

CONTRATO R022/2016 PERÍODO : dezembro-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		dezembro-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.256.363,58	-	-	-	1.256.363,58	-
EQUIPAMENTOS	679.762,85	-	-	-	679.762,85	-
CUSTEIO	5.845.248,46	-	22.280.251,32	7.786.928,00	28.125.499,78	7.786.928,00
RENDIMENTOS	-	-	104.572,89	15.169,75	104.572,89	15.169,75
OUTRAS	-	-	11.476,14	-	11.476,14	-
TOTAL RECEITA (1)	6.421.849,19	-	22.396.300,35	7.802.097,75	28.818.149,54	7.802.097,75
						30.198.398,10
						36.620.247,29

DESPESAS					
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
CUSTEIO	29.226.655,37	33.859.163,39	- 4.632.508,02	116%	100%
PESSOAL E REFLEXO	22.731.442,89	26.809.182,95	- 4.077.740,06	118%	79%
MATERIAL DE CONSUMO	282.406,40	255.576,43	26.829,97	90%	1%
MAT CONSUMO ASSIST.	360.756,53	244.197,23	116.559,30	68%	1%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	4.684.250,84	4.852.997,31	- 168.746,47	104%	14%
MANUTENÇÃO	306.336,07	124.413,11	181.922,96	41%	0%
LOCAÇÃO	468.337,51	734.809,61	- 266.472,10	157%	2%
DESPESAS DIVERSAS	393.125,13	837.986,75	- 444.861,62	213%	2%
IMPÉSTIMOS	-	-	-	-	0%
INVESTIMENTOS	-	2.500,00	- 2.500,00	-	0%
OBRAS E REFORMAS	-	-	1.256.363,58	-	0%
EQUIPAMENTOS	2.500,00	-	682.262,85	-	0%
TOTAL DESPESAS (2)	29.226.655,37	33.861.663,39	- 4.635.008,02	116%	100%

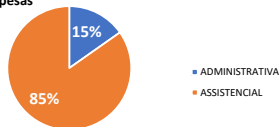
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	5.158.848,94	15,24%
ASSISTENCIAL	28.702.814,45	84,76%
TOTAL GERAL	33.861.663,39	

DESPESAS COM RH		DESPESAS DIVERSAS			
VALOR	%	VALOR	%		
RH ADMINISTRATIVO	5.028.850,55	18,76%	UTILIDADE PÚBLICA	623.419,26	74,39%
RESCISÃO	55.115,89	0,23%	TAXAS E IMPOSTOS	213,20	0,03%
RH ASSISTENCIAL	21.780.332,40	81,24%	DESPESAS BANCÁRIAS	435,80	0,05%
RESCISÃO	378.664,86	1,41%	OUTRAS DESPESAS	213.918,49	25,53%
TOTAL RH	26.809.182,95		TOTAL DIVERSAS	837.986,75	

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTA	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADA	(%) TOTAL EXECUTADA	VALOR TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	476.096,26	1,58%	2.098.597,77	6,98%	7,67%	R\$ 2.306.900,61
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	208.302,84	0,69%	208.302,84	0,69%		

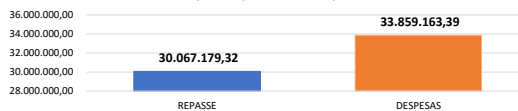
SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 2.758.583,90

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	01/12/2025	7.289,47	DEVOLUÇÃO DE SALDO REMANESCENTE PROCESSO - LUCIENE BATISTADOS SANTOS - MARZAGÃO E BALARO - RECIBO Nº 108864	
2038-9	110388-1	29/12/2025	2.123,86	DEVOLUÇÃO DE FUNDO FIXO - DEZ/2025 - DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - RECIBO Nº 109185	
2038-9	110388-1	29/12/2025	1.983,00	DEVOLUÇÃO DE FUNDO FIXO - DEZ/2025 - DENISE AKEMI IIZUKA GOZZI - RECIBO Nº 109186	
2038-9	110388-1	30/12/2025	7,95	DEVOLUÇÃO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - REF. MEMORANDO Nº 291/2025 - GISELE MENDES DOS SANTOS - RECIBO Nº109302	
2038-9	110388-1	30/12/2025	57,32	DEVOLUÇÃO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - REF. MEMORANDO Nº 295/2025 - GISELE MENDES DOS SANTOS - RECIBO Nº109304	
2038-9	110388-1	30/12/2025	14,54	DEVOLUÇÃO DE ADIANTAMENTO NÃO UTILIZADO - REF. MEMORANDO Nº 292/2025 - GISELE MENDES DOS SANTOS - RECIBO Nº109303	
TOTAL			11.476,14		

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
nov-25	28.526.355,44	157.391,89	58.322,68	30.847.767,21	6.421.849,19	6.421.849,19	0,00	0,00
dez-25	30.067.179,32	119.742,64	11.476,14	33.861.663,39	2.758.583,90	2.758.583,90	0,00	0,00
TOTAL	339.521.240,38	2.427.872,62	1.362.475,89	358.359.455,88				

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	Laçamento na Prestação de Contas	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos			
SALÁRIO	novembro-25	13.972.447,84	13.972.447,84	-	Considerados os valores de "Salários" e "13º Salário" lançados no WebSAAAS.		
FGTS	novembro-25	1.619.770,43	1.619.770,43	-			
INSS	novembro-25	2.253.155,38	2.253.155,38	-	Considerados os valores de "Salários - INSS" e "13º Salário - INSS" lançados no WebSAAAS.		
IR	outubro-25	1.990.752,40	1.990.752,40	-	Considerados os valores de "Salários - IR" e "13º Salário - IR" lançados no WebSAAAS.		
CONT. SINDICAL	novembro-25	78.865,17	78.865,17	-			

APONTAMENTOS

Item 1. Informamos que para composição do valor descrito em PREVISTO , foram incluídos os Planos Orçamentários aprovados nos Termos Aditivos 193/2025 e 194/2025 ao Contrato de Gestão R022/2016 .
Item 2. Foram identificadas despesas com Tarifas Bancárias no valor total de R\$ 435,80 , 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 3. Pessoal e Reflexo : O valor apresentado em Despesas ultrapassou o valor aprovado em Plano de Trabalho. Solicitamos esclarecimentos.
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 , 4.1.9. Serviços de Remoção , 4.1.10. Serviços de Transporte , 4.1.11. Serviços Gráficos e 4.1.99. Outros Serviços Terceirizados . 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 e 9.1.2. Energia . Solicitamos esclarecimentos.
Item 7. Solicitamos esclarecimentos quanto à despesa com Equipamentos no valor total de R\$ 2.500,00 para a unidade Hospital Dia Butantã, sem previsão no Plano de Trabalho.
Item 8. O valor apresentado em despesas para a Coordenação Tec. Administrativa (R\$ 2.306.900,61 - 7,67%) 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 , Material de Consumo Assistencial e Manutenção , ambas sem previsão no Plano de Trabalho para esta unidade. Observamos ainda que não foi identificado valor previsto para a despesas com Rateio Institucional no Plano de Trabalho apresentado em Termo Aditivo 194/2025. Solicitamos esclarecimentos.
Item 9. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar com probatória referente às despesas com processo trabalhista / depósito judicial nos valores de R\$ 185,98 e R\$ 393,20 (UADP 12088 e 12085 - Processo 1001633-90.2023.5.02.0018 - depósito judicial e recolhimento FGTS), R\$ 103,80 e R\$ 1.341,91 (UADP 12146 e 12076 - Processo 1001298-55.2023.5.02.0088 - Guia IRRF e Guia INSS), R\$ 934,72 e R\$ 12.200,85 (UADP 12077 e 11997 - Processo 1000306-16.2024.5.02.0038 - INSS e guia de depósito) e R\$ 18.405,86 , R\$ 1.493,50 e R\$ 440,00 (UADP 11947, 11959 e 11948 - Processo 1001298-55.2023.5.02.0088 - depósito judicial e recolhimento FGTS).
Item 10. Solicitamos esclarecimentos e envio de documentação complementar referente à despesa no valor de R\$ 385.190,96 , identificada como acordo firmado com a SABESP (Memorando 135/2025 - PSM Dr. Caetano Virgílio Netto - 7ª parcela).
Item 11. Identificamos o pagamento de Juros e Atualização Monetária no valor total de R\$ 1.216,95 referente ao pagamento de conta de água (SABESP - Memorando 2518/2025 - 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 12. Observamos que as despesas foram executadas R\$ 4.635.008,02 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 – SBCD

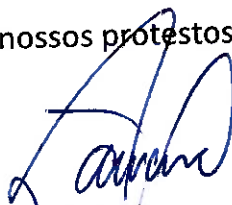
Prezados(as) Senhores(as)

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.

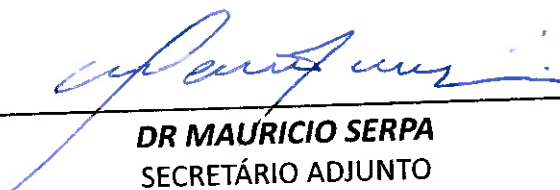
Ocorre, que a cobrança de "**TARIFA BANCÁRIA**" oriunda, *exclusivamente*, dos serviços do **Banco do Brasil S/A** é matéria de estudos da SMS junto a outros Órgãos decisórios, motivo pelo qual, para ciência dessa Instituição, o valor será apontado no Relatório do DPC, porém, a sua **devolução compulsória 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