

CONTRATO R022/2016 PERÍODO : outubro-25 Processo Mãe: 2015-0.229.389-3  
 INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA Pagamento (SEI): 6018.2025/0000006-2  
 CNPJ: 61.699.567/0002-73 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0003631-8  
 ATIVIDADE : STS BUTANTÃ Regional: Oeste

RECEITAS						
	SALDO MÊS ANTERIOR		outubro-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.256.363,58	-	-	-	1.256.363,58	-
EQUIPAMENTOS	649.839,84	-	-	-	649.839,84	-
CUSTEIO	10.999.398,70	-	21.656.860,11	4.351.694,75	32.656.258,81	4.351.694,75
RENDIMENTOS	-	-	202.534,85	292,56	202.534,85	292,56
OUTRAS	-	-	27.780,91	-	27.780,91	-
<b>TOTAL RECEITA (1)</b>	<b>11.605.922,44</b>	<b>-</b>	<b>21.887.175,87</b>	<b>4.351.987,31</b>	<b>33.493.098,31</b>	<b>4.351.987,31</b>
						<b>26.239.163,18</b>
						<b>37.845.085,62</b>

DESPESAS					
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
<b>CUSTEIO</b>	<b>29.273.512,18</b>	<b>29.296.011,22</b>	<b>- 22.499,04</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>
PESSOAL E REFLEXO	22.715.110,13	22.031.931,62	683.178,51	97%	75%
MATERIAL DE CONSUMO	350.671,31	229.037,17	121.634,14	65%	1%
MAT CONSUMO ASSISGT.	357.554,67	184.842,77	172.711,90	52%	1%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.682.377,36	5.172.388,07	490.010,71	110%	18%
MANUTENÇÃO	306.336,07	119.749,10	186.586,97	39%	0%
LOCAÇÃO	468.337,51	734.941,69	266.604,18	157%	3%
DESPESAS DIVERSAS	393.125,13	823.120,80	429.995,67	209%	3%
<b>IMPRESTIMOS</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>-</b>	<b>21.528,01</b>	<b>- 21.528,01</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
OBRAS E REFORMAS	-	-	1.256.363,58	-	0%
EQUIPAMENTOS	-	21.528,01	671.367,85	-	0%
<b>TOTAL DESPESAS (2)</b>	<b>29.273.512,18</b>	<b>29.317.539,23</b>	<b>- 44.027,05</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	4.557.084,83	15,54%
ASSISTENCIAL	24.760.454,40	84,46%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>29.317.539,23</b>	

DESPESAS COM RH		DESPESAS DIVERSAS	
VALOR	%	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	4.335.555,46 19,68%	UTILIDADE PÚBLICA	626.261,04 76,08%
RESCISÃO	205.478,56 0,93%	TAXAS E IMPOSTOS	7.267,40 0,88%
RH ASSISTENCIAL	17.696.376,16 80,32%	DESPESAS BANCÁRIAS	449,30 0,05%
RESCISÃO	699.686,48 3,18%	OUTRAS DESPESAS	189.143,06 22,98%
<b>TOTAL RH</b>	<b>22.031.931,62</b>	<b>TOTAL DIVERSAS</b>	<b>823.120,80</b>

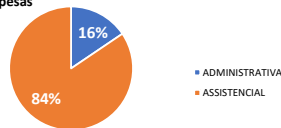
  

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTA	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADA	(%) TOTAL EXECUTADA	VALOR TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	514.578,62	1,98%	1.862.742,93	7,16%	7,81%	R\$ 2.092.563,41
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	169.820,48	0,65%	169.820,48	0,65%		

**SALDO DO EXERCÍCIO (1-2)**

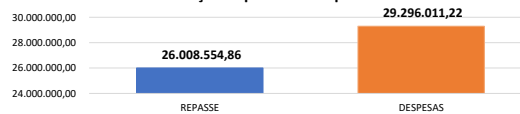
**8.527.546,39**

Proporção das Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

Relação Repasses X Despesas



Fonte: Sistema WEBSAASS

A referida Prestação de Contas Financeira foi inserida no Sistema WebSAASS 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	01/10/2025	1.023,64	DEVOLUÇÃO DE LUVAS NITRILICAS PROC. 008/2025 - RECEBEMOS DE: SPDM - RECIBO Nº 106407
0336-	13003715-6	03/10/2025	10.321,09	DEVOLUÇÃO DE FÉRIAS RECEBEMOS DE: GIOVANNA ROBERTA CAMARGO DE CAMPOS - RECIBO Nº106406
2038-9	110388-1	17/10/2025	12.825,93	DEVOLUÇÃO DE DEPOSITO RECURSAL - PROCESSO SIMESP - SINDICATO DOS MEDICOS DE SÃO PAULO - RECEBEMOS DE: MAZARGÃO E BALARO ADVOGADOS RECIBO Nº 106892
2038-9	110388-1	31/10/2025	2.991,00	DEVOLUÇÃO FECHAMENTO FUNDO FIXO - OUTUBRO/2025 - RECEBEMOS DE: DENISE AKEMI IZUKA GOZZI RECIBO Nº 107357
2038-9	110388-1	31/10/2025	619,25	DEVOLUÇÃO FECHAMENTO FUNDO FIXO - OUTUBRO/2025 - RECEBEMOS DE: DENISE AKEMI IZUKA GOZZI RECIBO Nº 107355
<b>TOTAL</b>			<b>27.780,91</b>	

BALANCETE 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
set-25	28.610.161,46	242.239,06	20.277,19	29.833.758,74	11.605.922,44	11.605.922,44	0,00	0,00
out-25	26.008.554,86	202.827,41	27.780,91	29.317.539,23	8.527.546,39	8.527.546,39	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>			<b>280.927.705,62</b>	<b>2.150.738,09</b>	<b>1.292.677,07</b>	<b>293.650.025,28</b>		

EMPRÉSTIMOS							
	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	
Entrada:							
10/03/2025			1.200.000,00				
Saída - data:			1.200.000,00				
07/03/2025			1.200.000,00				
<b>TOTAL</b>							

EMPRÉSTIMOS							
	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ	
Entrada:							
Saída - data:							
<b>TOTAL</b>							

PESSOAL E REFLEXO							
Período	Comprovante	Lançamento	Diferença	Apontamentos			
Competência	de Pagamento	na Prestação de Contas	Compr. / Prestação				
<b>SALÁRIO</b>	setembro-25	10.106.029,73	10.106.029,73	0,00	Considerados os valores de "Salários" lançados no WebSAAS.		
<b>FGTS</b>	setembro-25	1.445.406,95	1.445.406,95	0,00			
<b>INSS</b>	setembro-25	1.213.292,80	1.213.292,80	0,00			
<b>IR</b>	setembro-25	1.996.515,30	1.996.515,30	-	Considerados os valores de "Salários - IR" e "13º Salário - IR" lançados no WebSAAS.		
<b>CONT. SINDICAL</b>	setembro-25	77.926,60	77.926,60	-			

### APONTAMENTOS

Item 1. Informamos que para composição do valor descrito em <b>PREVISTO</b> , foram incluídos os Planos Orçamentários aprovados nos Termos Aditivos <b>189/2025</b> e <b>191/2025</b> ao Contrato de Gestão <b>R022/2016</b> .
Item 2. Foram identificadas despesas com <b>Tarifas Bancárias</b> no valor total de <b>R\$ 449,30</b> , e que portanto serão passíveis de glosa. Conforme <b>ofício nº 069/2025</b> : "Ocorre, que a cobrança de " <b>TARIFA BANCÁRIA</b> " oriunda, <b>exclusivamente</b> , dos serviços do <b>Banco do Brasil S/A</b> 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 <b>devolução compulsória está suspensa "sine die"</b> , 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 3. <b>Serviços de Terceiros</b> : O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas <b>4.1.3. Serviços, Programas e Aplicativos de Informática</b> , <b>4.1.5. Limpeza Predial / Jardinagem</b> , <b>4.1.9. Serviços de Remoção</b> , <b>4.1.10. Serviços de Transporte</b> , <b>4.1.99. Outros Serviços Terceirizados</b> e <b>4.2.1 Educação Continuada</b> . Solicitamos esclarecimentos.
Item 4. <b>Locação</b> : O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas <b>8.1.1. Locação de Equipamentos Médicos</b> e <b>8.1.3. Locação de Equipamentos Administrativos</b> . Solicitamos esclarecimentos.
Item 5. <b>Despesas Diversas</b> : O valor apresentado em despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho, principalmente nas rubricas <b>9.1.1. Água</b> e <b>9.1.2. Energia</b> . Solicitamos esclarecimentos.
Item 6. Solicitamos esclarecimentos quanto às despesas com <b>Equipamentos</b> no valor total de <b>R\$ 21.528,01</b> para as unidades UBS Real Parque, Centro de Saúde Escola Butantã e Residência Terapêutica Butantã II - Mista, sem previsão no Plano de Trabalho.
Item 7. O valor apresentado em despesas para a <b>Coordenação Tec. Administrativa</b> (R\$ 1.862.742,93 - 7,16%) ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho (R\$ 684.399,10), principalmente com despesas das rubricas <b>1. Pessoal e Reflexo</b> , <b>4. Serviços de Terceiros</b> , <b>8. Locação</b> e <b>9. Despesas Diversas</b> , além das despesas nas rubricas <b>Material de Consumo</b> e <b>Manutenção</b> , ambas sem previsão no Plano de Trabalho para esta unidade. Solicitamos esclarecimentos.
Item 8. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar comprobatória referente às despesas com <b>processo trabalhista</b> nos valores de <b>R\$ 8.500,00</b> (UADP 11770 - Processo 1001223-32-2025.5.02.0060 - Acordo Trabalhista), <b>R\$ 2.000,00</b> e <b>R\$ 500,00</b> (UADP 11760 e 11762 - Processo 1000824-77.2023.5.02.0058 - Acordo Trabalhista e Honorários Periciais).
Item 9. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente às despesas nos valores de <b>R\$ 506,00</b> (Memorando 004/2025) e <b>R\$ 506,00</b> (Memorando 005/2025, lançadas na rubrica 09.04.99. Outras Despesas Diversas e identificadas como depósito judicial (Proc. Jud. Cível).
Item 10. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente à despesa no valor de <b>R\$ 385.190,96</b> , identificada como acordo firmado com a SABESP (Memorando 133/2025 - PSM Dr. Caetano Virgílio Netto - 5ª parcela).
Item 11. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente à despesa no valor de <b>R\$ 9.183,59</b> , identificada como acordo firmado com a SABESP (Memorando 530/2025 - UBS Jardim Boa Vista - 10ª parcela).
Item 12. Identificamos o pagamento de <b>Juros e Atualização Monetária</b> no valor total de <b>R\$ 960,18</b> referente ao pagamento de conta de água (SABESP - Memorando 1940/2025 - 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 13. Observamos que as despesas foram executadas <b>R\$ 44.027,05</b> acima do valor previsto no plano de trabalho.

**Relatório elaborado por:** Roberta de Bona Rocha

**Registro Funcional:** 891.289.1

**Departamento de Prestação de Contas da Coordenadoria de Parcerias e Contratações dos Serviços de Saúde  
SMS/SEGA/CPCS-DPC**

São Paulo, 07 de março de 2025.

**OFÍCIO CIRCULAR Nº 069/2025-SMS/SEGA/CPCS-DPC**

**ÀS INSTITUIÇÕES:**

Associação Saúde da Família - ASF  
Associação de Apoio ao Projeto Quixote – AAPQ  
Associação Brasileira de Assistência e Desenvolvimento Social – ABADS  
Associação da Casa dos Deficientes de Ermelino Matarazzo – ACDEM  
Associação Filantrópica Nova Esperança – AFNE  
Associação Comunitária Monte Azul  
Associação Comunitária e Beneficente Padre José Augusto Machado Moreira  
Associação Pró-Saúde Mental – PROSAM  
Associação Paulista para o Desenvolvimento da Medicina - SPDM/AFILIADAS  
Associação para o Desenvolvimento da Medicina - Programa de Atenção Integral à Saúde - SPDM/PAIS  
Casa de Saúde Santa Marcelina  
Centro de Estudos e Pesquisas "Dr. João Amorim" – CEJAM  
Centro Social Nossa Senhora do Bom Parto - BOMPAR  
Centro de Recuperação e Educação Nutricional – CREN  
Congregação das Irmãs Hospitaleiras do Sagrado Coração de Jesus  
Centro de Apoio à Faculdade de Saúde Pública da Universidade de São Paulo - CEAP/FSP  
Coordenação Regional das Obras de Promoção Humana – CROPH  
Fundação de Apoio à Universidade de São Paulo - FUSP  
Fundação do ABC – FUABC  
Instituto de Responsabilidade Social Sírio-Libanês – IRSSL  
Instituto de Medicina, Estudos e Desenvolvimento – IMED  
Instituto Nacional de Tecnologia e Saúde – INTS  
Irmandade da Santa Casa de Misericórdia de São Paulo – ISCMSP  
Organização Social de Saúde Casa de Isabel  
Serviço Social da Construção Civil do Estado de São Paulo – SECONCI  
Sociedade Beneficente Israelita Brasileira Hospital Albert Einstein  
Sociedade Brasileira Caminho de Damasco – SBCE

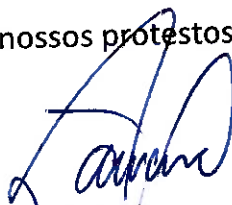
**Prezados(as) Senhores(as)**

O Departamento de Prestação de Contas-DPC, da Secretaria Municipal da Saúde-SMS, ao proceder a análise das prestações de contas apresentadas por Vossas Senhorias, mensalmente, por força da legislação vigente tem glosado valores referentes à "**TARIFAS**" por serviços prestados pelas Instituições Bancárias.

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.

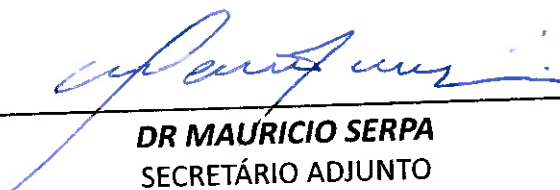
Fica consignado, que caso ocorra a retomada da cobrança do valor glosado e ora suspenso, o mesmo será atualizado conforme estabelecido na Lei Municipal nº 13.275/2002 pelo Índice de Preços ao Consumidor Amplo-IPCA, quando da devolução aos cofres públicos.

Receba na oportunidade nossos protestos de elevada estima e consideração.



---

**DR LUIZ CARLOS ZAMARCO**  
SECRETÁRIO  
SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE-SMS



---

**DR MAURICIO SERPA**  
SECRETÁRIO ADJUNTO  
SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE-SMS