

CONTRATO R014/2015 PERÍODO : dezembro-25 Processo Mãe: 2014-0.337.129-2
 INSTITUIÇÃO : ASSOCIAÇÃO PAULISTA PARA O DESENVOLVIMENTO DA MEDICINA Pagamento (SEI): 6018.2025/0000075-5
 CNPJ: 61.699.567/0002-73 Prest Conta (SEI): 6018.2025/0008862-8
 ATIVIDADE : VILA FORMOSA / CARRÃO / ARICANDUVA Regional: Sudeste

	RECEITAS					
	SALDO MÊS ANTERIOR		dezembro-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.868.896,70	-	-	-	1.868.896,70	-
EQUIPAMENTOS	-	-	-	-	-	-
CUSTEIO	16.737.068,58	-	14.239.630,92	7.756.930,00	30.976.699,50	7.756.930,00
RENDIMENTOS	-	-	133.579,18	2.634,00	133.579,18	2.634,00
OUTRAS	-	-	26.724,98	18.450.000,00	26.724,98	18.450.000,00
TOTAL RECEITA (1)	18.605.965,28	-	14.399.935,08	26.209.564,00	33.005.900,36	26.209.564,00
		18.605.965,28		40.609.499,08		59.215.464,36

	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	32.880.892,57	38.302.887,04	- 5.421.994,47	116,49%	100,00%
PESSOAL E REFLEXO	26.279.202,35	30.639.659,69	- 4.360.457,34	116,59%	79,99%
MATERIAL DE CONSUMO	72.419,85	288.080,65	- 215.660,80	397,79%	0,75%
MAT CONSUMO ASSIST.	543.776,30	283.378,40	260.397,90	52,11%	0,74%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.002.051,52	5.136.211,65	- 1.134.160,13	128,34%	13,41%
MANUTENÇÃO	291.078,67	340.575,76	- 49.497,09	117,00%	0,89%
LOCAÇÃO	600.645,23	507.089,08	93.556,15	84,42%	1,32%
DESPESAS DIVERSAS	1.091.718,65	1.107.891,81	- 16.173,16	101,48%	2,89%
EMPRÉSTIMOS	-	18.450.000,00	- 18.450.000,00	100%	100,00%
INVESTIMENTOS	377.640,00	96.487,53	1.772.409,17	25,55%	100,00%
OBRAS E REFORMAS	-	96.487,53	1.772.409,17	100%	100,00%
EQUIPAMENTOS	377.640,00	-	-	0,00%	0,00%
TOTAL DESPESAS (2)	33.258.532,57	56.849.374,57	- 23.590.842,00		

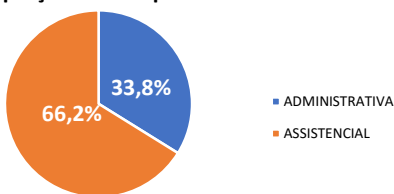
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	19.230.503,76	33,83%
ASSISTENCIAL	37.618.870,81	66,17%
COVID-19	-	0,00%
TOTAL GERAL	56.849.374,57	100,00%

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	-	0,00%	UTILIDADE PÚBLICA	262.888,41	23,73%
RESCISÃO	-	0,00%	TAXAS E IMPOSTOS	4.260,65	0,38%
RH ASSISTENCIAL	30.639.659,69	100,00%	DESPESAS BANCÁRIAS	4.937,70	0,45%
RESCISÃO	790.733,08	2,58%	OUTRAS DESPESAS	835.805,05	75,44%
TOTAL RH	30.639.659,69	100%	TOTAL DIVERSAS	1.107.891,81	100%

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	404.965,62	1,22%	766.028,91	2,30%	R\$ 1.521.224,67	4,57%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	672.642,64	2,02%	755.195,76	2,27%		

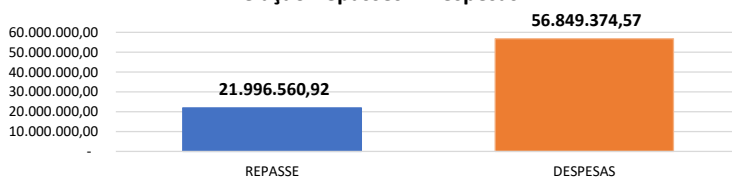
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 2.366.089,79

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
1898-8	29232-X	04/12/2025	2.000,00	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TED DEVOLVIDA
212	13006858-4	11/12/2025	4.305,44	DEVOLUÇÃO DE FÉRIAS - HELOISA HELENA DA SILVA PASSOS - 12/2025
1898-8	29232-X	15/12/2025	16,85	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 178042-5 P/ 29232-X - CAIXA ECONOMICA FEDERAL - FGTS
1898-8	29232-X	19/12/2025	3.011,54	CONSIDERANDO QUE O SISTEMA WEBSAASS NÃO PERMITE O REGISTRO DE VALORES NEGATIVOS, REGISTRAMOS ESSES VALORES EM "OUTRAS RECEITAS", CONFORME ORIENTAÇÃO DESSA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE.
1898-8	29232-X	22/12/2025	276,90	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29356-3 P/ 29232-X - TMC - NF 34409
1898-8	29232-X	22/12/2025	63,90	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29356-3 P/ 29232-X - TMC - NF 34416
1898-8	29232-X	22/12/2025	220,09	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29391-1 P/ 29232-X - TMC - NF 34409
1898-8	29232-X	22/12/2025	50,79	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29391-1 P/ 29232-X - TMC - NF 34416
212	13006858-4	23/12/2025	100,00	DEVOLUÇÃO DE TARIFAS - DEVOLUÇÃO DE TARIFAS 11/2025
1898-8	29232-X	23/12/2025	8.147,09	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - SPDM - PIX REJEITADO CONTA INEXISTENTE - BANCO BRADESCO
1898-8	29232-X	26/12/2025	8.147,09	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - SPDM - PIX REJEITADO CONTA INEXISTENTE - BANCO BRADESCO
1898-8	29232-X	29/12/2025	166,92	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29356-3 P/ 29232-X - ENEL - 12/2025
1898-8	29232-X	29/12/2025	132,68	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 29391-1 P/ 29232-X - ENEL - 12/2025
1898-8	29232-X	29/12/2025	85,69	REEMBOLSO DE PAGAMENTO - TRANSF 178042-5 P/ 29232-X - CREDITAS - DP 101322/25
TOTAL			26.724,98	

BALANCETE FINANCEIRO									
MÊS	REPASSE	RENDIMENTO	OUTRAS ENTRADAS	DESPESAS	SALDO REAL	SALDO DO EXTRATO	VARIAÇÃO DO SALDO	RESULTADO	
dez-24						23.532.437,27			
jan-25	30.673.789,53	81.512,65	36.934.135,97	69.492.588,74	21.729.286,68	21.729.286,68	-	0,00	0,00
fev-25	30.725.234,89	67.290,23	8.327.579,27	37.566.678,48	23.282.712,59	23.282.712,59	-	0,00	0,00
mar-25	31.731.694,03	64.050,23	18.912.681,78	48.663.932,76	25.327.205,87	25.327.205,87	-	0,00	0,00
abr-25	31.900.360,31	86.862,59	2.017.437,48	31.308.249,15	28.023.617,10	28.023.617,10	-	-	0,00
mai-25	31.528.124,24	105.352,74	29.624,23	30.865.661,78	28.821.056,53	28.821.056,53	-	-	-
jun-25	34.487.604,98	143.612,53	231.200,41	32.342.931,82	31.340.542,63	31.340.542,63	-	-	-
jul-25	32.014.644,51	171.515,31	2.141.789,06	43.900.212,68	21.768.278,83	21.768.278,82	0,01	-	0,01
ago-25	26.584.955,99	242.905,19	5.193.402,77	35.810.076,00	17.979.466,78	17.979.466,78	-	-	0,01
set-25	28.811.056,55	225.735,15	5.209.272,48	36.111.164,38	16.114.366,58	16.114.366,58	-	-	-
out-25	32.093.296,89	205.524,85	17.870.539,68	48.624.504,36	17.659.223,64	17.659.223,64	-	-	-
nov-25	32.092.184,78	216.774,89	575.661,39	31.937.879,42	18.605.965,28	18.605.965,28	0,00	-	0,00
dez-25	21.996.560,92	136.213,15	18.476.724,98	56.849.374,57	2.366.089,76	3.355.993,28	-	989.903,52	989.903,52
TOTAL	364.639.507,62	1.747.349,51	115.920.049,50	503.473.254,14					

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	novembro-25	12.793.509,61	12.795.914,74	- 2.405,13	
FGTS	novembro-25	1.596.632,50	1.596.938,75	- 306,25	Identificamos uma divergência nos valores apontados no sistema e os valores apurados nos comprovantes bancários
INSS	novembro-25	1.262.975,46	1.262.975,46	-	
IR	novembro-25	2.209.157,07	2.209.157,07	-	
CONT. SINDICAL	novembro-25	85.186,53	89.830,23	- 4.643,70	Não identificamos todos os comprovantes de pagamento dos valores de sindicato.

APONTAMENTOS

Item 1. Análisamos que todas as entradas informadas na tabela de Outras Receitas foram devidamente justificadas.
Item 2. Foram identificadas despesas com Tarifas Bancárias no valor total de R\$ 100,00 . 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. Análise das despesas com Recursos Humanos: Solicitamos esclarecimentos quanto a tabela de Pessoal e Reflexo deste relatório.
Item 4. Solicitamos esclarecimentos quanto a diferença de R\$0,03 de rendimentos informado na prestação de contas que diverge do apurado em extratos bancários.
Item 5. Solicitamos esclarecimentos quanto ao valor de R\$5.140.842,00 de despesa que ultrapassou o previsto do mês.
Item 6. Não foi possível localizar a documentação fiscal das despesas com fornecedor BANCO BRADESCO, nos valores de R\$553,28, R\$1.116,84, R\$1.116,84, R\$2.279,02, R\$140,77, R\$469,82, R\$485,48, R\$1.358,91, R\$1.069,57, R\$3.574,60, R\$85,14, R\$563,62, R\$2.506,19, com os respectivos números de pagamento informados no sistema websaass 092423, 087263, 094039, 092770, 087266, 087269, 091041. Solicitamos envio das Notas Fiscais.
Item 7. Identificamos despesas com ações trabalhistas nos valores de R\$ 18.416,73, R\$1.625,69, R\$4.110,40, R\$225,52, R\$5.160,19, informadas na rubrica de Despesas Diversas que são incompatíveis com o Objeto do Contrato e são passíveis de glosa, totalizando um montante de R\$ 29.538,53 . Portanto solicitamos esclarecimentos.
Item 8. Solicitamos esclarecimentos quanto a despesa informada como outras despesas diversas no valor de R\$105.195,76, visto que há somente um comprovante bancário da despesa.
Item 9. Identificamos uma variação no valor de R\$989.903,52, que se refere ao valor informado no sistema de 13ºsalário - INSS, porém esse valor não consta nos extratos bancários. Portanto solicitamos esclarecimentos.

Relatório elaborado por: LILIAN DOS REIS VIDAL

Registro Funcional: 912302-4

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