.428.949,67	4,17%		

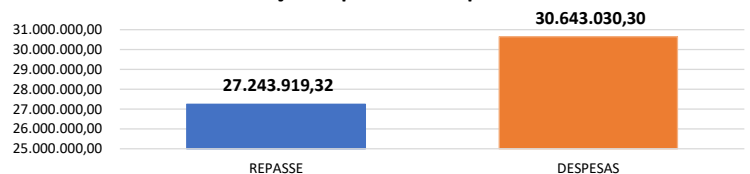
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) **31.919.517,03**

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.

Outras Receitas				
Agência	Conta	Data	Valor	Apontamento
1817-1	30349-6	06/08/2025	56,00	TED - CRÉDITO EM CONTA - EDUARDO HENRIQUE
1817-1	30349-6	11/08/2025	1.154,31	PIX RECEBIDO - CAROLINA DO
1817-1	30349-6	25/08/2025	3.397,98	PIX RECEBIDO - EFIKAS DIST
1817-1	30349-6	29/08/2025	2.777,82	PIX RECEBIDO - SOCIEDADE B
TOTAL			7.386,11	

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO
dez-24					21.642.140,48	21.642.140,48	-	
jan-25	27.673.428,30	220.290,31	7.631,21	30.117.702,02	19.425.788,28	19.425.788,28	0,00	0,00
fev-25	38.717.786,57	265.264,63	48.947,48	29.092.692,88	29.365.094,08	29.365.094,08	0,00	0,00
mar-25	33.904.549,97	302.667,03	3.092,01	31.429.828,16	32.145.574,93	32.145.574,93	0,00	0,00
abr-25	33.125.656,71	337.618,67	1,50	31.906.546,53	33.702.305,28	33.702.305,28	0,00	0,00
mai-25	33.315.527,65	420.927,66	10.578,10	29.936.103,11	37.513.235,58	37.513.235,58	0,00	0,00
jun-25	34.305.806,33	389.665,20	-	37.776.926,90	34.431.780,21	34.431.780,21	0,00	0,00
jul-25	32.215.321,90	393.048,57	2.857,69	32.103.449,06	34.939.559,31	34.939.559,31	0,00	0,00
ago-25	27.243.919,32	371.682,59	7.386,11	30.643.030,30	31.919.517,03	31.919.517,03	0,00	0,00
TOTAL	260.501.996,75	2.701.164,66	80.494,10	253.006.278,96				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	julho-25	11.203.855,73	11.203.855,73	-	
FGTS	julho-25	1.308.096,67	1.308.096,67	-	
INSS	julho-25	1.020.538,04	1.020.538,04	-	
IR	julho-25	2.055.142,41	2.055.142,41	-	Valores correspondentes a Salários IR, Férias IR e Rescisão IR.
CONT. SINDICAL	julho-25	48.780,95	48.780,95	-	
PIS		-	-	-	

APONTAMENTOS

Item 1. Foram identificadas despesas bancárias no valor total de R\$ 3.352,11, e que, portanto, serão passíveis de glosa. Contudo, conforme **Ofício Circular nº 069/2025-SMS/SEGA/CPCS-DPC**: "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 2. 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 ASSESSORIA E CONSULTORIA, do fornecedor ASAV - ASSOCIACAO SOS DE ATENCAO A VIDA, no valor total de R\$ 299.677,89. Portanto, solicitamos esclarecimentos, pois além de onerar a categoria de despesa, não se identifica a prestação de serviço com assessoria e consultoria na discriminação dos serviços da nota fiscal.

Item 3. Verifica-se divergência quanto ao valor orçado para a execução do Rateio Institucional. Conforme Termo Aditivo nº 101/2025, o valor mensal previsto é de R\$ 1.090.470,16, que por sua vez difere do informado no Anexo I - Demonstrativo do Percentual do Rateio Institucional, na quantia de R\$ 1.428.949,67. Evidencia-se também que a despesa com o Rateio Institucional, de acordo com o anexo citado e lançamento realizado no sistema WebSAASS, resulta no mesmo valor de R\$ 1.428.949,67. Ocasionalmente assim, além da divergência apontada quanto a quantia orçada, uma despesa superior ao previsto em Termo Aditivo. Impactando no gasto superior ao previsto em Plano de Trabalho para a categoria de Despesas Diversas. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

Item 4. Verifica-se que o valor orçado para a execução da Coordenadoria Técnico Administrativa - CTA, está acima do percentual de 3,5% previsto na portaria nº 555/2023 SMS.G. Conforme o Termo Aditivo nº 101/2025, o valor mensal previsto para a CTA é R\$ 2.713.880,11. Contudo, para a análise foi descontado o valor de R\$ 1.090.470,16 destinado ao Rateio Institucional, resultando no total de R\$ 1.623.409,95 exclusivo para a CTA, o que representa um percentual acima do estipulado. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

Item 5. Verifica-se despesas com multas, juros e atualizações monetárias pertencentes as categorias de despesas com Água: no valor total de R\$ 1.152,64 referentes aos códigos bancários nºs 080108 e 080107; Energia: no valor total de R\$ 51,72 referente ao código bancário nº 081901; e Telefonia: no valor total de R\$ 772,49 referentes aos códigos bancários nºs 082701, 082203, 082202, 080502 e 080403. Assim, totalizando para as três categorias de despesas o valor de R\$ 1.976,85. Portanto, de acordo com parecer nº 020686369 elaborado pela Assessoria Jurídica da SMS, presente no processo SEI nº 6018.2019/0045661-8, despesas dessas naturezas serão glosadas e requeridas a devolução dos valores ao Erário, devido a determinação legal.

Item 6. Verifica-se que as despesas referentes a OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL, nos valores de R\$ 7.911,81 e R\$ 21.096,02, totalizando a quantia de R\$ 29.007,83, são oriundas de processos trabalhistas. Portanto, solicitamos esclarecimentos, pois conforme parecer da SMS/AJ nº 112691298 do processo SEI nº 6018.2024/0019087-0, ocorrendo o repasse da verba em sua conformidade, cabe a entidade arcar com as despesas relativas aos descumprimentos das normas trabalhistas por ela ocasionados, motivo pelo qual há respaldo jurídico para a glosa das despesas relacionadas às ações trabalhistas.

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/SEGA/CPCS/DPC**