

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

PERÍODO: novembro-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		novembro-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.309.548,37	-	-	-	1.309.548,37	-
EQUIPAMENTOS	267.288,18	-	-	-	267.288,18	-
CUSTEIO	34.105.531,99	-	24.378.483,52	9.160.800,00	58.484.015,51	9.160.800,00
RENDIMENTOS	-	-	332.251,72	-	332.251,72	-
OUTRAS	-	-	-	-	-	-
TOTAL RECEITA (1)	35.682.368,54	-	24.710.735,24	9.160.800,00	60.393.103,78	9.160.800,00
		35.682.368,54		33.871.535,24		69.553.903,78

	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	34.255.821,85	32.383.040,87	1.872.780,98	94,53%	100,00%
PESSOAL E REFLEXO	23.654.966,70	21.874.741,99	1.780.224,71	92,47%	67,55%
MATERIAL DE CONSUMO	260.094,42	203.681,33	56.413,09	78,31%	0,63%
MAT CONSUMO ASSIST.	447.000,00	338.061,73	108.938,27	75,63%	1,04%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.938.291,73	7.151.148,01	- 212.856,28	103,07%	22,08%
MANUTENÇÃO	529.003,04	530.286,87	- 1.283,83	100,24%	1,64%
LOCAÇÃO	1.012.499,00	852.649,55	159.849,45	84,21%	2,63%
DESPESAS DIVERSAS	1.413.966,96	1.432.471,39	- 18.504,43	101,31%	4,42%
INVESTIMENTOS	-	53.324,27	1.523.512,28	100%	100,00%
OBRAS E REFORMAS	-	53.324,27	1.256.224,10	100%	100,00%
EQUIPAMENTOS	-	-	267.288,18	-	0,00%
TOTAL DESPESAS (2)	34.255.821,85	32.436.365,14	1.819.456,71		

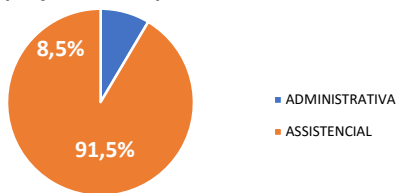
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	2.767.655,79	8,53%
ASSISTENCIAL	29.668.709,35	91,47%
COVID-19	-	0,00%
TOTAL GERAL	32.436.365,14	100,00%

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	1.389.009,63	6,35%	UTILIDADE PÚBLICA	226.660,59	15,82%
RESCISÃO	296.640,76	1,36%	TAXAS E IMPOSTOS	2.347,20	0,16%
RH ASSISTENCIAL	20.485.732,36	93,65%	DESPESAS BANCÁRIAS	2.673,72	0,19%
RESCISÃO	848.533,63	3,88%	OUTRAS DESPESAS	1.200.789,88	83,83%
TOTAL RH	21.874.741,99	100%	TOTAL DIVERSAS	1.432.471,39	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.623.209,95	4,74%	1.568.445,03	4,58%	R\$ 2.766.398,79	8,08%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.090.470,16	3,18%	1.197.953,76	3,50%		

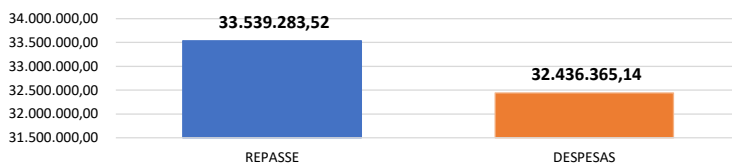
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 37.117.538,64

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.

BALANCETE FINANCEIRO								
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPEAS	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
set-25	31.803.734,97	373.194,84	22.286,01	31.012.132,45	33.106.600,40	33.106.600,40	0,00	0,00
out-25	33.429.762,21	380.234,57	5.955,96	31.240.184,60	35.682.368,54	35.682.368,54	0,00	0,00
nov-25	33.539.283,52	332.251,72	-	32.436.365,14	37.117.538,64	37.117.538,64	0,00	0,00
TOTAL	359.274.777,45	3.786.845,79	108.736,07	347.694.961,15				

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA								
DATA	DESPESA WEBSAASS	EXTRATOS BANCÁRIOS					TOTAL	DIFERENÇA
		30349-6	3050-X	30385-2	13.007255-3	28744-7		
03/11/2025	459.475,01	452.946,83	8.416,45			0,05	461.363,33	- 1.888,32
06/11/2025	13.206.576,70	124.129,66	134.609,07		12.615.254,66		12.873.993,39	- 332.583,31
07/11/2025	1.181.984,94	208.640,70	10.477,05		941.726,48		1.160.844,23	- 21.140,71
10/11/2025	82.944,85	82.944,85					82.944,85	-
11/11/2025	1.956.709,52	100.784,85	1.816.080,89		2.481,13		1.919.346,87	- 37.362,65
12/11/2025	25.814,97	25.814,97	28.029,02		32.114,23		85.958,22	- 60.143,25
14/11/2025	231.941,87	181.882,61	40.377,65		94.117,92		316.378,18	- 84.436,31
17/11/2025	1.324.505,29	1.324.156,90			14.395,59		1.338.552,49	- 14.047,20
18/11/2025	7.421.078,89	1.809.018,01	5.631.948,97				7.440.966,98	- 19.888,09
19/11/2025	3.059.818,43	3.059.818,43	20.220,49		42.741,44		3.122.780,36	- 62.961,93
20/11/2025	581.940,59						-	581.940,59
21/11/2025	938.418,07	938.418,07			80.500,65		1.018.918,72	- 80.500,65
25/11/2025	116.619,25	13.367,85	107.373,28				120.741,13	- 4.121,88
26/11/2025	256.346,42	94,96	262.302,35		16.147,48		278.544,79	- 22.198,37
27/11/2025	266.994,98	99.071,47	56.712,70	53.340,67	2.744,95		211.869,79	55.125,19
13/11/2025	122.448,74	10.696,03	69,23		111.752,71		122.517,97	- 69,23
04/11/2025	13,41	13,40			5.767,43	0,01	5.780,84	- 5.767,43
05/11/2025	1.197.961,96	1.197.961,96					1.197.961,96	-
24/11/2025	4.757,85	4.757,85			581.940,59		586.698,44	- 581.940,59
28/11/2025	13,40	61,79			90.202,81		90.202,60	- 90.189,20
TOTAL	32.436.365,14	9.634.581,19	8.116.617,15	53.340,67	14.631.826,07	0,06	32.436.365,14	0,00

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	outubro-25	12.357.897,86	12.357.897,86	-	
13º SALÁRIO	novembro-25	581.940,59	581.940,59	-	
FGTS	outubro-25	1.355.220,96	1.355.220,96	-	
INSS	outubro-25	1.097.509,80	1.097.509,80	-	
IR	outubro-25	2.010.533,00	2.010.533,00	-	Valores correspondentes a Salários IR, Férias IR e Rescisão IR.
CONT. SINDICAL	outubro-25	93.076,19	93.076,19	-	
PIS		-	-	-	

APONTAMENTOS

<p>Item 1. Foram identificadas despesas bancárias no valor total de R\$ 2.673,72, 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."</p>
<p>Item 2. Verifica-se que não houve valor creditado nos extratos bancários que configure outras entradas, além dos repasses realizados por esta secretaria.</p>
<p>Item 3. 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 OUTROS SERVIÇOS TERCEIRIZADOS, a exemplo do fornecedor ALVES LIMA COMERCIO E ESTERILIZACAO DE MATERIAIS MEDICOS LTDA, no valor total de R\$ 95.022,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos</p>
<p>Item 4. Verifica-se que o valor da despesa com Manutenção ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas sem previsão orçamentária na categoria MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO ASSISTENCIAL, do único fornecedor W3W SERVICOS ODONTOLOGICOS LTDA, no valor total de R\$ 45.100,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 5. Verifica-se divergência quanto ao valor orçado para a execução do Rateio Institucional. Conforme plano orçamentário, 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\$ 1.197.953,76. 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\$ 1.197.953,76. Contudo, identifica-se que a despesa está em regularidade com o percentual de até 3,5% estipulado na Portaria nº 555/2023 SMS.G.</p>
<p>Item 6. 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 plano orçamentário, o valor mensal previsto para a CTA é de R\$ 2.713.680,11. Contudo, para a análise, foi descontado o valor de R\$ 1.090.470,16 destinado ao Rateio Institucional, resultando no total de R\$ 1.623.209,95 exclusivo para a CTA, o que representa um percentual acima do estipulado. Portanto, solicitamos esclarecimentos.</p>
<p>Item 7. Verifica-se despesas com multas, juros e atualizações monetárias pertencentes as categorias de despesas com Água: no valor total de R\$ 480,69 referentes aos códigos bancários nºs 425388 e 328833; Energia: no valor total de R\$ 41,13 referentes aos códigos bancários nºs 015737 e 014424; Telefonia: no valor total de R\$ 171,01 referentes aos códigos bancários nºs 112602 e 015875; e Gás: no valor total de R\$ 1,28 referente ao código bancário nº 112501. Assim, totalizando para as quatro categorias de despesas o valor de R\$ 694,11. 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.</p>
<p>Item 8. Verifica-se que as despesas referentes a OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL, nos valores de R\$ 300,00 e R\$ 11.495,62, totalizando a quantia de R\$ 11.795,62, 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.</p>
<p>Item 9. Verifica-se regularidade na conciliação bancária, que foi realizada entre os lançamentos de despesas inseridas no sistema WebSAASS, em comparação aos débitos presentes nos extratos bancários das contas correntes. Apesar das diferenças no resultado diário, os valores totais mensais convergem.</p>

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