

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

PERÍODO : dezembro-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		dezembro-25		TOTAL	
	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL	MUNICIPAL	FEDERAL
OBRAS	1.256.224,10	-	99.999,32	-	1.356.223,42	-
EQUIPAMENTOS	267.288,18	-	-	-	267.288,18	-
CUSTEIO	35.594.026,36	-	8.491.730,53	4.185.800,00	44.085.756,89	4.185.800,00
RENDIMENTOS			183.470,12	-	183.470,12	-
OUTRAS			7.516,84	-	7.516,84	-
<b>TOTAL RECEITA (1)</b>	<b>37.117.538,64</b>	<b>-</b>	<b>8.782.716,81</b>	<b>4.185.800,00</b>	<b>45.900.255,45</b>	<b>4.185.800,00</b>
		<b>37.117.538,64</b>		<b>12.968.516,81</b>		<b>50.086.055,45</b>

	DESPESAS				
	PREVISTO	REALIZADO	RESULTADO	% EXECUTADO	% DESPESA
<b>CUSTEIO</b>	<b>34.255.821,85</b>	<b>36.140.746,12</b>	<b>- 1.884.924,27</b>	<b>105,50%</b>	<b>100,00%</b>
PESSOAL E REFLEXO	23.654.966,70	26.690.498,40	- 3.035.531,70	112,83%	73,85%
MATERIAL DE CONSUMO	232.094,42	223.308,78	8.785,64	96,21%	0,62%
MAT CONSUMO ASSIST.	447.000,00	277.660,22	169.339,78	62,12%	0,77%
SERVIÇOS DE TERCEIROS	6.938.291,73	5.777.790,77	1.160.500,96	83,27%	15,99%
MANUTENÇÃO	557.003,04	629.888,24	- 72.885,20	113,09%	1,74%
LOCAÇÃO	1.012.499,00	1.101.648,34	- 89.149,34	108,80%	3,05%
DESPESAS DIVERSAS	1.413.966,96	1.439.951,37	- 25.984,41	101,84%	3,98%
<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>99.999,32</b>	<b>78.403,53</b>	<b>1.545.108,07</b>	<b>78,40%</b>	<b>100,00%</b>
OBRAS E REFORMAS	99.999,32	78.403,53	1.277.819,89	78,40%	100,00%
EQUIPAMENTOS	-	-	267.288,18	-	0,00%
<b>TOTAL DESPESAS (2)</b>	<b>34.355.821,17</b>	<b>36.219.149,65</b>	<b>- 1.863.328,48</b>		

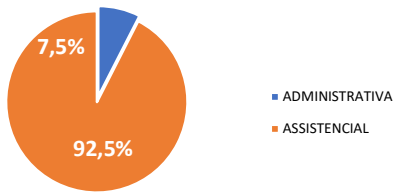
DETALHAMENTO PARCIAL DAS DESPESAS		
DESPESAS GERAL	VALOR	%
ADMINISTRATIVA	2.725.037,51	7,52%
ASSISTENCIAL	33.494.112,14	92,48%
COVID-19	-	0,00%
<b>TOTAL GERAL</b>	<b>36.219.149,65</b>	<b>100,00%</b>

DESPESAS COM RH	VALOR	%	DESPESAS DIVERSAS	VALOR	%
RH ADMINISTRATIVO	1.302.694,73	4,88%	UTILIDADE PÚBLICA	239.110,31	16,61%
RESCISÃO	46.051,53	0,17%	TAXAS E IMPOSTOS	241,86	0,02%
RH ASSISTENCIAL	25.387.803,67	95,12%	DESPESAS BANCÁRIAS	3.408,19	0,24%
RESCISÃO	758.135,31	2,84%	OUTRAS DESPESAS	1.197.191,01	83,14%
<b>TOTAL RH</b>	<b>26.690.498,40</b>	<b>100%</b>	<b>TOTAL DIVERSAS</b>	<b>1.439.951,37</b>	<b>100%</b>

INSTITUCIONAL - PORTARIA Nº 555/2023	VALOR PREVISTO	(%) PREVISTO	VALOR EXECUTADO	(%) EXECUTADO	VALOR TOTAL EXECUTADO	(%) TOTAL EXECUTADO
COORDENAÇÃO TEC. ADMINISTRATIVA OS	1.622.861,31	4,72%	1.528.592,10	4,45%	R\$ 2.725.037,51	7,93%
RATEIO DE DESPESAS INSTITUCIONAIS	1.090.470,16	3,17%	1.196.445,41	3,48%		

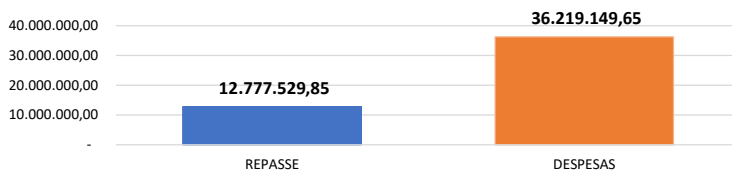
**SALDO DO EXERCÍCIO (1-2) 13.866.905,80**

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	
3634	130072553	01/12/2025	209,08	DEVOLUÇÃO DE LANÇAMENTO	
3634	130072553	01/12/2025	303,60	DEVOLUÇÃO DE LANÇAMENTO	
3634	130072553	01/12/2025	1.046,41	DEVOLUÇÃO DE LANÇAMENTO	
3634	130072553	01/12/2025	1.161,08	DEVOLUÇÃO DE LANÇAMENTO	
1817-1	30349-6	18/12/2025	2.201,97	PIX - RECEBIDO - SOCIEDADE B	
1817-1	30349-6	18/12/2025	2.594,70	PIX - RECEBIDO - SOCIEDADE B	
<b>TOTAL</b>			<b>7.516,84</b>		

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
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
dez-25	12.777.529,85	183.470,12	7.516,84	36.219.149,65	13.866.905,80	13.866.905,80	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>372.052.307,30</b>	<b>3.970.315,91</b>	<b>116.252,91</b>	<b>383.914.110,80</b>				

PESSOAL E REFLEXO					
	Período Competência	Comprovante de Pagamento	Lançamento WebSAASS	Diferença Compr. / Prestação	Apontamentos
SALÁRIO	novembro-25	11.706.289,98	11.706.289,98	-	
13º SALÁRIO	dezembro-25	5.029.122,27	5.029.122,27	-	
FGTS	novembro-25	1.403.262,09	1.403.262,09	-	
INSS	novembro-25	1.091.288,61	1.091.288,61	-	
13º INSS	dezembro-25	971.332,98	971.332,98	-	
IR	novembro-25	1.974.607,38	1.974.607,38	-	Valores correspondentes a Salários IR, Férias IR e Rescisão IR.
CONT. SINDICAL	novembro-25	84.125,15	84.125,15	-	
PIS		-	-	-	

## APONTAMENTOS

**Item 1.** Foram identificadas despesas bancárias no valor total de R\$ 3.408,19, 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 Pessoal e Reflexo ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado nas categorias de gastos com ENCARGOS E CONTRIBUIÇÕES. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

**Item 3.** Verifica-se que o valor da despesa com Manutenção ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTO, a exemplo do fornecedor JULIO CESAR DE SOUZA MAGALHAES, no valor total de R\$ 66.930,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

**Item 4.** Verifica-se que o valor da despesa com Locação ultrapassou o previsto em Plano de Trabalho, sobretudo pelas despesas realizadas acima do orçado na categoria LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS MÉDICOS, a exemplo do fornecedor X MEDICAL GESTAO EMPRESARIAL LTDA, no valor total de R\$ 46.000,00. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

**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\$ 1.196.445,41. 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\$ 1.196.445,41. Contudo, identifica-se que a despesa está em regularidade com o percentual de até 3,5% estipulado na Portaria nº 555/2023 SMS.G.

**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\$ 2.713.331,47. Contudo, para a análise, foi descontado o valor de R\$ 1.090.470,16 destinado ao Rateio Institucional, resultando no total de R\$ 1.622.861,31 exclusivo para a CTA, o que representa um percentual acima do estipulado. Portanto, solicitamos esclarecimentos.

**Item 7.** Verifica-se despesas com multas, juros e atualizações monetárias pertencentes as categorias de despesas com Água: no valor total de R\$ 260,33 referentes aos códigos bancários nºs 122201, 121802, 120403 e 953786; Energia: no valor total de R\$ 115,70 referentes aos códigos bancários nºs 018628, 061338 e 019444; Telefonia: no valor total de R\$ 1.333,07 referentes aos códigos bancários nºs 121803, 123002, 123001 e 953786; e Gás: no valor total de R\$ 5,68 referente ao código bancário nº 005222. Assim, totalizando para as quatro categorias de despesas o valor de R\$ 1.714,78. 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 8.** Verifica-se que as despesas referentes a OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL, nos valores de R\$ 3.166,90, R\$ 3.705,64, R\$ 32.874,88 e R\$ 12.566,53, totalizando a quantia de R\$ 52.313,95, 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**