



Sistemas Inteligentes para Gestões Eficientes

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARE
RUA XV DE NOVEMBRO, 83 - CENTRO
C.E.P. 18460-000 - C.N.P.J. 46.634.390/0001-52

RELATÓRIO CONSOLIDADO DE ANÁLISE DA GESTÃO CONTÁBIL
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

ITARARE, 30 de Setembro de 2020.



Introdução

O Controle Interno da Prefeitura Municipal de Itararé vem apresentar seu Relatório de Auditoria do Controle Interno, referente ao 2º Quadrimestre do exercício de 2020, o presente relatório visa dar atendimento previstos nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988; Artigo 150 da Constituição Estadual; Artigo 54 parágrafo único; Artigo 59, da Lei de Responsabilidade Fiscal; artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964; Artigos 15, 26 e 38, LC 709/1.993; Art. 2º, § 15; Art. 61 e 62; Instruções nº 2/2008 TCE/SP e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16.8).

O Controle Interno foi regulamentado pela Lei Municipal nº 3545 de 04 de novembro de 2013, em atendimento ao Comunicado SDG 32/2012, editado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

O controle interno exerce a fiscalização dos atos da administração, visando comprovar a legalidade e avaliar os resultados da gestão dos recursos públicos. Proporciona à Administração Pública, especialmente a Municipal, subsídios para assegurar o bom gerenciamento dos negócios públicos.

O Sistema de controle interno é uma ferramenta indispensável ao gestor, visto que impede desacordos entre as disposições legais e regulamentadoras, proporcionando um planejamento adequado das atividades.

De acordo com as normas legais, instituídas para o Controle Interno este relatório contém **Relatórios:**

PARTE 1

- 01 - Pessoal
- 02 - Educação
- 03 - FUNDEB
- 04 - Saúde
- 05 - Execução Orcamentária
- 06 - Execução Financeira



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 3/15

01 - Pessoal

Tabela I - Fórmula de Apuração da Despesa com Pessoal

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADADA NOS 12 ÚLTIMOS MESES (R\$)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	62.083.113,71
Pessoal Ativo (Remuneração + Encargos Sociais e Contribuições Patronais à Previdência [INSS ou RPPS])	61.092.406,49
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	48.680.340,30
Obrigações Patronais	12.412.066,19
Benefícios Previdenciários	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	990.707,22
Aposentadorias, Reserva e Reformas	257.596,51
Pensões	733.110,71
Outros Benefícios Previdenciários (*)	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00

(*) o valor lançado não pode nunca superar o das contribuições e o das receitas diretamente arrecadadas pelo fundo ou entidade que opera o sistema próprio de previdência.

A Tabela I expõe a fórmula de apuração de despesa com pessoal utilizada pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Tal método se expressa no Comunicado SDG nº. 32, de 2010, obedecendo ao contido na Portaria STN nº 249, de 2010.

Sob a LRF, a Municipalidade como um todo não pode gastar mais de 60% da receita, com pessoal (art. 19, III), o que envolve os seguintes objetos de gasto:

- Vencimentos e vantagens fixas;
- Obrigações patronais (INSS/RPPS, FGTS, PASEP);
- Outras despesas variáveis (horas extras, entre outras);
- Aposentadorias;
- Pensões;
- Contratações por tempo determinado;
- Salário Família dos servidores estatutários;
- Contratos de terceirização de mão de obra;
- Sentenças Judiciais referente a demandas trabalhistas;
- Indenizações e restituições de índole trabalhista.

A LRF repartiu os 60% entre os poderes estatais; no Município 54% para o Executivo e 6% para o Legislativo, calculados sobre a receita corrente líquida (art. 20, III).

O limite de 54% também comporta as entidades da Administração Indireta, ou seja, não há limites específicos para autarquias e fundações.

Em casos de excesso por parte dos entes descentralizados, pode o Prefeito propor, na Lei de Diretrizes Orçamentárias-LDO, barreiras específicas para eles.

A despesa de pessoal é apurada de quatro em quatro meses, em abril, agosto e dezembro, mostrando-se os percentuais no relatório de gestão fiscal (art. 22 da LRF).

Ultrapassando-se o limite específico, o ordenador dispõe de 8 (oito) meses para o ajuste, seja pelo aumento da receita ou pela redução da despesa laboral segundo os procedimentos enunciados na Constituição (corte de 20% dos cargos em comissão; exoneração de servidores não estáveis, entre outras medidas dispostas no § 3º do art. 169).

A não recondução, em 2 (dois) quadrimestres seguintes, do percentual excedente, sendo pelo menos 1/3 (um terço) no primeiro, afigura-se motivo de parecer desfavorável das contas anuais do Ordenador, por parte do TCESP.

Essa elasticidade, de 8 (oito) meses, não vale em ano de eleição, exclusivamente nessa situação, as sanções legais aplicam-se de imediato e também é motivo de recusa da conta por parte do TCESP.

Tabela II - Quadro de Acompanhamento da Despesa com Pessoal

Mês/Ano	Receita Corrente Líquida	Despesa com Pessoal	% Mês	% Acum.	Limite Máximo art. 20 LRF	Limite Prudencial 95% art. 22 LRF	Limite de Alerta 90% §1º, II, art. 59 LRF	Excesso a Regularizar	% Excesso (*)
Ago/2020	13.043.728,04	6.531.715,95	50,08	47,95	7.043.613,14	6.691.432,48	6.339.251,83	0,00	0,00
Jul/2020	10.754.833,06	4.702.942,82	43,73	47,62	5.807.609,85	5.517.229,36	5.226.848,87	0,00	0,00
Jun/2020	10.688.075,67	4.967.125,00	46,47	47,48	5.771.560,86	5.482.982,82	5.194.404,78	0,00	0,00
Mai/2020	11.210.376,87	4.868.592,99	43,43	49,56	6.053.603,51	5.750.923,33	5.448.243,16	0,00	0,00
Abr/2020	8.660.884,53	4.879.181,68	56,34	50,05	4.676.877,65	4.443.033,76	4.209.189,88	436.147,92	5,04
Mar/2020	11.351.908,96	4.923.873,73	43,37	49,54	6.130.030,84	5.823.529,30	5.517.027,75	0,00	0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO**

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

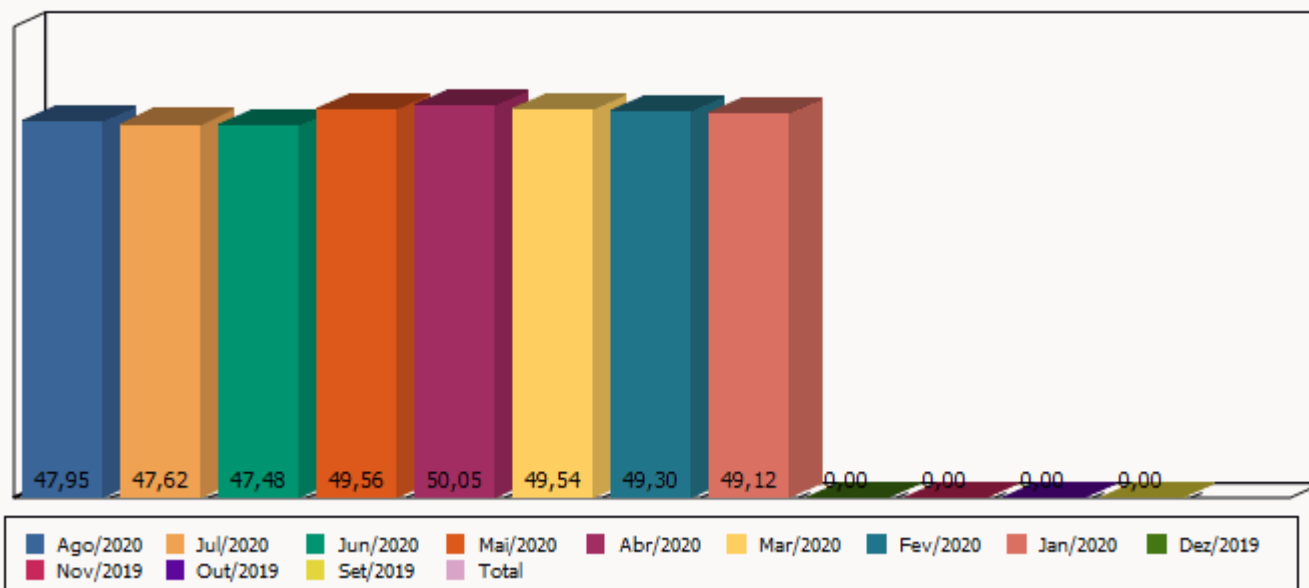
Página: 4/15

Tabela II - Quadro de Acompanhamento da Despesa com Pessoal

Mês/Ano	Receita Corrente Líquida	Despesa com Pessoal	% Mês	% Acum.	Limite Máximo art. 20 LRF	Limite Prudencial 95% art. 22 LRF	Limite de Alerta 90% §1º, II, art. 59 LRF	Excesso a Regularizar	% Excesso (*)
Fev/2020	10.389.939,22	4.762.811,10	45,84	49,30	5.610.567,18	5.330.038,82	5.049.510,46	0,00	0,00
Jan/2020	10.270.488,34	3.438.358,25	33,48	49,12	5.546.063,70	5.268.760,52	4.991.457,33	0,00	0,00
Dez/2019	15.207.916,22	0,00	0,00	0,00	8.212.274,76	7.801.661,02	7.391.047,28	0,00	0,00
Nov/2019	9.399.318,42	0,00	0,00	0,00	5.075.631,95	4.821.850,35	4.568.068,75	0,00	0,00
Out/2019	10.455.150,53	0,00	0,00	0,00	5.645.781,29	5.363.492,22	5.081.203,16	0,00	0,00
Set/2019	7.480.085,19	0,00	0,00	0,00	4.039.246,00	3.837.283,70	3.635.321,40	0,00	0,00
Total	128.912.705,05	39.074.601,52							

(*) o percentual a regularizar é em relação ao limite prudencial (art. 22 LRF)

% Acumulado por Mês/Ano



O percentual apurado no quadro comparativo dos limites da LRF não excedeu a margem de 90% previsto no § 1º, inc. II, do art. 59, da Lei Complementar 101, de 04/5/2000. Desse modo, a Municipalidade, não encontra-se ao alcance da emissão de alertas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, nem tão pouco está sujeita as vedações impostas pelos incisos I a V do art. 22 da Lei Complementar 101, de 04/5/2000.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO**

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 5/15

02 - Educação

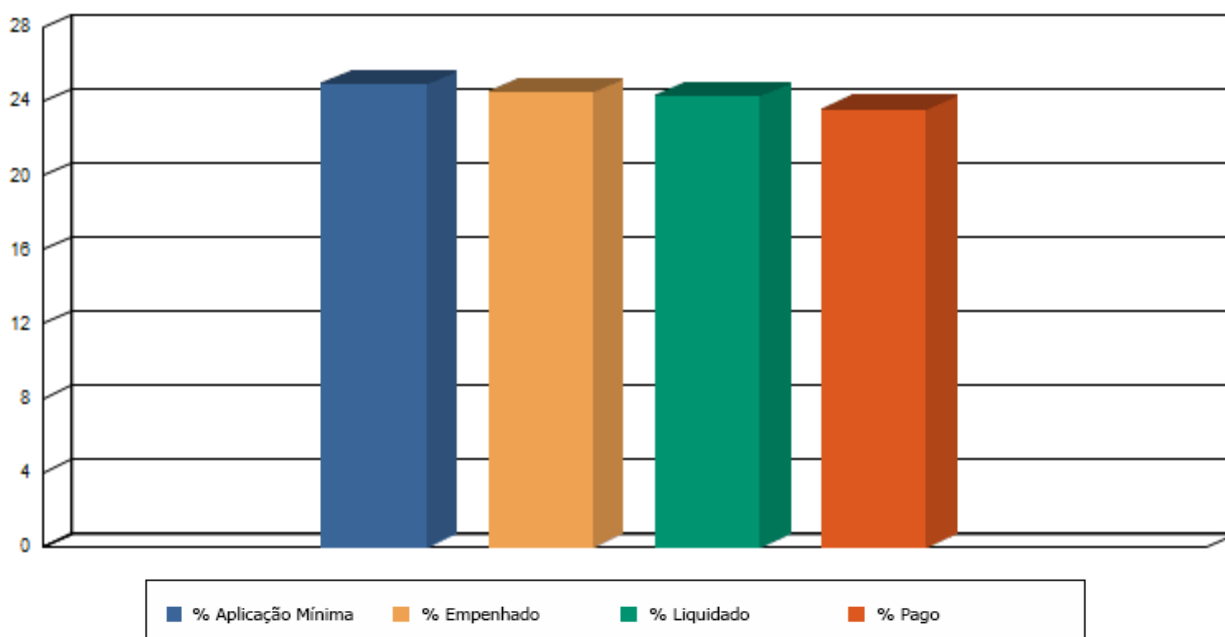
A Tabela I - apresenta a arrecadação das receitas de impostos e transferências constitucionais que compõem o índice de 25% nos termos do art. 212 da Constituição Federal.

Tabela I - Recursos Recebidos x Aplicação no Fundo de Educação Básica

Despesas com Ensino	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Ensino Fundamental	2.912.801,49	6,11	2.912.801,49	6,11	2.661.040,48	5,58
Ensino Infantil	291.890,00	0,61	170.769,98	0,36	170.769,98	0,36
Educação Infantil - Creche	938.682,22	1,97	938.682,22	1,97	856.332,23	1,80
Educação Infantil - Pré-Escola	64.472,01	0,14	64.472,01	0,14	64.472,01	0,14
Retenções ao FUNDEB	7.510.150,92	15,74	7.510.150,92	15,74	7.510.150,92	15,74
Total	11.717.996,64	24,57	11.596.876,62	24,32	11.262.765,62	23,62

Receita e Transferências	47.703.976,37
Aplicação Mínima (25%)	11.925.994,09

Da análise, verifica-se com base na Despesa Liquidada, que o Município apresenta percentual de aplicação desfavorável ao atendimento do disposto no art. 212 da Constituição Federal.



A Tabela II demonstra a arrecadação das receitas de impostos e transferências além das deduções ao Fundeb e os valores a transferir para conta vinculada do Ensino.

**Tabela II - Receitas de Impostos e Transferências, Deduções para formação do FUNDEB /
Apuração valor a transferir dos Repasses Decendiais**

Impostos e Transferências	Ultimo Decêndio Fechado (20/08/2020)	Valor até o Período
Receita de Impostos (IPTU / IR / ITBI / ISS / D.A. Impostos / Multa e Juros da D.A. Impostos)	9.713.914,15	8.960.292,01
Transferências (FPM / ICMS / IPI / LC 87/96)	66.871.395,78	33.869.907,36
Transferências (IPVA / ITR)	9.745.937,02	4.873.777,00
Deduções FUNDEB	-7.889.218,77	-7.510.150,92
Arrecadação Total	78.442.028,18	40.193.825,45
Valor a transferir 25% (IPTU / IR / ITBI / ISS / D.A. Impostos / Multa e Juros da D.A. Impostos)	2.428.478,54	2.240.073,00
Valor a transferir 5% (FPM / ICMS / IPI / LC 87/96)	10.696.477,13	1.931.834,28
Valor a transferir 5% (IPVA / ITR)	1.501.080,15	243.935,89



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 6/15

Valor Total a Transferir	14.626.035,82	4.415.843,17
---------------------------------	----------------------	---------------------

O Tesouro Central deverá repassar, a cada dez dias, os recursos destinados à Educação.

Auferimos que o total de transferências na (s) conta (s) bancária (s) (Conta Interno 4642: RECEITA PROPRIA - 310 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL) até o período em análise, foi de R\$ 4.471.253,97 (quatro milhões, quatrocentos e setenta e um mil, duzentos e cinquenta e três reais e noventa e sete centavos), valor superior aquele demonstrado na Tabela II, conforme requer § 5º, art. 69, Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional que assim dispõe:

" § 5 º O repasse dos valores referidos neste artigo do caixa da União, dos estados, do Distrito Federal e dos municípios ocorrerá imediatamente ao órgão responsável pela educação , observados os seguintes prazos:

I - recursos arrecadados do primeiro ao décimo dia de cada mês, até o vigésimo dia;

II - recursos arrecadados do décimo primeiro ao vigésimo dia de cada mês, até o trigésimo dia;

III - recursos arrecadados do vigésimo primeiro dia ao final de cada mês, até o décimo dia do mês subsequente ".



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO**

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 7/15

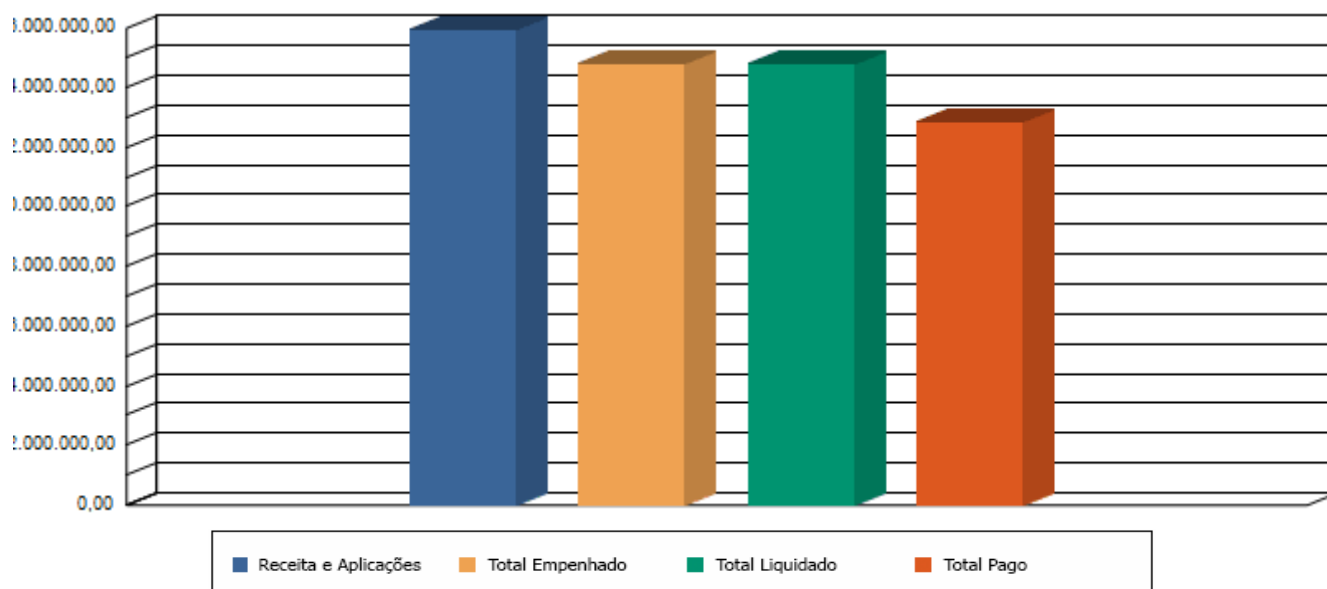
03 - FUNDEB

A Tabela I, a seguir, demonstra os recursos recebidos do FUNDEB e sua destinação na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino.

Tabela I - Recursos Recebidos x Aplicação no Fundo de Educação Básica

Receita e Transferências do FUNDEB e Aplicações Financeiras	15.973.170,96
Aplicação Mínima (60%)	9.583.902,58
Aplicação Mínima (95%) - Recursos Recebidos	15.174.512,41

Despesas com FUNDEB	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Magistério (min. 60%)	11.864.652,98	74,28	11.864.652,98	74,28	10.272.554,01	64,31
Outras (máx. 40%)	2.958.535,87	18,52	2.958.535,87	18,52	2.605.997,89	16,31
Total	14.823.188,85	92,80	14.823.188,85	92,80	12.878.551,90	80,62



I - Da Despesa Empenhada

Da abordagem, nota-se que o total da despesa empenhada no período em análise, NÃO atende ao dispositivo do §2º, art. 21 da Lei 11.494/07.

II - Da Aplicação mínima dos profissionais do Magistério (60%)

No que tange a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos Profissionais do Magistério (60%), verifica-se que restou atendido o cumprimento do art. 22 do mencionado dispositivo.

III - Disponibilidade financeira em Conta Bancária

Tabela II - Disponibilidade Financeira do FUNDEB

Exercício	Saldo Financeiro
2019	0,00
2020	3.094.145,22



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 8/15

Relativo à análise financeira do FUNDEB, constatamos que o saldo da conta bancária do fundo (Conta Interno 4710: FUNDO EDUCAÇÃO BÁSICA - 420 - BANCO DO BRASIL S/A), no período em análise, apresenta inconsistência. **A diferença** entre os recursos recebidos e o total de despesas pagas totaliza o valor de R\$ 3.094.619,06 (três milhões, noventa e quatro mil, seiscentos e dezenove reais e seis centavos), enquanto que o saldo existente na (s) conta (s) bancária (s) é de R\$ 3.094.145,22 (três milhões, noventa e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e vinte e dois centavos).

Dessa forma deverá os responsáveis adotar critérios e providências para que os recursos recebidos do FUNDEB sejam somente utilizados com despesas provenientes desse fundo, bem como as despesas deste fundo sejam custeadas apenas com recursos oriundos das transferências e aplicações financeiras do FUNDEB.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 9/15

04 - Saúde

A Tabela I demonstra os recursos arrecadados provenientes das Receitas de Impostos e Transferências Constitucionais que compõem o índice de 15%, nos termos do inc. III, art. 77, ADCT, e a destinação destes recursos.

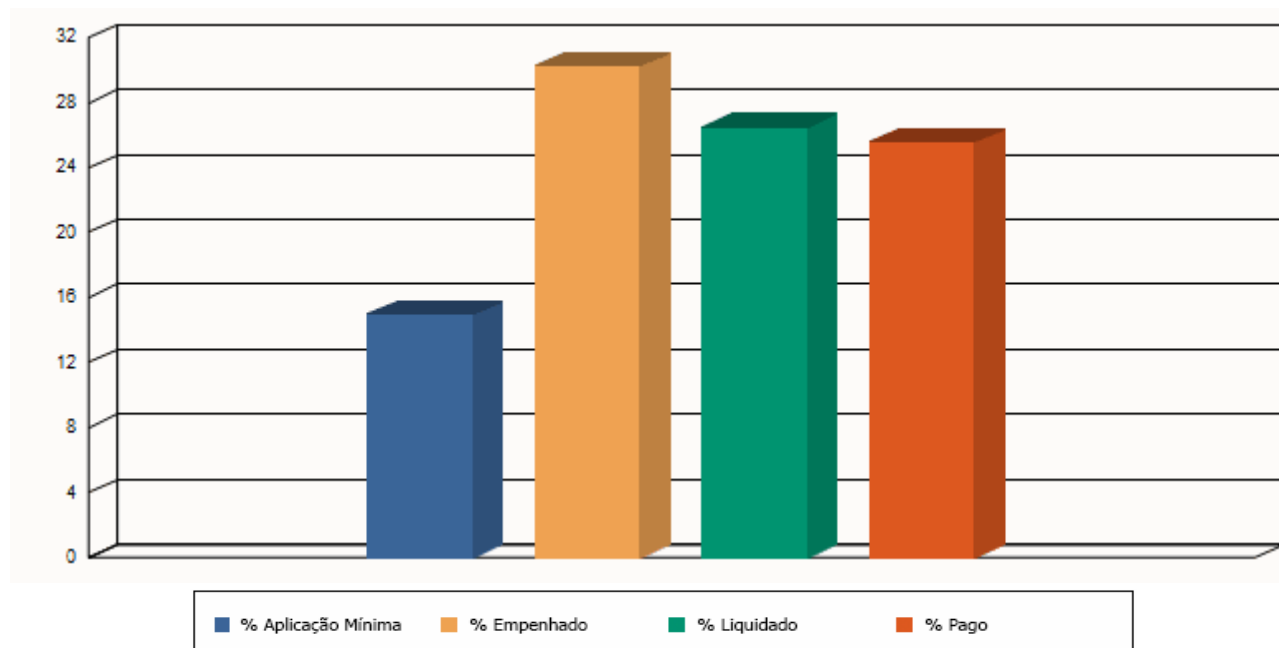
Tabela I - Recursos e Aplicação destinados à Saúde

Receita e Transferências de Impostos	46.510.784,03
Aplicação Mínima (15%)	6.976.617,60

Despesas com Saúde	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Aplicação em Saúde - Recursos Próprios	14.067.017,61	30,24	12.333.850,21	26,52	11.890.187,77	25,56

Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação favorável ao atendimento do disposto no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da Constituição Federal.

O gráfico abaixo compara a aplicação mínima constitucional com a despesa empenhada, liquidada e paga.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 10/15

05 - Execução Orçamentária

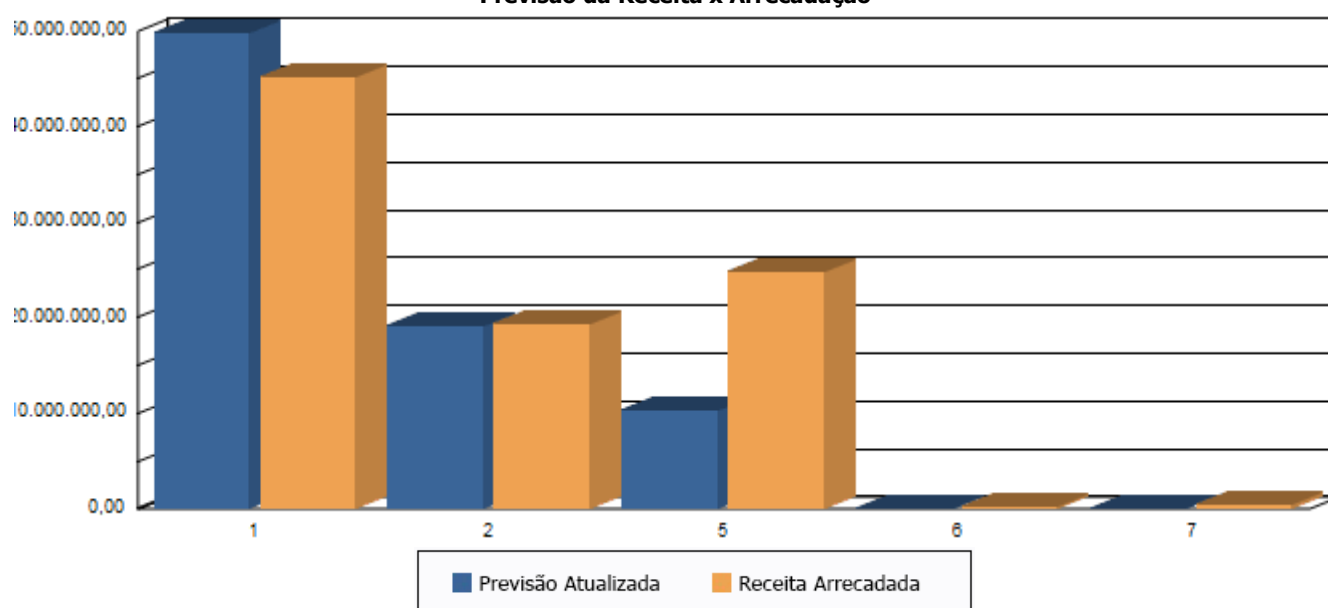
A Lei Municipal nº 256, de 05/12/2019, que aprovou o orçamento, estimou a Receita e fixou a Despesa do Município de ITARARÉ em R\$ 79.638.873,52.

A tabela I confronta a evolução de duas variáveis da execução orçamentária: receita prevista e receita arrecadada (por blocos corrente e capital, e fonte de recurso).

Tabela I - Receita Prevista x Receita Arrecadada por Fonte de Recurso e Categoria da Receita

Classificação da Receita	Receita Prevista / Programada	Receita Arrecadada	Excesso de Arrecadação
1 - TESOURO			
Receita Corrente	49.885.771,12	45.256.930,15	-4.628.840,97
SUB TOTAL	49.885.771,12	45.256.930,15	-4.628.840,97
2 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			
Receita Corrente	19.267.028,32	18.202.371,77	-1.064.656,55
Receita de Capital	17.732,88	1.302.119,33	1.284.386,45
SUB TOTAL	19.284.761,20	19.504.491,10	219.729,90
5 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			
Receita Corrente	10.017.703,52	22.680.557,00	12.662.853,48
Receita de Capital	416.739,52	2.187.580,12	1.770.840,60
SUB TOTAL	10.434.443,04	24.868.137,12	14.433.694,08
6 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS			
Receita Corrente	33.898,16	230.375,77	196.477,61
SUB TOTAL	33.898,16	230.375,77	196.477,61
7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
Receita de Capital	0,00	500.000,00	500.000,00
SUB TOTAL	0,00	500.000,00	500.000,00
TOTAL	79.638.873,52	90.359.934,14	10.721.060,62

Previsão da Receita x Arrecadação





**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO**

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 11/15

Da análise do comportamento das receitas por fonte de recurso, constatamos uma **situação desfavorável** em relação à (s) fonte (s) de recurso (s) 1, uma vez que ficou aquém da meta de arrecadação, demonstrando, portanto, uma tendência ao descumprimento das Metas Fiscais, cabendo aos responsáveis o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, a Municipalidade encontra-se ao alcance dos alertas do TCESP, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

Em relação às demais fontes de recursos 2, 5, 6, 7 constatamos tendência positiva de excesso de entradas uma vez que a arrecadação está além das metas de previsão. Apenas segue recomendação no sentido da cautela que há de ser tomada com os créditos adicionais aberto por tendência de excesso de arrecadação (art. 43, § 3º, da Lei nº. 4.320). Caso reste frustrada a tendência positiva, o contingenciamento dar-se á em cumprimento ao dispositivo no art. 9º da LRF.

**Tabela II - Relação Receita Arrecadada x Despesa Empenhada
(Gestão Orçamentária por Fonte de Recurso)**

Classificação da Despesa	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Resultado Orçamentário (Empenhado)	% Emp.	Resultado Orçamentário (Liquidado)	% Liq.
1 - TESOURO							
Despesa Corrente	61.944.494,61	41.795.145,33	38.767.910,73	3.461.784,82	7,65	6.489.019,42	14,34
Despesa de Capital	4.248.513,05	2.728.916,17	2.562.775,57	-2.728.916,17	0,00	-2.562.775,57	0,00
Trans. Fin. a Câm.	0,00	3.246.666,64	3.246.666,64	-3.246.666,64	0,00	-3.246.666,64	0,00
SUB TOTAL	66.193.007,66	47.770.728,14	44.577.352,94	-2.513.797,99	-5,55	679.577,21	1,50
2 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS							
Despesa Corrente	30.308.538,72	17.114.130,20	17.056.023,21	1.088.241,57	5,98	1.146.348,56	6,30
Despesa de Capital	1.985.105,38	1.683.709,44	769.151,24	-381.590,11	-29,31	532.968,09	40,93
SUB TOTAL	32.293.644,10	18.797.839,64	17.825.174,45	706.651,46	3,62	1.679.316,65	8,61
5 - TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS							
Despesa Corrente	22.069.075,26	12.626.014,16	12.374.638,23	10.054.542,84	44,33	10.305.918,77	45,44
Despesa de Capital	7.540.449,94	5.834.853,16	1.622.743,22	-3.647.273,04	-166,73	564.836,90	25,82
SUB TOTAL	29.609.525,20	18.460.867,32	13.997.381,45	6.407.269,80	25,76	10.870.755,67	43,71
6 - OUTRAS FONTES DE RECURSOS							
Despesa Corrente	103.778,04	59.801,60	42.480,49	170.574,17	74,04	187.895,28	81,56
Despesa de Capital	158.889,60	119.800,00	38.000,00	-119.800,00	0,00	-38.000,00	0,00
SUB TOTAL	262.667,64	179.601,60	80.480,49	50.774,17	22,04	149.895,28	65,07
7 - OPERAÇÕES DE CRÉDITO							
Despesa de Capital	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB TOTAL	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		85.709.036,70	76.980.389,33	4.650.897,44	5,15	13.379.544,81	14,81



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO**

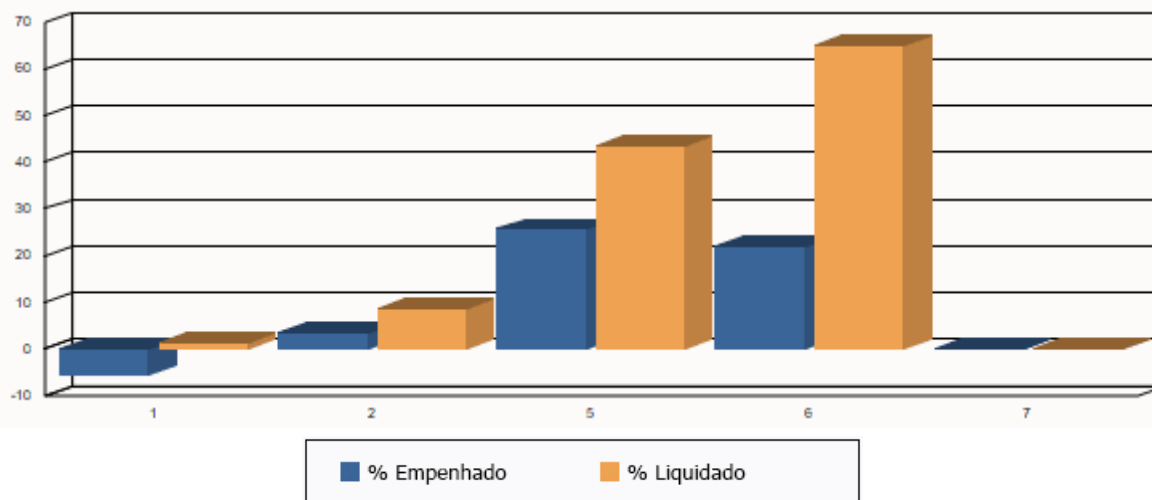
Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 12/15

**Relação de % Empenhado e % Liquidado
por Fonte de Recurso**



A tabela II demonstra a gestão orçamentária, confrontando a despesa empenhada e liquidada em relação à receita efetivamente arrecadada.

Da presente análise é possível verificar se houve, por exemplo, economia orçamentária, superávit ou déficit orçamentário e o nível de realização da despesa por fonte de recurso.

Economia orçamentária é a diferença positiva entre a despesa autorizada e a despesa compromissada (empenhada), daí denota-se que houve economia nas dotações financiadas pela (s) fonte (s) de recurso (s) 1, 2, 5, 6.

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas em comparação às despesas empenhadas e liquidadas constatamos um resultado Orçamentário SUPERAVITÁRIO atinente às despesas financiadas pela (s) fonte (s) de recurso (s) 2, 5, 6.

De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas em comparação às despesas empenhadas constatamos um Resultado Orçamentário SUPERAVITÁRIO. Em relação às despesas liquidadas, na mesma comparação sobre a arrecadação total, o resultado é SUPERAVITÁRIO.

Tabela III - Acompanhamento da Execução Orçamentária (Resultado Orçamentário)

Evento	Valor (R\$)
(+) Receita Arrecadada	90.359.934,14
(-) Cancelamento de Restos a Pagar	0,00
(-) Receitas que, de fato, não ingressaram no Caixa, mesmo que líquida e certa a entrada no	0,00
(-) Despesa Empenhada	82.462.370,06
(-) Transferências Financeiras a Câmaras de Vereadores, Autarquias, Fundações e Estatais	3.246.666,64
(-) Despesa de pessoal incorrida no ano analisado, mas somente empenhada no exercício	0,00
(=) Resultado da Execução Orçamentária (Superávit ou Déficit)	4.650.897,44

De acordo com o Manual "O Tribunal e a Gestão Financeira dos Prefeitos" é fundamental a correta apuração do resultado de execução orçamentária, sob pena de ajuste por parte da fiscalização do TCE.

A guisa daquele Manual, recomenda-se à Administração o que segue:

O balanço orçamentário e financeiro deve conter apenas números relativos à Câmara e Prefeitura. Autarquias, fundações e empresas estatais possuem juízo individual;

O cancelamento de restos a pagar não deve gerar uma receita fictícia, escritural, a boa técnica recomenda contabilização como independente da execução orçamentária;

A receita que ainda não virou dinheiro no caixa da Municipalidade, não pode ser contabilizada orçamentariamente (art. 35, I, Lei nº. 4.320/64);

Os repasses a Câmara de Vereadores não oneram a despesa orçamentaria, essa transferência que representa saída de dinheiro, deve ser extra orçamentaria - uma redução da receita - esses repasses devem somar-se, como ajuste aditivo, à despesa orçamentária da Prefeitura;

5. Haja a visto a norma do prévio empenho, não se pode empenhar despesas de pessoal de dezembro no início do ano seguinte (art. 35, II c.c. art. 60, Lei nº. 4.320/64 e art. 18, § 2º da LRF)

Constatamos na data em exame, de acordo com o apurado na Tabela III, existência de SUPERAVIT ORÇAMENTÁRIO no montante de R\$4.650.897,44 (quatro milhões, seiscentos e cinquenta mil, oitocentos e noventa e sete reais e quarenta e quatro centavos).



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 13/15

06 - Execução Financeira

A Tabela I demonstra a situação financeira da Entidade e especifica a suficiência ou insuficiência dos recursos por fonte de recurso em face dos compromissos a pagar.

Tabela I - Disponibilidade Financeira por Fonte de Recurso

Fte. Rec	Descrição	Disponib. Financeiras do Exercício (I)	Disponib. Financ. de Exercício Anterior (II)	Disponib. Financeiras Totais (III = I+II)	Deduções		Disponib. Financeiras Liquidadas (VI=III-IV-V)	Inscr. RP (-) Emp. Liquidados a Pagar (X)	Sufic./ Insufic. Financeira (XI = VI-X)
					R.P. Exercícios Anteriores (IV)	Emp. Liquidados a Pagar (V)			
	PODER EXECUTIVO		1.776.888,68		1.687.933,69	6.108.370,11		0,00	
1	TESOURO	11.840.886,87	981.494,51	12.822.381,38	106.232,42	2.738.053,24	9.978.095,72	0,00	9.978.095,72
2	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	5.042.634,73	38.028,11	5.080.662,84	1.246.812,17	1.978.605,85	1.855.244,82	0,00	1.855.244,82
5	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	9.877.379,76	686.836,73		334.889,10	1.391.545,70	8.837.781,69	0,00	8.837.781,69
6	OUTRAS FONTES DE RECURSOS	12.717,20	70.529,33	83.246,53	0,00	165,32	83.081,21	0,00	83.081,21

Da análise no período verifica-se que a Entidade possui situação financeira favorável nas fontes de recursos 1 (TESOURO), 2 (TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS), 5 (TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS), 6 (OUTRAS FONTES DE RECURSOS). Conclui-se nesse (s) caso (s) que as disponibilidades são suficientes para fazer frente às despesas realizadas.

A Tabela II expressa a disponibilidade total da Entidade e as obrigações de curto prazo reconhecidas, processadas e não processadas, a pagar.

Compara-se também a disponibilidade financeira frente às despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS.

Tabela II - Execução Financeira

Resultado Financeiro	Valores (R\$)	%
Disponibilidade Financeira	28.550.507,24	
(-) Despesas a Pagar - Liquidadas do Exercício	6.108.370,11	
(=) Superávit / Déficit pela Despesa Liquidada	22.442.137,13	78,61
(-) Despesas a Pagar e RP - Liquidadas e Não Liquidadas	7.796.303,80	
(=) Superávit / Déficit pela Despesa Total	20.754.203,44	72,69

Da análise conclui-se que o resultado financeiro é SUPERAVITÁRIO, demonstrando que a Entidade possui suficiente disponibilidade financeira para arcar com as despesas liquidadas e pendentes de pagamento.

Em outra análise, ao comparar a disponibilidade financeira frente às despesas a pagar LIQUIDADAS E NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro **SUPERAVITÁRIO**.

Abaixo o gráfico que ilustra o Resultado Financeiro em relação à Despesa Liquidada e a Despesa Total a Pagar.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
CONTROLE INTERNO

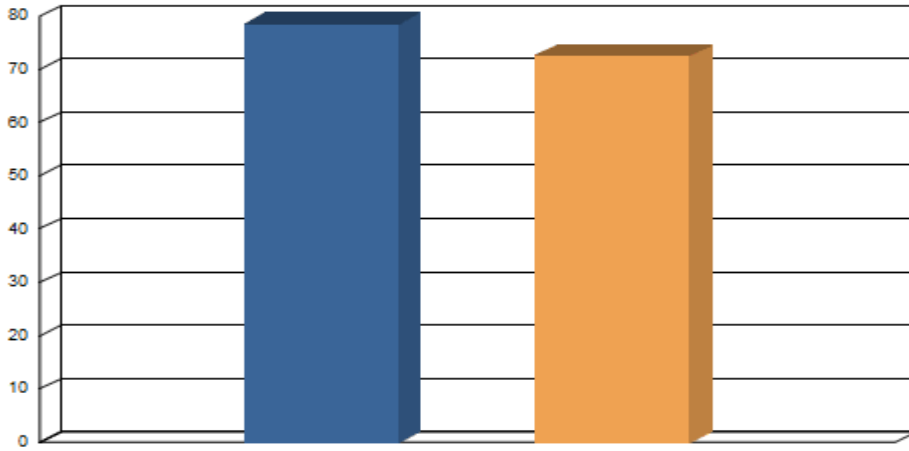
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Exercício: 2020

4R Sistemas

RELATÓRIO DE GESTÃO CONTÁBIL ATÉ 31/08/2020

Página: 14/15



■ % Despesa Liquidada ■ % Despesa Total



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

PARTE 2

- 1. DÍVIDA FUNDADA**
- 2. AVALIAÇÃO DA ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA**
- 3. AVALIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS**
- 4. AVALIAÇÃO DOS REPASSES AO TERCEIRO SETOR**
- 5. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS**
- 6. AVALIAÇÃO DOS REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO**
- 7. DESPESAS COM ADIANTAMENTO**
- 8. AVALIAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS**
- 9. AVALIAÇÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS**
- 10. PRECATÓRIOS JUDICIAIS**
- 11. OPERAÇÕES DE CRÉDITO**
- 12. ALMOXARIFADO**
- 13. PATRIMÔNIO**
- 14. CONTROLE DE FROTA**
- 15. CNH – CONDUTORES E MOTORISTAS**
- 16. LICENÇA VIGILÂNCIA SANITÁRIA**
- 17. A.V.C.B. E C.L.C.B.**
- 18. MULTAS DE TRANSITO**
- 19. PASSIVO TRIBUTÁRIO SANTA CASA**
- 20. OBRAS EM ANDAMENTO**
- 21. METAS IDEB**
- 22. CONCLUSÃO**



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

1. DÍVIDA FUNDADA

O quadro a seguir apresenta a evolução dos Passivos de Longo Prazo (obrigações patronais) contratados pela Prefeitura e sua relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

DIVIDA DE LONGO PRAZO	SALDO EM 31/12/2019	CORREÇÃO	RESGATE	SALDO ATÉ O PERÍODO	%
INSS - OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO 240 – Parcelas 169 – a Pagar	13.443.996,11		630.016,35	12.813.979,76	0,95
INSS MP 778 200 – Parcelas 198 – a Pagar	32.084.710,98		241.770,83	31.842.940,15	0,99
CONTRATO OPERAÇÃO DE CRÉDITO 72 PARCELAS DE R\$ 6.944,44	500.000,00		15.173,04	484.826,96	0,96
SALDO TOTAL	46.028.707,09		886.960,22	45.141.746,87	0,98
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ÚLTIMO 12 MESES	126.612.705,05				
PERCENTUAL DA DÍVIDA FUNDADA SOBRE RECEITA					

Conforme demonstrado no quadro acima, constatamos até o período analisado que houve uma redução do passivo de longo prazo de 1,93%.

Em outra análise, constatamos que a dívida fundada representou 35,65% da Receita Corrente Líquida do Município no 2º quadrimestre de 2020.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes ao registro contábil das Dívidas de Longo Prazo, encontramos, compensação indevida das administrações anteriores e parceladas conforme medidas MP 278.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

2. AVALIAÇÃO DA ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa (principal e multa e juros) previstas na Lei Orçamentária Anual comparando com a receita arrecadada.

RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA	PREVISTO NO EXERCÍCIO	ARRECADADO ATÉ 2º QUADRIMESTRE 2020	%
MULTAS E JUROS DE MORA DA DIVIDA ATIVA	958.685,29	417.379,61	43,53
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA	3.371.012,67	1.457.206,38	43,22
TOTAL	4.329.697,96	1.874.585,99	43,29

Constata-se no quadro acima, que a arrecadação da Dívida Ativa representou 43,29% da receita prevista para o exercício.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes à receita de Dívida Ativa, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

3. AVALIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada no 2º quadrimestre de 2020.

RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS	EMPENHADO R\$	LIQUIDADO R\$	PAGO R\$	% EMPENHA DO
OBRAS E INSTALAÇÕES	6.682.463,28	2.373.528,28	1.877.720,08	7,39%
EQUIPAMENTOS MATERIAL PERMANENTE	2.592.379,67	1.534.328,50	1.483.284,50	2,86%
TOTAL DE INVESTIMENTOS	9.274.842,95	3.907.856,78	3.361.004,58	10,26%
TOTAL DE INVESTIMENTOS	9.274.842,95			10,26%
TOTAL DE INVESTIMENTOS		3.907.856,78		4,32%
TOTAL DE INVESTIMENTOS			3.361.004,58	3,71%

RECEITA NO QUADRIMESTRE	126.612.705,05
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO LIQUIDADO SOBRE RCL	3,09%

Conforme demonstrado, a DESPESA EMPENHADA com investimentos representou até o período **7,33%** da receita realizada até o 2º quadrimestre de 2020.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analizados os dados referentes às despesas com investimentos, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

4. AVALIAÇÃO DOS REPASSES AO TERCEIRO SETOR

O Termo de colaboração, com entidades locais, foram firmados compondo as necessidades de atender demanda da sociedade, com planos de trabalho em observância na Lei Federal 13.019 e alterações posteriores conforme abaixo:

Entidade	Site da Entidade	Portal	T. de colaboração	Valor Anual	Pago até o 1º Quadrimestre	valor repassado %
APAE Associação de Paes e Amigos Excepcionais de Itararé. Sec. Educação.	www.apaeitarare.org.br		012/2019	220.419,96	146.945,64	67%
APAE Associação de Paes e Amigos Excepcionais de Itararé. Sec. Educação.	www.apaeitarare.org.br		T A	71.470,02	23.823,34	33%
APAE Associação de Paes e Amigos Excepcionais de Itararé. Sec. Assistência.	www.apaeitarare.org.br		001/2019	188.783,95	125.856,00	67%
APAE Associação de Paes e Amigos Excepcionais de Itararé. Sec. Saúde.	www.apaeitarare.org.br		009/2019	64.543,92	43.029,28	67%
1 - Plano de trabalho	www.apaeitarare.org.br	Portal				
2 – Legislação		012/19 001/19 009/19	T Colaboração T Colaboração T Colaboração			
3 - Prestação de contas	www.apaeitarare.org.br	Portal				
4 - Monitoramento	Conselho Fiscal					
5 - Certidão FGTS.	Venc. 21/10/2020					
6 - Certidão (INSS)	Venc. 03/03/2021					
7 - Corpo Bombeiros	AVCB Nº 318494		Validade 21/09/2020			
8 – Licença Funcionamento	Vencida 19/06/2021					



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

Assoc. Damas de Caridade São Vicente de Paulo	larsaovicenteitarare.com.br		002/2019	243.624,00	162.416,00	67%
1 - Plano de trabalho	larsaovicenteitarare.com.br	Portal				
2 - Legislação		002/19	T. Colaboração			
3 - Prestação de contas	larsaovicenteitarare.com.br	Portal				
4 - Monitoramento	Conselho Fiscal					
5 - Certidão FGTS.	Venc. 21/10/2020					
6 - Certidão (INSS)	Venc. 03/03/2021					
7 - Corpo Bombeiro	AVCB Nº431651		Validade 26/09/2022			
8 - Licença Funcionamento	Validade 03/08/2021					

Educandário São Vicente de Paulo.	Educandarioitarare.com.br		005/2019	263.280,00	175.520,00	67%
1 - Plano de trabalho	Educandarioitarare.com.br	Portal				
2 - Legislação		005/19	T. Colaboração			
3 - Prestação de contas	Educandarioitarare.com.br	Portal				
4 - Monitoramento	Conselho Fiscal					
5 - Certidão FGTS.	Venc. 13/10/2020					
6 - Certidão (INSS)	Venc. 03/03/2021					
7 - Corpo Bombeiro	AVCB Nº 240596		Validade 24/04/2021			
8 - Licença Funcionamento	Isento					



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

Instituto Educacional Guarda Mirim de Itararé.	www.guardamirimitarare.org		004/2019	79.608,36	53.072,24	67%
1 – Plano de trabalho	www.guardamirimitarare.org	Portal				
2 – Legislação		004/19	T Colaboração			
3 – Prestação de contas	www.guardamirimitarare.org	Portal				
4 – Monitoramento	Conselho Fiscal					
5 – Certidão FGTS.	Venc.10/10/2020					
6 – Certidão (INSS)	Venc. 28/03/2021					
7 – Corpo Bombeiro	Não Tem					
8 – Licença Funcionamento	Isento					

Unipa União Itarareense Proteção aos Animais.	www.unipaitarare.com.br		006/2019	288.480,02	192.320,00	67%
1 – Plano de trabalho	www.unipaitarare.com.br	Portal				
2 – Legislação		006/19	T Colaboração			
3 – Prestação de contas	www.unipaitarare.com.br	Portal				
4 – Monitoramento	Conselho Fiscal					
5 – Certidão FGTS.	Venc. 14/10/2020					
6 – Certidão (INSS)	Venc. 03/03/2021					
7 – Corpo Bombeiro	Não Tem					
8 – Licença Funcionamento	Isento					



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

Santa Casa de Misericórdia de Itararé.		T A	01/2019	5.975.943,96	3.983.962,64	67%
1 – Plano de trabalho	www.santacasaitarare.com.br					
2 – Legislação						
3 – Prestação de contas						
4 – Monitoramento	<i>Intervenção</i>					
5 – Certidão FGTS.	<i>Não tem</i>					
6 – Certidão (INSS)	<i>Não tem</i>					
7 – Corpo Bombeiro	<i>Não tem</i>					
8 – Licença Funcionamento	<i>Vencimento 15/09/2021</i>					

Associação dos Deficientes Renais Crônicos de Itapeva e Região.	Site em processo de implantação		010/2019	41.857,32	27.904,88	67%
1 – Plano de trabalho						
2 – Legislação		010/19	T Colaboração			
3 – Prestação de contas						
4 – Monitoramento	<i>Conselho Fiscal</i>					
5 – Certidão FGTS.	<i>Venc. 14/10//2020</i>					
6 – Certidão (INSS)	<i>Venc. 26/01/2021</i>					
7 – Corpo Bombeiros	<i>Aguardando adequações do prédio</i>					
8 – Licença Funcionamento	<i>Não apresentou</i>					



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

Voluntários Itarareenses Combate ao Câncer VICC	Vicitarare.com.br		007/2019	276.864,00	184.576,00	67%
1 – Plano de trabalho		Portal				
2 – Legislação	Vicitarare.com.br	007/19	T Colaboração			
3 – Prestação de contas	Vicitarare.com.br	Portal				
4 – Monitoramento	<i>Conselho Fiscal</i>					
5 – Certidão FGTS.	Venc. 15/10/2020					
6 – Certidão (INSS)	Venc. 23/11/2020					
7 – Corpo Bombeiro	CLCB 113654		Validade	12/02/2021		
8 – Licença Funcionamento	Validade 28/01/2021					

Comunidade de Prevenção e Assiste. Aos Dependentes de Drogas de Itararé – COPADDI.	Copadi.com		003/2019	149.304,00	99.536,00	67%
1 – Plano de trabalho	copadi.com	Portal				
2 – Legislação		003/19	T Colaboração			
3 – Prestação de contas	copadi.com	Portal				
4 – Monitoramento	<i>Conselho Fiscal</i>					
5 – Certidão FGTS.	Venc. 14/10/2020					
6 – Certidão (INSS)	Venc. 03/03/2021					
7 – Corpo Bombeiro	CLCB Nº 384774		Validade	15/08/2023		
8 – Licença Funcionamento	Validade 29/11/2020					

Total				7.864.179,51	5.218.962,02	66%
-------	--	--	--	--------------	--------------	-----

OBS.: Santa Casa de Misericórdia de Itararé (sobre intervenção Municipal).

Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a DESPESA PAGA com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período 4,39% da despesa total prevista para o exercício. (R\$ 118.854,143,36).



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Até o 2º quadrimestre de 2020 as contas das entidades esteve em regular funcionamento no Desenvolvimento de suas atividades/Projeto, condizente a finalidade estatutária, pactuadas com esta administração, com exceção a entidade:

1 - Santa Casa de Misericórdia de Itararé, *foi constatado que os balancetes e prestações de contas as contas não está sendo divulgados no portal de transparência, não estão sendo recolhidos os impostos, conforme demonstração na tabela em anexo (item 19).*

-



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

5. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

O quadro a seguir apresenta a despesa liquidada com recolhimentos de encargos sociais.

OBRIGAÇÕES PATRONAIS	LIQUIDADO NO 2º QUADRIMESTRE 2020
FGTS	R\$ 217.290,77
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	R\$ 7.615.065,21
OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS – PASEP	R\$ 631.886,41
TOTAL	R\$ 8.464.242,39

Conforme apresentado, verifica-se que houve recolhimento obrigações patronais no Quadrimestre, demonstrando o cumprimento dos dispositivos das legislações vigentes.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes às despesas com recolhimento patronal, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

6. AVALIAÇÃO DOS REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado no segundo quadrimestre 2020.

MÊS	FIXADO	REPASSADO	%		
Janeiro	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Fevereiro	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Março	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Abril	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Maiο	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Junho	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Julho	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Agosto	R\$ 418.333,33	R\$ 418.333,33	100,00		
Setembro					
Outubro					
Novembro					
Dezembro					
TOTAL	R\$ 3.346.666,64	R\$ 3.346.666,64			

Descrição	Valor em R\$	%
RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA NO EXERCÍCIO 2020 (ARTIGO 29-A DA CF.)	R\$ 78.854.653,33	4,24%

Conforme apresentado no quadro acima se constata que o valor repassado ao Poder Legislativo atende o valor fixado para o período, demonstrando o cumprimento a Emenda Constitucional 58/2009 que altera o inciso IV do art. 29 e art. 29-A da Constituição Federal de 1988.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes às despesas com repasse financeiro para o legislativo, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

7. DESPESAS COM ADIANTAMENTO

Os adiantamentos de viagens seguem o disposto na Lei Municipal nº 3619 de 12 de dezembro de 2014.

As prestações de contas dos adiantamentos possuem relatório da viagem com todos os comprovantes necessários, com monitoramento e parecer conforme determina a Lei.

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO	CONCEDIDO	PENDENTE	UTILIZADO	DEVOLVIDO
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO 1º e 2º QUADRIMESTRE	R\$ 66.554,80	R\$ 4.620,00	R\$ 46.650,96	R\$ 15.283,84

2º Quadrimestre foram emitidos: **54** laudos pelo controle interno

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Foi constatado em 31.08.2019 os recursos financeiros concedidos a título de adiantamentos aos servidores municipais encontra-se sem prestação de contas no prazo legal conforme abaixo relacionados

Empenho nº	Responsável	Valor	Secretário Correspondente	Vencimento
8742/0-2020	Robson da Luz Almeida	400,00	Marcus Vinícios P. Gonçalves	03/08/2020
9476/0-2020	Raquel Leite Rodrigues	120,00	Gerônimo de Almeida	24/08/2020
9910/0-2020	Maria Paula de Nigris Favier	500,00	Andréia Almeida Domingues dos Santos	29/08/2020

NOTA CONTROLADOR:

Aguardamos regularização no 3º quadrimestre.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

8. AVALIAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

O demonstrativo a seguir apresenta os Créditos Adicionais abertos, autorizados pela Lei Orçamentária Anual ou por lei específica, referente ao primeiro e segundo quadrimestre de 2020.

ORIGEM	Valor (R\$)	APLICAÇÃO	Valor (R\$)
Anulação de Dotação	10.958.798,94	Suplementação	18.873.885,69
Excesso de Arrecadação	10.148.830,85	Crédito Especial	6.457.645,03
Superávit Financeiro	4.223.900,93		
Transposição	4.637.985,80		4.637.985,80
Transferência	865.397,41		865.397,41
TOTAL	30.834.913,93		30.834.913,93

Valor orçado até 2º quadrimestre 2020 - **R\$ 114.486.112,82.**

Constata-se que os créditos adicionais suplementares e especiais no valor de R\$ 30.834.913,93 **representou** 26,93% da despesa prevista inicial.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

*Ressaltamos que os créditos adicionais no montante de **R\$ 30.834.913,93** encontram respaldo na Constituição Federal, Lei Federal nº 4.320/64, Leis e Decretos municipais.*



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

9. AVALIAÇÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada até o 2º quadrimestre de 2020.

DESPESAS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO	EMPENHADO R\$	%
DESPESA EMPENHADA COMO CONCURSO	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	240.163,84	0,29%
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	372.603,06	0,45%
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS OBRAS	2.123.726,60	2,57%
DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA	170.900,00	0,20%
DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA OBRAS	4.506.081,55	5,46%
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO ELETRÔNICO	2.571.113,43	3,11%
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO PRESENCIAL	9.252.611,66	11,22%
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II)-Art. 24	1.528.895,63	1,85%
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) -	4.914.309,84	5,95%
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	311.766,29	0,37%
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	56.470.198,16	68,48%
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (IV)	82.462.370,06	
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)	6.754.971,76	
PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)		8,19%

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que a DESPESA EMPENHADA nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representaram **8,19%** da despesa total contratada sem licitação.

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes aos processos de despesas por modalidade de licitação, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

10. PRECATÓRIOS JUDICIAIS

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada com sentenças judiciais até o 2º quadrimestre de 2020.

	Empenhado	Pago	Empenhos à pagar
Sentenças Judiciais	972.251,90	936.821,88	35.430,02

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analisados os dados referentes aos precatórios, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

11. OPERAÇÕES DE CRÉDITO

O Município de Itararé contratou obrigações decorrentes de operações de crédito.

Contrato de financiamento	Valor em R\$	Valor pago no 2º Quadrimestre	Saldo do exercício
Lei 3908 de 22/08/2018	R\$ 500.000,00	R\$ 15.173,04	R\$ 484.826,96

Prazo de carência: seis meses.

Prazo do Financiamento: 66 parcelas de R\$ 7.575,76 (sete mil quinhentos setenta e cinco reais e setenta e seis centavos).

Os pagamentos serão efetuados a partir do mês de julho/2020, através de boleto bancário.

O recurso utilizado para aquisição de dois veículos, um caminhão trucado e um simples, com, respectivamente, capacidade para 10 e seis metros cúbicos de carga, para utilização pela Secretaria Municipal de Serviços Municipais, principalmente para ações na zona rural da cidade.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

12. ALMOXARIFADO

Os bens em estoque se encontram organizados em local adequado em bom estado de conservação com acesso limitado de terceiros. Todas as entradas e saídas de materiais registradas, sendo emitidas requisições e todas as saídas com assinatura do responsável requisitante.

Quadro com a entrada e saída almoxarifado referente até o 2º quadrimestre/2020

MOVIMENTO DE ENTRADA SAÍDA				
Almoxarifado	Saldo inicial	Entrada (R\$)	Saída (R\$)	Saldo Final
Paço				
Janeiro	13.084,96	292.445,69	289.983,34	15.547,31
Fevereiro	15.547,31	336.095,61	338.372,22	13.270,70
Março	13.270,70	327.053,13	327.243,70	13.080,13
Abril	13.080,13	316.717,30	318.745,02	11.052,41
Maio	11.052,41	324.106,49	323.175,39	11.983,51
Junho	11.983,51	374.917,06	374.856,69	12.043,88
Julho	12.043,88	364.198,44	361.157,39	15.084,93
Agosto	15.084,93	433.542,09	428.118,54	20.508,48

Educação				
Janeiro	678.977,67	317.979,98	261.885,20	735.072,45
Fevereiro	735.072,45	448.532,97	452.605,45	730.999,97
Março	730.999,97	218.923,64	295.793,01	654.130,60
abril	654.130,60	662.242,65	599.928,34	716.444,91
Maio	716.444,91	35.573,40	60.087,55	691.930,76
Junho	691.930,76	34.304,75	94.904,53	631.330,98
Julho	631.330,98	99.439,05	119.949,81	610.820,22
Agosto	610.820,22	119.974,79	146.119,20	584.675,81

Garagem				
Janeiro	299.000,16	229.857,96	246.069,62	282.788,50
Fevereiro	282.788,50	374.347,16	374.347,16	282.788,50
Março	282.788,50	265.665,73	265.665,73	282.788,50
Abril	282.788,50	265.666,61	264.056,27	284.568,84
Maio	284.568,84	223.393,27	230.380,98	277.411,13
Junho	277.411,13	254.118,93	254.171,27	277.358,79
Julho	277.358,79	247.792,54	261.600,02	263.551,31
Agosto	263.551,31	237.146,27	247.569,95	253.127,63



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

Saúde				
Janeiro	11.253,05	2.478,65	5.146,77	8.584,93
Fevereiro	8.584,93	912,4	1.697,53	7.799,80
Março	7.799,80	3.216,50	4.950,02	6.066,28
Abril	6.066,28	2.917,06	1.684,97	7.298,37
Maio				
Junho				
Julho				
Agosto				

Saúde Cafi				
Janeiro	467.619,27	79.724,86	45.156,74	502.187,39
Fevereiro	502.187,39	64.119,35	204.950,14	361.356,60
Março	361.356,60	48.303,47	63.459,19	346.200,88
Abril	346.200,88	83.411,01	199.907,55	229.704,34
Maio	229.704,34	274.720,89	32.512,26	471.912,97
Junho	417.912,97	40.952,32	19.599,46	493.265,83
Julho	493.265,83	106.547,28	292.924,14	306.888,97
Agosto	306.888,97	94.116,02	15.291,40	385.713,59

Social				
Janeiro	47.754,23	39.026,08	36.258,64	50.521,67
Fevereiro	50.521,67	18.053,76	14.593,57	53.981,86
Março	53.981,86	89.195,13	84.523,36	58.653,63
Abril	58.653,63	127.467,15	125.651,85	60.468,93
Maio	60.468,93	27.891,42	56.666,60	31.693,75
Junho	31.693,75	16.730,04	9.705,90	38.717,89
Julho	38.717,89	34.499,21	30.021,34	43.195,76
Agosto	43.195,76	55.525,81	51.901,93	49.819,64

Farmai				
Janeiro	51.769,00			51.769,00
Fevereiro	51.769,00			51.769,00
Março	51.769,00	17.100,90		68.869,90
Abril	68.869,90		68.869,90	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

RESUMO

Exercício 2019	Saldo inicial	Entrada (R\$)	Saída (R\$)	Saldo Final
Total	1.569.458,34	8.030.944,82	8.302.259,64	1.298.143,52

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

*Analisados os dados referentes almoxarifado não encontramos almoxarifado estruturado disponível no sistema 4R, **nas escolas e creches**, por consequência não apresenta possibilidade de acompanhamento dos estoques dos produtos.*

Aguardamos a regulamentação e implantação, para auditoria da movimentação no sistema 4R para o 3º quadrimestre de 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

13. PATRIMONIO

O patrimônio possui registro dos bens moveis com especificação completa, identificação com plaquetas numeradas e indicação do responsável pela sua guarda e administração, conforme determina o art. 94 da Lei Federal nº 4.320/64, está com **aproximadamente 90% implantado** em nosso sistema 4R.

Todas as movimentações de bens entre os setores são acompanhadas com termo de responsabilidade de acordo com as formalidades legais.

Quadro das movimentações patrimonial até o 2º quadrimestre 2020.

MOVIMENTAÇÃO PATRIMONIAL					
	Quantidade de itens	Saldo Inicial (R\$)	Bens Incorporados (R\$)	Bens Desincorporados (R\$)	Saldo (R\$)
Bens Móveis registrados no sistema até 31/12/2018 5.662 unidades					
1º Quadrimestre/2019	6.129 und	12.850.234,71	1.293.444,64	0,00	14.143.679,35
2º Quadrimestre/2019	10.081 und	14.143.679,35	1.098.159,28	0,00	15.228.984,63
3º Quadrimestre/2019	17.359 und	15.228.984,63	2.789.971,68	0,00	18.018.956,31
1º Quadrimestre/2020	20.125 und	18.018.956,31	1.399.515,18	0,00	19.418.471,49
2º Quadrimestre/2020	19.433 und	19.418.471,49	1.190.814,41	0,00	20.609.285,90

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Analizados os dados referentes à movimentação patrimonial, encontra-se em fase de implantação e conclusão dos Bens Móveis.

Conforme informação do Sr. Narciso responsável pelo Patrimônio conforme Portaria nº 605 de 11/04/2017, para conclusão dos registros dos bens móveis falta as unidades da:

Garagem Municipal;

Oficina;

*Quanto a realização a movimentação patrimonial dos **bens imóveis** não foram iniciados.*

NOTA CONTROLADOR:

Aguardamos regularização no 3º quadrimestre.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

14. CONTROLE DE FROTA

Relação dos veículos da Frota Municipal sem registros de roteiro e desatualizado no controle de frotas junto ao sistema 4R.

RELAÇÃO DE VEÍCULOS EM 31/08/2020 SEM CONTROLE DOS ROTEIROS 4R SISTEMA

GABINETE DO PREFEITO

	4R	ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
1	11	2	TOYOTA COROLA XLI 1.8 FLEX	2009/2010	DBS-4889

SECRETARIA DE AGRICULTURA

		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
5	15	3	GM KADETT IPANEMA GL	1998/1998	BVZ-0559
6	16	4	CAMINHÃO FORD 13000	1984/1984	CDZ-2089
8	18	6	VW GOL SPECIAL	1999/2000	CPV-2068
9	19	7	VW GOL SPECIAL	2007/2008	DBA-0835
10	20	8	VW GOL 1.6 POWER TOTAL FLEX	2011/2011	DBS-4910
11	172	9	HONDA XR 250 TORNADO	2005/2005	BFZ-1897
12	163	10	VW GOL G V 4P 1.0	2008/2009	DBS-4875
13	198	11	FORD CARGO	2018/2018	FBY-9922

SECRETARIA DE EDUCAÇÃO

		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
21	27	7	VW/GOL 1.6 POWER	2009/2010	DBS-4892

DEMUTRAN

		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
59	63	1	VW/GOL 1.0 CITY	2002/2003	DBA-0813

SAÚDE

		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
69	79	2	CAMIONETA S-10 (Ambulância)	2001/2002	CDV-5851
88	107	23	VW GOL SPECIAL	2004/2004	DBA-0819
99	196	34	I/M. BENZ SPRINTER (SAMU)	2017/2018	FHZ-7488



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

SECRETARIA DE SERVIÇOS GERAIS					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
119	120	5	VW /SAVEIRO CL 1.6	2000/2000	CPV-2051
122	124	9	M.B. /M. BENZ L 608 D	1981/1981	BXB-3772
126	132	14	VW GOL 16 V PLUS	2001/2001	DBA-0804
143	151	32	KOMBI STANDARD 1.6	1998/1999	CDZ-2108

COORDENADORIA DE TURISMO					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
167	12	1	VW KOMBI STANDAR5D 1.6	1997/1997	CDZ-2104

CORPO DE BOMBEIRO					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
168	5	1	GM S10 COLINA D 4X4	2007/2007	DBA-0842
169	179	2	RENAULT/LOGAN EXP 16	2017/2018	FTU-7329

FISCALIZAÇÃO					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
175	175	3	FIAT UNO VIVACE	2011/2011	BWZ-0316

SETOR DE COMPRAS					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
177	10	1	FIAT UNO PICK-UP ELETRONIC 1.0	1993/1994	BFW-7838

MEIO AMBIENTE					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
178	105	1	VW/GOL 1.0 GIV	2013/2014	EOD-8078

CORREGEDORIA					
		ITENS	VEÍCULO	ANO	PLACA
186	165	1	FIAT UNO MILLE FIRE FLEX	2007/2008	DBA-0829

NOTA CONTROLADOR:

Aguardamos regularização no 3º quadrimestre.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

15 - CN.H. CONDUTORES E MOTORISTA

Relatório de Motoristas Cadastrados com C.N.H vencida Até 31/08/2020 vencida junto ao sistema 4R

Código	Nome	Função	C.N.H	Categoria C.N.H	Vencimento C.N.H
16	FABIO RIBAS MACEDO	MOTORISTA	1828964908	D	15/07/2019
17	FERNANDO CESAR BANDIGA	MOTORISTA	2567293759	D	04/07/2020
18	FLAVIO ROBERTO PROBST TUPA	MOTORISTA	862781020	AD	12/02/2019
22	JOAO BATISTA MACHADO	MOTORISTA	734347609	AD	22/08/2019
25	JOAO MARIA PINTO DE OLIVEIRA	MOTORISTA	1109000056	D	18/05/2020
38	JULIO CESAR DE LIMA	MOTORISTA	3592014686	D	21/08/2019
40	LAURO ALVES PEREIRA	MOTORISTA	730331790	D	28/07/2019
41	LEANDRO CAMARGO FERREIRA	MOTORISTA	958234157	D	12/04/2019
42	LUCIANO JOSE DA SILVA	MOTORISTA	3858582999	AD	08/05/2020
47	MARCOS DE GENARO	MOTORISTA	1187996194	AB	04/08/2020
48	MARIO KAZUO TANAKA	MOTORISTA	1948045805	E	19/06/2020
51	MILTON DOS SANTOS	MOTORISTA	3171365963	D	13/10/2019
53	NIVALDO DE LIMA	MOTORISTA	2072895056	E	04/09/2020
62	SERGIO ADMILSON MACIEL DE ALMEIDA	MOTORISTA	2207553405	AE	11/03/2019
65	VALDECY BRAZ DE PROENÇA	MOTORISTA	3553759774	D	17/04/2020
67	VANDERLEI DIAS	MOTORISTA	974999080	D	11/05/2019
69	WANDERLEI COSTA NUNES	MOTORISTA	1405514814	E	22/05/2020
72	RONALDO DA SILVA	OPERADOR	2521636478	C	12/05/2019
73	JAMIL DE ALMEIDA SANTOS	OPERARIO	4848548680	C	26/01/2020
78	JOSE MARIA PAINÇO	OPERARIO	5995931752	B	02/04/2019
83	FLAVIO JOSE LEITE	OPERARIO	1342122990	AD	04/10/2019
87	LUIZ CARLOS RIBEIRO LEITE	GUARDAC.MUNICIPAL	2885885245	C	12/02/2019
88	DENILSON ALEXANDRINO DA LUZ	MEC.MAQ. PESADAS	2880979309	AD	30/06/2019
91	GILMAR JORGE RAFAEL	SEC. DE GOVERNO	2731344875	AD	04/02/2019
95	ALEX SANDRO DE OLIVEIRA	GUARDA MUNICIPAL	3684005675	AB	13/07/2020
96	SERGIO RICARDO DE ALMEIDA	GUARDA MUNICIPAL	3468944203	B	12/03/2019
97	THIAGO JOSE VEIGA	GUARDA MUNICIPAL	2262419800	B	15/05/2020
98	JEANDERSON APARECIDO GUETE	GUARDA MUNICIPAL	4826189114	AB	09/04/2019
99	RUBISNEY RODRIGUES GONÇALVES	GUARDA MUNICIPAL	2019783158	AD	10/10/2019
102	CLAUDINO LOPES RIBAS	GUARDA MUNICIPAL	705241743	AD	15/09/2019
105	ALDEMIR TADEU GATTI	GUARDA MUNICIPAL	1511781531	D	21/10/2019
107	MAURO LUIS DA SILVA	GUARDA MUNICIPAL	1666873549	AB	07/08/2020
109	CRISTIANO AFONSO PROENÇA	GUARDA MUNICIPAL	1536405956	AD	27/05/2020
112	VALFER GERONIMO ALEXANDRINO	OPERÁRIO	3462533124	AB	02/06/2020
114	MARCO ANTONIO DE OLIVEIRA	FISCAL POSTURA	1306575990	AB	30/07/2020
116	SEBASTIÃO ADEMAR GONÇALVES	GUARDA MUNICIPAL	2737170006	C	03/05/2020
120	PAULO FERNANDO PERUCIO	GUARDA MUNICIPAL	2055036264	AD	17/08/2020
121	LILIAN FLAVIA GOMES DE OLIVEIRA	GUARDA MUNICIPAL	3437065230	B	10/07/2019



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

123	SANDRO JOSE GOMES PROENÇA	GUARDA MUNICIPAL	2448509147	AB	26/06/2019
125	ANTONIO B. DOS SANTOS TERTULIANO	GUARDA MUNICIPAL	1021604469	D	07/10/2019
128	JOCIMAR RIBAS	GUARDA MUNICIPAL	921383675	AB	02/04/2020
130	VINICIUS CLETO PERUCIO	GUARDA MUNICIPAL	3339788003	AB	23/02/2020
132	MILTON ROBERTO DA SILVA	GUARDA MUNICIPAL	3387709205	AC	29/10/2019
135	CLAUDIA DOS SANTOS	GUARDA MUNICIPAL	3640597415	B	04/01/2020
137	ROSILDA DE FARIAS TRINDADE	GUARDA MUNICIPAL	4544602512	B	24/09/2019
138	RODRIGO MARTINS DE OLIVEIRA	GUARDA MUNICIPAL	4056332290	AD	27/06/2019
140	ROSELI FERREIRA ALEXANDRINO	GUARDA MUNICIPAL	2872514121	AD	12/01/2019
144	JANAINA A. BRISOLA DE OLIVEIRA	GUARDA MUNICIPAL	5013169134	AB	31/03/2020
148	FELIPE TADEU PROENÇA GATTI	GUARDA MUNICIPAL	4824740854	AB	11/10/2019
149	NICOLAU DE ALMEIDA	GUARDA MUNICIPAL	3337498918	AB	15/09/2019
150	ANDRE LEANDO COIADO ROSSI	1º SGT PM	2257934057	AC	03/12/2019
151	ANDERSON FRANÇA BORGES	2º SGT PM	815922458	AD	17/08/2020
152	LAURO ANTONIO FALCONI JUNIOR	3º SGT PM	2795668048	AD	02/04/2020
153	ANTONIO ELBER G. FERNANDES	CB PM	3411391821	AD	29/10/2019
155	FABIO LUIZ CORREA	CB PM	2411103541	AD	03/06/2020
156	MANUEL MESSIAS DE SOUZA	SD PM	5111916909	AB	08/03/2020
157	HYAGO DE OLIVEIRA	SD PM	6407740410	AB	24/04/2020
160	BRUNO CORREIA VILAS BOAS	SD PM	4088497456	AD	03/06/2020
161	RAFAEL AKIRA GOYA ACEITUNO	SD PM	6224605404	B	14/07/2019
166	NELSON MONTEIRO	MAQUINISTA	736709336	AD	08/11/2019
177	ESMAIL RODRIGUES DE OLIVEIRA	OPERÁRIO	4654849762	B	17/02/2019
182	AMAURI ANTONIO SILVA	PATRIMONIO	1561357269	14	05/09/2020
194	PEDRO FERREIRA DE ALMEIDA	TRATORISTA	1252708620	AC	26/05/2020
198	REINALDO CESAR DA CRUZ	CALCETEIRO	5013173157	AB	05/12/2020
199	OMAR AHAMAD CHAMSEDDINE	CADASTRADOR	4282750817	AB	16/01/2019
205	HUMBERTO PINTO JUNIOR	MOTORISTA	1172953140	AC	13/04/2020
208	CARMELITO FERREIRA DE MELLO	MOTORISTA	2010831873	D	19/09/2019
209	NILTON FERREIRA GUSMAO	ESCRITURARIO	1358079065	AC	12/10/2019
217	GLEBERSON LUIZ RODRIGUES	ASSISTÊNCIA SOCIAL	4609884952	B	15/01/2019
230	FABIO MARCEL BARREIRO	ASSESSOR	888119596	AB	27/06/2019
235	JOSÉ SEBASTIÃO VIEIRA	ELETRECISTA	635188742	AC	04/08/2019
240	ANTONIO CARLOS S. CHAGAS JUNIOR	OPERADOR	4203621168	AD	18/08/2020
249	FABIANO ISZCZUK DE ALMEIDA	SUPERVISOR INFOR.	1077845959	AD	28/08/2020
260	JALES DIVINO NUNES	MOTORISTA	1595600800	C	13/04/2020
262	PABLO HELENO KURASZ	MOTORISTA	4681091906	B	20/06/2019
264	MURILO RODRIGUES DE CAMARGO	AUXILIARTOPOGRAFIA	6301169927	AB	16/06/2019
265	DANTE TADEU TROJAN	CHEFE ADMINISTRAT	5013165506	AB	26/05/2020
267	BRUNO MARCOS DA SILVA	DIRETOR DEMUTRAN	3355263449	AB	19/11/2019
272	CHARLES GONÇALVES	MOTORISTA	1021605378	AD	31/08/2020
281	VALDEMIR VICENTE DE PAULA	MOTORISTA	3443470071	AE	03/03/2020
282	MARCUS VINICIUS PEREIRA GONÇALVES	SECRETÁRIO SAÚDE	999136882	AC	15/06/2020



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

297	GERSON JOSE FONSECA	OPERÁRIO	7226625979	B	03/12/2020
358	LUCIANO RODRIGUES DE ALMEIDA	MECANICO	2366432558		08/04/2020
380	PEDRO RAMON SOARES PINHEIRO	ASSESSOR IMPRENSA	6524338751	AB	25/06/2020

NOTA CONCLUSIVA DO CONTROLADOR:

Aguardamos a regularização dos controles atualizados para o 3º Quadrimestre de 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

16. UNIDADES DA ADMINISTRAÇÃO – LICENÇA DA VIGILANCIA SANITÁRIA

	Unidades da Educação	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	1º Quadrimestre/20	2º Quadrimestre/20
15	E.M. Profº Manoel Raymundo Marques (Ceami)	Rua 24 de Outubro, 1670	Centro	3531-3805	Adriana Santos	Sem licença	Continua sem
16	E. M. I. DR. Carlos Lima Junior (Creche)	Rua Leonardo Forcinetti	Vila Beca3,	3532-3067	Ivani	Sem licença	Continua sem
17	E. M. I. Rita de Cássia Juliano (Creche)	Rua G Abelardo Chimarelli, 505	Vila São João	3532-1337	Luciane	Sem licença	Continua sem
18	E. M. I. Maria de Lourdes s. Pimentel (Creche)	Rua Thomas Smocowski, 100	Novo Horizonte	3532-1040	Claudia	Sem licença	Continua sem
19	E. M. I. Nossa Senhora de Fátima (Escola infantil)	Rua D. José Carlos Aguirre, 1265	Bairro do Ginásio	3532-2221	Regina MOSTEIRO	Sem licença	Continua sem
20	E. M. I. Adelaide Barco Perusso (Creche)	Rua Brotero de Almeida, 219	Vila Osório	3532-4349	Maria Claudia	Sem licença	Continua sem
21	E. M. I. Irene Amaral Tomass (Creche)	Rua Frederico Zimermann, 01	Jd Alvorada	3532-4285	Sandra	Vencida	Vencida
22	E. M. I. Valéria Cristina Simões (Creche)	Rua João B. Ruivo Ferreira95	CDHU Ângelo Ghizzi	3532-3500	Maria Inês	Vencida	Vencida
23	E. M. I. Hermínio Santos Lages (Creche)	Rua Basílio Araújo Miranda, 3165	Jd. Comodoro	3532-4439	Sandra	Vencida	Vencida
24	E. M. I. Josélia R. Moraes Ferreira (Creche)	Rua Tamoios, 265	Bairro Cruzeiro	3531-1019	Sandra	Vencida	Vencida
25	E. M. I. Dilermando Marques Camargo (Escola infantil)	Rua Frei Caneca, 1356	Centro	3532-4550	Viviane	Sem licença	Sem licença
26	E. M. I. São Vicente de Paula (Creche)	Rua Eduardo Martins, 347	Centro	3531-3814	Maria C. Miranda	Sem licença	Sem licença
27	E. M. I. Dulce de Paula Carneiro (Creche)	Praça Ítalo Incerti	Vila Santa Terezinha	3532-1281	Dimas	Sem licença	Sem licença
30	PADARIA	Rua XV de Novembro, 931	Centro	3531-1937	Glaci	Sem licença	Sem licença



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

	Unidades da Saúde	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre/20
3	Samu	Rua Pedro Alencar, 295	Centro	3531 0192	Ana Souza	Licença vencida	Licença vencida
6	Atenção Básica Ambulatório Saúde Mental	Rua Frei Caneca, 1471	Centro		Keila	Sem licença	Vinculado a Atenção Básica Sem licença
7	Centro Odontológico	Rua Frei Caneca, 1471	Centro	3531-8160	Helton Alex. Silva	Sem licença	Sem licença
17	Cerrado	Rua Francisco Fernandes 100	Cerrado	3532-9104	Aline dos Santos Silva	Sem licença	Sem licença
18	Pedra Branca	Pedra Branca	Matão P. Branca	3532-0249	Wilma Vera Ferreira	Sem licença	Sem licença
19	Matão	Matão	Matão	3532-7005	Lucilene Fát. Camargo	Sem licença	Sem licença
20	Santa Barbara	Santa Barbara	Santa Barbara	996873560	Fernanda Batista	Sem licença	Sem licença
21	Serrinha	Serrinha Km 19	Serrinha	997315993	Juliana Ap. de Ferreira	Sem licença	Sem licença

	Unidades da Assistência Social	Endereço	Bairro	Fone	Resposta	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre/20
6	Casa da Criança	Rua São Pedro, 366	Centro	3531-1684	Anne	Sem licença	Continua sem
7	Casa de Passagem	Rua Djalma Dutra, 23	Centro	3532-2271	Beatriz	Sem licença	Continua sem

	Saúde	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	1º Quadrimestre	2º Quadrimestre/20
1	Residência Terapêutica Masc.	Rua Djalma Dutra, a, 255	Bairro Velho	3532-5194	Angélica	Sem licença	Continua sem

	Saúde	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	3º Quadrimestre	1º Quadrimestre/20
1	Residência Terapêutica Fem.	Rua Francisco Mesquita, 23	Centro	3532-1796	Edivaldo Oliveira	Sem licença	Continua sem



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

17. UNIDADES DA ADMINISTRAÇÃO SEM A V C B e CLCB

	Unidades da Educação	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	A V C B e CLCB	2º Quadrimestre 2020
1	E. M. Adriano Queiroz Pimentel	Rua Ítalo Vincenzi, 155	Jd. São Pedro	3531-1636	Ana Rosa P. Gil	156571/352 3206/2014	C/Projeto Sem visita
2	E. M. Alice Ferreira Braga	Praça Antônio Pratiano,	Stª Cruz do Lopes	3529-7547	Jeane	087271/352 3206/2014	C/Projeto Sem visita
3	E. M. Eugenio Dias Tatit	Rua Honorina Ruivo Holtz, 319	Vila Jora	3532-3117	Andréia	238035/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
4	E. M. Ione Maria M. M. Santos	Rua Claro Janson 162	Vila Stª Terezinha	3532-3515	Silvana	238146/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
5	E. M. Juracy Martins	Rua Ana Clecy Bessa Souza, 45	Pq. Centenário	3531-4030	Estela	238073/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
6	E. M. Juscelino Kubitschek de Oliveira	Praça Siqueira Campos, 308	Centro	3532-4244	Marcia	242786/352 3206/2018	C/Projeto Sem Visita
7	E. M. Maria Ap. Santos Brigola	Rua Dr. Demétrio Azevedo, 355	Jd. Alvorada	3532-3274	Tania	156568/352 33206/2014	C/Projeto Sem Visita
8	E. M. Maria Silveira Vasconcelos	Rua Itararé, 765	Vila Osório	3532-4160	Maria Isabel	154429/352 3206/2014	C/Projeto Sem Visita
9	E. M. Maria Jesus Klocker Camargo	Av. Luiz Gianizela Neto, 100	Vila Novo Horizonte	3532-3439	Ana Maria	087742/352 3206/2014	C/Projeto Sem Visita
10	E. M. I. Maria L.S. Pimentel	Rua Thomas Smocowski, 100	Novo Horizonte	3532-1040	Claudia	243593/352 3206/2018	C/Projeto Sem Visita
11	E. M. Maria Olivia de Mello	Rua Sete Setembro, 1890	Jd. Comodoro	3532-4383	Maria Gorete	156097/352 3206/2014	C/Projeto Sem Visita
12	E. M. Messias Sodré	Rua Principal	Pedra Branca	3529-0535	Sandra	087259/352 3206/2014	C/Projeto Sem Visita
13	E. M. Newton Marques	Rua Walton Pinto, 235	Jd. Paulicéia	3532-1005	Luciano Ostrowski	238161/352 3206/2018	C/Projeto Sem Visita
14	E. M. Rosemary Lopes Ferreira	Bairro Cerrado	Cerrado	3532-9217	Luciane	S/ Projeto	S/ Projeto
15	E. M. Vicentina Ferreira Braga	Av. Joaquim Dias Tatit, 372	Cruzeiro	3531-3281	Fabiola de Alcântara	154212/352 3206/2014	C/Projeto Sem visita
16	E. M. I. Adelaide Barco Perusso	Rua Brotero de Almeida, 219	Vila Osório	3532-4349	Maria Claudia	S/ Projeto	S/ Projeto
17	E. M. I. DR. Carlos Lima Junior	Rua Leonardo Forcinetti	Vila Beca3,	3532-3067	Ivani	S/ Projeto	S/ Projeto



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

18	E. M. I. Dulce de Paula Carneiro	Rua Sofia Dias Menck, 1775	Vila Santa Terezinha	3532-1281	Dimas	238137/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
19	E. M. I. Hermínio Santos Lages	Rua Basílio A.Miranda,3165	Jd. Comodoro	3532-4439	Sandra	242867/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
20	E. M. I. Irene Amaral Tomass	Rua Frederico Zimmermann, 01	Jd Alvorada	3532-4285	Sandra	087276/352 3206/2014	C/Projeto Sem visita
21	E. M. I. Josélia R. Moraes Ferreira	Rua Tamoios, 265	Bairro Cruzeiro	3531-1019	Sandra	238111/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita
22	E. M. I. Rita de Cássia Juliano	Rua G Abelardo Chimarelli, 505	Vila São João	3532-1337	Luciane	156108/352 3206/2014	C/Projeto Sem visita
23	E. M. I. Valéria Cristina Simões	Rua Joel Domingues Andrade, 275	Jd Paulicéia	3532-3500	Maria Inês	238128/352 3206/2018	C/Projeto Sem visita



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

	Unidades da Saúde	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	A V C B e CLCB	2º Quadrimestre 2020
1	Secretaria de Saúde	Rua Frei Caneca, 1471	Centro	3531-8160	Ana Souza	001166/3523206/2014	C/Projeto Sem visita
2	Farmai	Rua João Ghuizzi, 513		3532-4442	Stela	017137/3523206/2020	Doc.Comunicado
3	Samu	Rua Pedro Alencar, 295	Centro	3531 0192	Ana Souza	S/ Projeto	S/ Projeto
4	SAE Serviços Atendimento Especializado	28 de agosto, 580	Centro	35313181	Juliana Sala	S/ Projeto	S/ Projeto
5	Centro de Atenção Psicossocial CAPSI	Rua 24 de Outubro		3532-4799	Edivaldo de	S/ Projeto	S/ Projeto
6	Atenção Básica Ambulatório Saúde Mental	Rua Frei Caneca, 1471	Centro	3532-4799	Keila	0011663523206/2014	C/Projeto Sem visita
7	Centro Odontológico	Rua Frei Caneca, 1471	Centro	3531-8160	Helton Alex. Silva	0011663523206/2014	C/Projeto Sem visita
8	PS Vila Ozório	Rua Walfrido R. de Moura, 450	Vila Ozório	3531-1807	Cleusa de Souza	013834/3523206/2017	Aguardando documento
9	Ambulatório Especializado AMBESP	Honorina Ruivo Holtz-, 300		3532-3479	Paulo de Tarso	S/ Projeto	S/ Projeto
10	Estratégica Saúde da Família Cruzeiro	Rua Clovis Nogueira Machado	Cruzeiro	3531-4143	Katia Weiss	S/ Projeto	S/ Projeto
11	Estratégica S. Família Vila Tonico Adolfo	Rua São Pedro, 3151	Tonico Adolfo	3532-4492	Juliana Ap. G Damaceno	002570/3523206/2014	Vistoria Reprovado
12	Estratégica S. da Família Jd Alvorada	Rua Darci Alves, 45	Alvorada	3532-4446	Rosana Ap. Correa	097025/3523206/2013	Vistoria Reprovado
13	Estratégica Família Santa Terezinha	Rua Sofia Dias Menck, 911	Srtª Terezinha	3532-4651	Edijalma Sene	002576/3523206/2014	Vistoria Reprovado
14	Estratégica S. Família Novo Horizonte	Rua Hermínia Lupion, 1972	N. Horizonte	3532-4730	Edijalma Sene	002500/3523206/2014	Vistoria Reprovado
15	Estratégica S. da Família Bairro Velho	Rua Dr. Pedro Alencar, 400	Bº Velho	3531-1309	Paulo de Tarso	002565/3523206/2014	Vistoria Reprovado
16	Cerrado	Rua Francisco Fernandes100	Cerrado	3532-9104	Aline dos S. Silva	002528/3523206/2014	Vistoria Reprovado
17	Pedra Branca	Pedra Branca	Matão P. Branca	3532-0249	Wilma Vera Ferreira	S/ Projeto	S/ Projeto
18	Matão	Matão	Matão	3532-7005	Lucilene F. Camargo	S/ Projeto	S/ Projeto



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

19	Santa Barbara	Santa Barbara	Santa Barbara	996873560	Fernanda Batista	S/ Projeto	S/ Projeto
20	Santa Cruz	Santa Cruz	Santa Cruz	3529-7218	Leonilda Ap.Campos	S/ Projeto	S/ Projeto
21	Serrinha	Serrinha Km 19	Serrinha	997315993	Juliana Ap. de Ferreira	S/ Projeto	S/ Projeto

	Unidades da Sec. de Esporte	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	A V C B e CLCB	2º Quadrimestre 2020
1	Coordenadoria de Esporte (SEMEFER)	Dr. Pedro de Alencar 427	Centro	3531-3163	Danilo	S/ Projeto	S/ Projeto
2	Ginásio Pelissari	Rua do Centenário s/n	Santa Terezinha	3531-3163	Danilo	S/ Projeto	S/ Projeto
3	Lauro Loureiro de Mello	Cel. frutuoso s/n	Bº do Ginásio	3531-3163	Danilo	S/ Projeto	S/ Projeto
4	Euclides figueiredo	Praça	Pc Tonico Adolfo	3531-3163	Danilo	S/ Projeto	S/ Projeto
5	Academia de Judô	Rua XV de Novembro	Centro	3531-3163	Danilo	S/ Projeto	S/ Projeto

	Unidades da Sec. Cultura e Turismo	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	A V C B e CLCB	2º Quadrimestre 2020
1	Teatro Municipal Silvio Machado	Rua XV de Novembro, 69	Centro	3531-1749	Alisson R Ferreira	S/ Projeto	S/ Projeto

	Prefeitura Municipal de Itararé	Endereço	Bairro	Fone	Responsável	A V C B e CLCB	2º Quadrimestre 2020
1	PMI	Rua XV de Novembro, 57	Centro	3532-8000	Prefeito	S/ Projeto	S/ Projeto



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

18. MULTAS DE TRANSITO:

Multas de Transito fiscalizadas no segundo quadrimestre de 2020, enviada para a administração para encaminhamento ao RH, para desconto em folha dos Motoristas, conforme relação abaixo:

nº	Data	Empenho	Placa	nº infração	Data	Hora	Valor	Autor	Motivo
1	06/05/2020	5372	FGW-5995	1H 717337-3	12/02/2020	04:28	156,19	Flavio Fernando Flora	Passageiro s/cinto
2	24/04/2020	5373	DDF-5119	B 1381091	03/02/2020	14:41	34,77	Josiel Bento	Segurando celular
3	06/05/2020	5412	BND-2946	1K 840792-6	23/01/2020	15:39	156,19	Silvio Ostrowski Junior	Velocidade superior
4	06/05/2020	5480	EOD-8082	1A 839378-8	19/12/2019	12:07	104,13	Fernando Cesar Bandiga	Não identificação
5	06/05/2020	5812	DUO-3544	1A 868066-8	23/12/2019	11:56	56,19	José Sérgio P. da Silva	Não identificação
6	06/05/2020	5813	FCS-7570	1K 465142-6	02/01/2020	06:43	104,13	André Luis de Campos	Velocidade superior
7	06/05/2020	6070	ENE-8483	1K 311722-6	25/12/2019	22:15	156,19	Santa Casa M. de Itararé	Velocidade superior
8	06/05/2020	6079	BFW-7827	1A 6999696	08/05/2018	13:39	203,97	Sem identificação	Não identificação
9	06/05/2020	6080	GHH-7068	1N 3072743	04/05/2019	07:18	135,34	Santino Rodrigues Paes	Defeito iluminação
10	06/05/2020	6081	GHH-7068	1A 7961686	23/05/2018	12:02	203,97	Edjalmo Dias de Almeida	Não identificação
11	06/05/2020	6082	EOD-8077	1A 1401087	16/10/2018	06:10	205,08	Gilson Correia de Moraes	Não identificação
12	06/05/2020	6083	DBS-4897	1A 7892816	22/05/2018	06:17	203,97	André Luis Campos	Não identificação
13	06/05/2020	6083	DBS-4897	1A 7660596	22/05/2018	12:53	203,97	André Luis de Campos	Não identificação
14	06/05/2020	6084	DBA-0805	1A 7660586	22/05/2018	12:53	203,97	Sem identificação	Não identificação
15	06/05/2020	6084	DBA-0805	1A 7660576	22/05/2018	12:53	203,97	Sem identificação	Não identificação
16	06/05/2020	6084	DBA-0805	1A 8312466	05/06/2018	05:35	1.533,08	Sem identificação	Não identificação
17	01/06/2020	6618	DUO-3544	1K 631212-6	11/01/2020	07:39	104,13	Luiz Augusto Bernardino	Velocidade superior
18	02/06/2020	6794	FYO-4948	10 048400-6	11/02/2020	15:58	156,19	Luiz Augusto Bernardino	Velocidade superior
19	02/06/2020	6795	BND-2946	10 003303-6	06/02/2020	03:34	104,13	Jose Antônio M. de Sousa	Velocidade superior
20	02/06/2020	6796	BRQ-7828	10 055355-6	12/02/2020	16:03	104,13	Josiel Bento	Velocidade superior
21	02/06/2020	6797	DUO-3544	1A 023289-9	11/01/2020	07:39	104,13	Luiz Augusto Bernardino	Não identificação
22	02/06/2020	6798	FUP-6323	10 059944-6	12/02/2020	19:02	104,13	José Antônio M. de Sousa	Velocidade superior
23	02/06/2020	6800	FCS-7570	1A 926369-8	02/01/2020	06:43	104,13	André Luis de Campos	Não identificação
24	17/06/2020	7874	FUP-6323	SN1083987	27/02/2019	10:33	92,55	André Luis de Campos	Não identificação
25	17/06/2020	7875	FUT-7665	5B1352364	03/10/2019	13:29	299,77	Josiel Bento	Avançar s. vermelho
26	17/06/2020	7876	FTG-2554	1A1683337	23/10/2018	08:55	137,04	Ricardo Júlio	Não identificação
27	23/06/2020	7938	DMN-5328	10 189337-6	21/02/2020	01:54	104,13	Antônio Carlos F. Souza	Velocidade superior
28	23/06/2020	7937	BND-2946	1A 975008-8	23/02/2020	15:39	156,19	Silvio Ostrowski Junior	Não identificação
29	23/06/2020	8090	FZQ-9455	W0 5203250	02/03/2018	21:53	217,52	Gilson Correa de Moraes	Evadir sem parar
Total							5.953,28		



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

19. Ref.: COMUNICADO SDG nº 35/2020 PUBLICADO EM 05/08/2020

A Santa Casa de Misericórdia de Itararé, está na Relação de órgãos ou entidades que estão proibidos de receber auxílios, subvenções ou contribuições. Para maior esclarecimento, seque abaixo o passivo tributário de 2018, 2019 atualizado até 31/08/2019 e corrigidos até 31/12/2019. (houve baixa e inscrição pela Procuradoria Geral, no saldo inicial em Janeiro de 2019).

Passivo Tributário - Santa Casa	Até 12/2017	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18	TOTAL
Pis Folha de Pagto	371.602,72	3.626,34	3.553,29	3.433,65	3.412,71	3.343,46	3.304,33	3.275,24	3.318,65	3.289,44	3.344,95	3.379,06	32.285,05	441.168,89
CSRF	1.810.561,52	4.260,09	4.343,25	5.047,91	4.548,26	4.382,06	4.606,99	4.723,68	3.071,40	15.100,09	4.359,18	12.701,55	110.323,69	1.999.272,45
INSS	2.807.838,98	30.448,37	28.283,70	27.835,81	27.914,98	29.754,93	29.676,51	29.258,94	29.321,83	30.582,62	26.953,43	26.848,31	306.087,04	3.430.805,45
FGTS	2.177.637,38	28.720,59	28.922,06	27.730,22	27.962,20	27.381,85	27.258,52	26.807,68	27.248,50	26.514,67	26.887,10	27.186,24	324.160,78	2.804.417,79
IRRF - Folha de Pagto	222.259,66	2.728,02	2.382,47	2.764,52	3.235,34	3.433,74	2.353,31	2.258,30	2.554,19	2.698,98	2.807,23	2.917,53	23.238,04	275.631,33
IRRF - Pessoa Jurídica	719.755,43	1.301,97	1.308,81	1.546,69	1.415,33	1.337,70	1.401,22	1.422,31	934,17	4.765,50	1.307,97	4.033,61	44.166,38	784.697,09
IRRF - Pessoa Física	1.626.221,78	147,32	1.268,39	3.139,79	1.288,57	892,17	2.522,75	14.416,18	609,05	15.130,48	1.294,25	15.169,44	61.619,44	1.759.075,65
Multas (DCTF/MAED/CLT)	116.086,94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.064,94	123.151,88
Totais	9.851.964,41	71.232,70	70.061,97	71.498,59	69.777,39	70.525,91	71.123,63	82.162,33	67.057,79	98.081,78	66.954,11	92.235,74	908.945,36	11.618.220,53

Passivo - Santa Casa	Até 12/2017	jan/18	fev/18	mar/18	abr/18	mai/18	jun/18	jul/18	ago/18	set/18	out/18	nov/18	dez/18	TOTAL
Fornecedores	2.344.539,39	29.176,86	47.316,61	46.249,15	61.816,25	40.511,11	36.348,61	113.345,85	39.482,32	254.553,43	67.932,59	80.697,51	414.399,58	3.576.369,26
Serv. Médicos P. Física	27.098,08	2.401,20	-	-	-	-	-	304,03	-	325,97	-	241,28	1.300,00	31.670,56
Serv. Médicos P. Jurídica	85.714,84	9.760,24	6.865,68	6.220,67	6.694,05	5.297,67	5.240,01	8.159,04	7.667,13	8.230,38	9.803,35	14.004,71	31.907,52	205.565,29
Provisão Serviços Médicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	471.303,69	471.303,69
Totais	2.457.352,31	41.338,30	54.182,29	52.469,82	68.510,30	45.808,78	41.588,62	121.808,92	47.149,45	263.109,78	77.735,94	94.943,50	918.910,79	4.284.908,80



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

Passivo Tributário - Santa Casa	Até 12/2018	Pagtos Comp Anteriores	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	Total
Pis Folha de Pagamento	441.168,89	102.117,69	3.375,91	3.343,10	3.405,74	3.376,24	3.542,23	3.515,53	3.485,86	3.476,57	3.451,45	3.441,53	3.441,53	6.707,25	383.614,14
CSRF	1.999.272,45		11.385,48	3.700,87	3.844,33	4.031,97	4.031,62	4.288,86	3.881,95	4.022,32	3.922,92	4.336,29	4.382,17	182.344,49	2.233.445,72
INSS	3.430.805,45		27.138,16	26.528,13	26.499,61	25.257,34	22.987,17	25.851,89	25.732,45	25.914,82	30.870,70	31.240,33	31.409,99	265.014,17	3.995.250,21
FGTS	2.804.417,79	56.537,86	25.903,22	26.024,54	26.736,12	26.406,97	28.250,69	28.041,83	27.732,55	27.752,52	27.997,79	27.230,73	27.232,20	123.281,06	3.170.470,15
IRRF – Folha Pagamento	275.631,33		3.527,48	2.476,69	2.655,69	3.103,58	3.563,68	3.190,73	2.763,72	2.651,31	3.485,35	2.703,09	3.676,63	43.752,60	353.181,88
IRRF – Pessoa Jurídica	784.697,09		3.585,50	1.156,81	1.163,12	1.249,85	1.274,25	1.265,68	1.208,65	1.198,25	1.207,02	1.217,80	1.326,87	61.844,81	862.395,70
IRRF – Pessoa Física	1.759.075,65	14.698,50	17.705,26	456,67	577,67	1.409,84	594,43	726,5	661,68	1.344,02	778,81	538,88	833,23	133.031,92	1.903.036,06
Multas(DCTF/MAED/CLT)	123.151,88													58836,65	181.988,53
Totais	11.618.220,53	173.354,05	92.621,01	63.686,81	64.882,28	64.835,79	64.244,07	66.881,02	65.466,86	66.359,81	71.714,04	70.708,65	72.302,62	874.812,95	13.083.382,39

Passivo - Santa Casa	Até 12/2018	Pagtos Comp Anteriores	jan/19	fev/19	mar/19	abr/19	mai/19	jun/19	jul/19	ago/19	set/19	out/19	nov/19	dez/19	Total
Fornecedores	3.576.369,26	523.277,08	11.571,17	7.767,27	11.144,03	15.612,97	20.036,63	20.458,62	18.406,71	82.138,68	30.450,12	68.149,35	143.733,72	82.249,85	3.564.811,30
Serv. Médicos P. Física	31.670,56	871,28													30.799,28
Serv. Médicos P. Jurídica	205.565,29	21.325,94										7.572,51	6.814,02		198.625,88
Provisão Serviços Médicos	471.303,69	471.303,69												394.519,74	394.519,74
Totais	4.284.908,80	1.016.777,99	11.571,17	7.767,27	11.144,03	15.612,97	20.036,63	20.458,62	18.406,71	82.138,68	30.450,12	75.721,86	150.547,74	476.769,59	4.188.756,20



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

Passivo Tributário - Santa Casa	Até 12/2019	Pagtos Comp. Anteriores	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	TOTAL
Pis Folha de Pagamento	383.614,14		3.547,39	3.579,65	3.545,11	3.580,49	3.690,54	3.714,73	3.659,14	3.840,47	412.771,66
CSRF	2.233.445,72	14.662,74	1.640,46	3.791,02	3.900,16	3.438,52	1.854,81	2.777,87	2.335,65	18.359,24	2.256.880,71
INSS	3.995.250,21	1.293,50	29.850,18	29.576,79	27.173,36	30.906,30	27.899,51	29.881,74	24.665,45	25.894,30	4.219.804,34
FGTS	3.170.470,15	119.619,93						28.783,66		30.904,50	3.110.538,38
IRRF - Folha de Pagamento	353.181,88		3.012,45	3.152,17	3.327,16	2.973,86	3.546,09	3.614,66	4.397,83	3.806,08	381.012,18
IRRF - Pessoa Jurídica	862.395,70	4.720,46	451,69	1.159,67	1.185,08	1.056,95	526,06	811,57	697,49	5.825,01	869.388,76
IRRF - Pessoa Física	1.903.036,06	1.262,79		855,25	750,50	25,98				500,80	1.903.905,80
Multas (DCTF/MAED/CLT)	181.988,53										181.988,53
	13.083.382,39	141.559,42	38.502,17	42.114,55	39.881,37	41.982,10	37.517,01	69.584,23	35.755,56	89.130,40	13.336.290,36

Passivo - Santa Casa	Até 12/2019	Pagtos Comp. Anteriores	jan/20	fev/20	mar/20	abr/20	mai/20	jun/20	jul/20	ago/20	TOTAL
Fornecedores	30.799,28	246.502,92	26.593,18	19.294,28	34.706,09	20.276,10	16.946,47	17.570,62	14.851,10	9.887,58	55.578,22
Serv. Médicos P. Física	198.625,88	1.300,00									197.325,88
Serv. Médicos P. Jurídica	394.519,74	10.111,95	6.007,07	5.923,19	2.209,05	1.088,12	415,42	2.040,00	2.333,64	5.527,39	409.951,67
Provisão Serviços Médicos	4.188.756,20	394.519,74	0,00	0,00	0,00	1.077,91	1.381,78	1.332,34	17.119,96	447.394,40	4.262.542,85
	4.812.701,10	652.434,61	32.600,25	25.217,47	36.915,14	22.442,13	18.743,67	20.942,96	34.304,70	462.809,37	4.814.242,18



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

RESUMO

31/12/2017	Passivo tributário	9.851.964,41		
	Passivo	2.457.352,31	Total	12.309.316,72
31/12/2018	Passivo tributário	11.618.220,53		
	Passivo	4.284.908,80	Total	15.903.129,33
31/12/2019	Passivo tributário	13.083.382,39		
	Passivo	4.188.756,20	Total	17.272.138,59
31/08/2020	Passivo tributário	13.336.290,36		
	Passivo	4.190.297,28	Total	17.526.587,64

Aumento do Passivo

5.217.270,92

NO PERÍODO DE 31/12/2017 À 31/08/2020 HOUVE UM AUMENTO DO PASSIVO DE R\$ 5.217.270,92



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

20. OBRAS EM ANDAMENTO

a - Escola Juraci CONTRATO N.º 179/14 PROCESSO N.º 168/14 TOMADA DE PREÇO Nº 06/2014: **Obra concluída**. (Aguardando repasse da verba Federal para pagamento).

b - Construção CRAS CONTRATO N.º 103/2015 PROCESSO N.º 77/2015 TOMADA DE PREÇO Nº 02/2015 – Contratação de empresa especializada no fornecimento de material e mão de obra para execução de serviços para construção do CRAS **Obra concluída e inaugurada** (aguardando repasse da verba Federal para pagamento).

Recurso Federal depositado, aguardando autorização da caixa para pagamento, houve exigência adicional de rota acessível no projeto que será executado pela Prefeitura para liberação do pagamento final - **Prorrogado** data término de vigência atual **18/10/2020**.

c - Praça Adhemar de Barros - TOMADA DE PREÇO Nº 04/2017 PROCESSO 80/2017 CONTRATO 111/2017 – Contratação de empresa especializada no fornecimento de material e mão de obra para execução de serviços para construção do Centro de Apoio ao Turista na Praça Ademar de Barros no Município de Itararé em **Obra com atraso**, 83,71% da obra concluída aguardando repasse verba Federal, aguardando 50% do repasse da verba Federal - Ministério do Turismo - Convênio 800897/2014 – **Prorrogado** data término de vigência atual **30/01/2021**.

d - Creche do Jardim Alvorada em andamento com outra empresa:
CONTRATO nº 230/2018 CONCORRÊNCIA PÚBLICA nº 04B/2018 PROCESSO nº 108/2018.
TERMO DE CONTRATO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇO, QUE FAZEM ENTRE SI A PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ E RGM CONSTRUÇÕES E COMÉRCIO LTDA – ME.
PRIMEIRA (DO OBJETO) - Contratação de empresa especializada no fornecimento de material e mão de obra para execução de serviços de conclusão da Creche do Jardim Alvorada, Escola Pro-infância B à Avenida 28 de Outubro, 255 Jardim Alvorada no Município de Itararé, conforme memorial descritivo, planilha orçamentária, cronograma físico-financeiro e projeto em anexo.
SEXTA (DO PRAZO) - A vigência do presente Contrato será de 360 (trezentos e sessenta) dias e seu prazo de execução será de 180 (cento e oitenta) dias, contados a partir da assinatura do Contrato, nos termos dos referidos Convênios, prorrogáveis na forma do art. 57, §1º da Lei Federal nº 8.666/93. **Obra com atraso aguardando repasse verba Federal** assinatura do contrato 22/11/2018 - **Prorrogado** – SIMEC - Sistema Integrado de Monitoramento do Ministério da Educação – Processo 234000000459201248 PAC2 41042013 - vigência **15.06.2021**



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

21. IDEB - RESULTADOS E METAS

4ª Série / 5º Ano

Escola	2005	2007	2009	2011	2013	2015	2017	2019	2021	
VICENTINA FERREIRA BRAGA PROFA EM		5.0	5.4	5.7	6.0	6.2	6.5	6.7	6.9	PROJETADO
VICENTINA FERREIRA BRAGA PROFA EM	5.0	5.6	5.1		6.7	6.5	**	**		OBSERVADO
NEWTON MARQUES PROF EM		4.0	4.4	4.8	5.1	5.3	5.6	5.9	6.1	PROJETADO
NEWTON MARQUES PROF EM	4.0	4.7	3.8	5.2	5.3	5.7	5.5	6.6		OBSERVADO
MARIA OLIVIA DE MELLO PROFA EM		4.8	5.2	5.5	5.8	6.0	6.3	6.5	6.8	PROJETADO
MARIA OLIVIA DE MELLO PROFA EM	4.8	4.8	5.3	5.6	5.9	6.5	*	5.9		OBSERVADO
MARIA JESUS KLOCKER CAMARGO PROFA EM		3.8	4.2	4.6	4.9	5.1	5.4	5.7	6.0	PROJETADO
MARIA JESUS KLOCKER CAMARGO PROFA EM	3.8	3.7	3.9	3.7	4.6	5.7	5.4	6.0		OBSERVADO
MARIA DA SILVEIRA VASCONCELOS EM		5.6	5.9	6.2	6.4	6.7	6.9	7.1	7.3	PROJETADO
MARIA DA SILVEIRA VASCONCELOS EM	5.5	5.8	6.2	5.6	7.0	7.0	7.1	7.4		OBSERVADO
MARIA APARECIDA DOS SANTOS BRIGOLA PROFA EM		5.2	5.5	5.9	6.1	6.3	6.6	6.8	7.0	PROJETADO
MARIA APARECIDA DOS SANTOS BRIGOLA PROFA EM	5.1	5.1	5.4		5.8	5.8	6.6	6.5		OBSERVADO
JUSCELINO KUBITSCHK DE OLIVEIRA PRES EM		4.5	4.8	5.2	5.5	5.7	6.0	6.3	6.5	PROJETADO
JUSCELINO KUBITSCHK DE OLIVEIRA PRES EM	4.4	5.0	5.0	4.3	6.2		7.2	7.4		OBSERVADO
IONE MARIA MARQUES MARTINS DOS SANTOS PROFA EM		5.3	5.6	6.0	6.2	6.4	6.7	6.9	7.1	PROJETADO
IONE MARIA MARQUES MARTINS DOS SANTOS PROFA EM	5.2	5.1	5.1		6.3	6.7	6.7	6.5		OBSERVADO
EUGENIO DIAS TATIT PREFEITO EM			3.9	4.2	4.5	4.8	5.1	5.3	5.6	PROJETADO
EUGENIO DIAS TATIT PREFEITO EM		3.7				5.6	6.1	6.0		OBSERVADO
E M CAMPO PROFA ROSEMARI LOPES FERREIRA BIGLIA				6.2	6.5	6.7	6.9	7.1	7.3	PROJETADO
E M CAMPO PROFA ROSEMARI LOPES FERREIRA BIGLIA			6.0		5.5	6.2	5.7	*		OBSERVADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROFA ALICE FONSECA BRAGA				5.2	5.5	5.7	6.0	6.3	6.5	PROJETADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROFA ALICE FONSECA BRAGA			4.9				6.5	5.9		OBSERVADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROF MESSIAS SODRE				4.6	4.9	5.1	5.4	5.7	6.0	PROJETADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROF MESSIAS SODRE			4.3			5.5	6.5	6.4		OBSERVADO



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

ADRIANO QUEIROZ PIMENTEL EM		5.3	5.6	5.9	6.2	6.4	6.6	6.8	7.1	PROJETADO
ADRIANO QUEIROZ PIMENTEL EM	5.2	4.6	4.5	4.8	6.1	6.2	7.0	5.9		OBSERVADO

* Número de participantes no SAEB insuficiente para que os resultados sejam divulgados.

** Sem média no SAEB: Não participou ou não atendeu os requisitos necessários para ter o desempenho calculado.

*** Solicitação de não divulgação conforme Portaria Inep.

Os resultados marcados em verde referem-se ao Ideb que atingiu a meta.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

IDEB - RESULTADOS E METAS
8ª série / 9º ano

Escola	2005	2007	2009	2011	2013	2015	2017	2019	2021	
										IDEB
▲ JURACY MARTINS PROFA EM		3.8	3.9	4.2	4.6	5.0	5.2	5.5	5.7	PROJETADO
JURACY MARTINS PROFA EM	3.8	3.7	4.2	4.3	4.2	4.5	*	5.5		OBSERVADO
VICENTINA FERREIRA BRAGA PROFA EM			4.8	5.0	5.4	5.7	5.9	6.1	6.3	PROJETADO
VICENTINA FERREIRA BRAGA PROFA EM		4.8					**	**		OBSERVADO
NEWTON MARQUES PROF EM										PROJETADO
NEWTON MARQUES PROF EM		Não existem resultados para a série informada								OBSERVADO
MARIA OLIVIA DE MELLO PROFA EM										PROJETADO
MARIA OLIVIA DE MELLO PROFA EM		Não existem resultados para a série informada								OBSERVADO
MARIA JESUS KLOCKER CAMARGO PROFA EM				4.2	4.5	4.8	5.1	5.3	5.6	PROJETADO
MARIA JESUS KLOCKER CAMARGO PROFA EM			4.1				**	**		OBSERVADO
MARIA DA SILVEIRA VASCONCELOS EM										PROJETADO
MARIA DA SILVEIRA VASCONCELOS EM		Não existem resultados para a série informada								OBSERVADO
MARIA APARECIDA DOS S. BRIGOLA PROFA EM										PROJETADO
MARIA APARECIDA DOS S. BRIGOLA PROFA EM		Não existem resultados para a série informada								OBSERVADO
JUSCELINO KUBITSCHKE DE OLIVEIRA PRES EM				5.0	5.2	5.5	5.8	6.0	6.2	PROJETADO
JUSCELINO KUBITSCHKE DE OLIVEIRA PRES EM			4,8			3.5	*	4.3		OBSERVADO
IONE MARIA MARQUES M. DOS SANTOS PROFA EM										PROJETADO
IONE MARIA MARQUES M. DOS SANTOS PROFA EM		Não existem resultados para a série informada								OBSERVADO
EUGENIO DIAS TATIT PREFEITO EM			3.4	3.5	3.8	4.2	4.6	5.1	5.4	PROJETADO
EUGENIO DIAS TATIT PREFEITO EM	3.3	3.0	3.3	3.3	3.5		**	**		OBSERVADO
E M CAMPO PROFA ROSEMARI L. FERREIRA BIGLIA				4.3	4.6	4.9	5.2	5.4	5.7	PROJETADO
E M CAMPO PROFA ROSEMARI L. FERREIRA BIGLIA			4.1				**	**		OBSERVADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO P. ALICE FONSECA									5.8	PROJETADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROFA ALICE FONSECA BRAGA								5.5		OBSERVADO



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROF MESSIAS SODRE									5.5	PROJETADO
ESCOLA MUNICIPAL DO CAMPO PROF MESSIAS SODRE							*	5.3		OBSERVADO
ADRIANO QUEIROZ PIMENTEL EM		4.4	4.6	4.8	5.2	5.6	5.8	6.0	6.3	PROJETADO
ADRIANO QUEIROZ PIMENTEL EM		4.4	4.8	3.8	3.2			**	**	OBSERVADO

* Número de participantes no SAEB insuficiente para que os resultados sejam divulgados.

** Sem média no SAEB: Não participou ou não atendeu os requisitos necessários para ter o desempenho calculado.

*** Solicitação de não divulgação conforme Portaria Inep.

Os resultados marcados em verde referem-se ao Ideb que atingiu a meta

As escolas da 8ª série / 9º ano todas não atingiram as metas projetada, exceto

JURACY MARTINS PROFA EM



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

2º QUADRIMESTRE DE 2020

22. CONCLUSÃO

Com relação aos assuntos tratados neste relatório, destacamos:

PARTE 1

1 - O percentual apurado no quadro comparativo dos limites da LRF não excedeu a margem de 90% previsto no § 1º, inc. II, do art. 59, da Lei Complementar 101, de 04/5/2000. Desse modo, a Municipalidade, não encontra-se ao alcance da emissão de alertas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, nem tão pouco está sujeita as vedações impostas pelos incisos I a V do art. 22 da Lei Complementar 101, de 04/5/2000.

2 - O Tesouro Central deverá repassar, a cada dez dias, os recursos destinados à Educação. Auferimos que o total de transferências na (s) conta (s) bancária (s) (Conta Interno 4642: RECEITA PROPRIA - 310 - CAIXA ECONOMICA FEDERAL) até o período em análise, foi de R\$ 4.471.253,97 (quatro milhões, quatrocentos e setenta e um mil, duzentos e cinqüenta e três reais e noventa e sete centavos), valor superior aquele demonstrado na Tabela II, conforme requer § 5º, art. 69, Lei de Diretrizes e Bases da Educação Nacional.I

3 - Relativo à análise financeira do FUNDEB, constatamos que o saldo da conta bancária do fundo (Conta Interno 4710: FUNDO EDUCAÇÃO BASICA - 420 - BANCO DO BRASIL S/A), no período em análise, apresenta inconsistência. **A diferença** entre os recursos recebidos e o total de despesas pagas totaliza o valor de **R\$ 3.094.619,06** (três milhões, noventa e quatro mil, seiscentos e dezenove reais e seis centavos), enquanto que o saldo existente na (s) conta (s) bancária (s) é de R\$ **3.094.145,22** (três milhões, noventa e quatro mil, cento e quarenta e cinco reais e vinte e dois centavos).

Dessa forma deverá os responsáveis adotar critérios e providências para que os recursos recebidos do FUNDEB sejam somente utilizados com despesas provenientes desse fundo, bem como as despesas deste fundo sejam custeadas apenas com recursos oriundos das transferências e aplicações financeiras do FUNDEB.

4 - Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação favorável ao atendimento do disposto no art. 77, inc. III e §4º, do ADCT da Constituição Federal.

5 – Da análise do comportamento das receitas por fonte de recurso, constatamos uma **situação desfavorável** em relação à (s) fonte (s) de recurso (s) 1, uma vez que ficou aquém da meta de arrecadação, demonstrando, portanto, uma tendência ao descumprimento das Metas Fiscais, cabendo aos responsáveis o seu acompanhamento para eventuais adequações, razão pela qual, a Municipalidade encontra-se ao alcance dos alertas do TCESP, nos termos do artigo 59, §1º, inciso V da Lei Complementar nº 101/00.

6 - Da análise no período verifica-se que a Entidade possui situação financeira favorável nas fontes de recursos 1 (TESOURO), 2 (TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO ESTADUAIS-VINCULADOS), 5 (TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIO FEDERAIS-VINCULADOS), 6 (OUTRAS FONTES DE RECURSOS). Conclui-se nesse (s) caso (s) que as disponibilidades são suficientes para fazer frente às despesas realizadas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

PARTE 2

1 - DÍVIDA FUNDADA:

Houve uma redução do passivo de longo prazo de 1,93%.

Em outra análise, constatamos que a dívida fundada representou 35,65% da Receita Corrente Líquida do Município até o 2º quadrimestre de 2020.

2 - AVALIAÇÃO DA ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA

Constata-se no quadro acima, que a arrecadação da Dívida Ativa representou 43,29% da receita prevista para o exercício.

3 - AVALIAÇÃO DOS INVESTIMENTOS

Conforme demonstrado, a DESPESA EMPENHADA com investimentos representou até o período 7,33% da receita realizada até o 2º quadrimestre de 2020.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

4 - AVALIAÇÃO DOS REPASSES AO TERCEIRO SETOR

Até o 2º quadrimestre de 2020 as contas das entidades estiveram em regular funcionamento no Desenvolvimento de suas atividades/Projeto, condizente a finalidade estatutária, pactuadas com esta administração, com exceção a entidade:

- 1 - **Santa Casa de Misericórdia de Itararé**, foi constatado que os balancetes e prestações de contas as contas não está sendo divulgados no portal de transparência, não estão sendo recolhidos os impostos, conforme demonstração na tabela em anexo (item 19).

5- AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

Conforme apresentado, verifica-se que houve recolhimento obrigações patronais no Quadrimestre, demonstrando o cumprimento dos dispositivos das legislações vigentes.

Analisados os dados referentes às despesas com recolhimento patronal, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.

6 - AVALIAÇÃO DOS REPASSES MENSALIS AO LEGISLATIVO

Conforme apresentado no quadro acima se constata que o valor repassado ao Poder Legislativo atende o valor fixado para o período, demonstrando o cumprimento a Emenda Constitucional 58/2009 que altera o inciso IV do art. 29-A da Constituição Federal de 1988.

Analisados os dados referentes às despesas com repasse financeiro para o legislativo, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.

7- DESPESAS COM ADIANTAMENTO

Foi constatado em 31.08.2019 os recursos financeiros concedidos a título de adiantamentos aos servidores municipais encontra-se sem prestação de contas no prazo legal conforme abaixo relacionados

Empenho nº	Responsável	Valor	Secretário Correspondente	Vencimento
8742/0-2020	Robson da Luz Almeida	400,00	Marcus Vinícios P. Gonçalves	03/08/2020
9476/0-2020	Raquel Leite Rodrigues	120,00	Gerônimo de Almeida	24/08/2020
9910/0-2020	Maria Paula de Nigris Favier	500,00	Andréia Almeida Domingues dos Santos	29/08/2020



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

ADIANTAMENTOS:

Foram emitidos: **54** laudos pelo controle interno no 2º Quadrimestre 2020.

Foi constatado em 31.08.2019 os recursos financeiros concedidos a título de adiantamentos aos servidores municipais encontra-se sem prestação de contas no prazo legal conforme abaixo relacionados

8 - AVALIAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Constata-se que os créditos adicionais suplementares e especiais no valor de R\$ 30.834.913,93 **representou** 26,93% da despesa prevista inicial.

Ressaltamos que os créditos adicionais no montante de **R\$ 30.834.913,93** encontram respaldo na Constituição Federal, Lei Federal nº 4.320/64, Leis e Decretos municipais.

9 - AVALIAÇÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que a DESPESA EMPENHADA nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representaram **8,19%** da despesa total contratada sem licitação.

Analizados os dados referentes aos processos de despesas por modalidade de licitação, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.

10 - PRECATÓRIOS JUDICIAIS

Analizados os dados referentes aos precatórios, não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.

11- OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Analizados os dados das operações de crédito não encontramos irregularidades ou fatos relevantes que mereçam maiores análises.



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

12 - ALMOXARIFADO

Nas escolas e creches não possuem controle de **almoxarifado** estruturado disponível no **sistema 4R**, por consequência não apresenta possibilidade de acompanhamento dos estoques dos produtos principalmente (merenda, material pedagógico, material de limpeza etc.).

Aguardamos a implantação, para auditoria da movimentação no sistema 4R para o 3º quadrimestre de 2020.

13- PATRIMÔNIO

Conforme informação do Sr. Narciso responsável pelo Patrimônio conforme Portaria nº 605 de 11/04/2017, para conclusão dos registros dos bens móveis falta as unidades da:

Garagem Municipal;

Oficina;

*Quanto a realização a movimentação patrimonial dos **bens imóveis** não foram iniciados.*

14. CONTROLE DE FROTA

Relação dos veículos da Frota Municipal sem registros de roteiro e desatualizado no controle de frotas junto ao sistema 4R,

Aguardamos a regularização dos controles atualizados para o 3º Quadrimestre de 2020.

15 - CN.H. CONDUTORES E MOTORISTA

Relação de Motoristas Cadastrados com C.N.H vencida até 31/08/2020 no controle do sistema 4R.

16 - UNIDADES DA ADMINISTRAÇÃO – LICENÇA DA VIGILANCIA SANITÁRIA

Várias unidades da Prefeitura sem Licença da Vigilância Sanitária



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

17. UNIDADES DA ADMINISTRAÇÃO SEM A V C B e CLCB

Várias unidades da Prefeitura sem AVCB E CLCB

18 - MULTAS DE TRANSITO:

Multas de Transito no segundo quadrimestre de 2020, e enviada para a Secretaria de Administração para encaminhamento ao RH, para desconto em folha dos Motoristas.

19 - Ref.: COMUNICADO SDG nº 35/2020 PUBLICADO EM 05/08/2020

A **Santa Casa de Misericórdia de Itararé**, está na Relação de órgãos ou entidades que estão proibidos de receber auxílios, subvenções ou contribuições.

Para maior esclarecimento, seque abaixo o passivo tributário até 31/08/2020,

Os valores estão atualizados até 31/12/2019.

20 - OBRAS EM ANDAMENTO

a - Escola Juraci CONTRATO N.º 179/14 PROCESSO N.º 168/14 **Obra concluída**. (Aguardando repasse da verba Federal para pagamento).

b - Construção CRAS CONTRATO N.º 103/2015 PROCESSO N.º 77/2015 **Obra concluída e inaugurada** (aguardando repasse da verba Federal para pagamento) recurso Federal depositado, aguardando autorização da caixa para pagamento, houve exigência adicional de rota acessível no projeto que será executado pela Prefeitura para liberação do pagamento final - **Prorrogado** data término de vigência atual **18/10/2020**.

c - Praça Adhemar de Barros - TOMADA DE PREÇO Nº 04/2017 PROCESSO 80/2017 CONTRATO 111/2017 -- Ministério do Turismo - Convênio 800897/2014 - data término de vigência atual **30/01/2021**.

d - Creche do Jardim Alvorada CONTRATO nº 230/2018 CONCORRÊNCIA PÚBLICA nº 04B/2018 PROCESSO nº 108/2018 – SIMEC - Sistema Integrado de Monitoramento do Ministério da Educação – Processo 23400000459201248 PAC2 41042013 - vigência **15.06.2021**



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

21 - IDEB - RESULTADOS E METAS

Várias escolas não atingiu a meta estipulada, apresentou queda no valor do seu IDEB.

OUTRAS RECOMENDAÇÕES

DEMUTRAN – ISENÇÃO DOS PEDÁGIOS:

Atualizar todos os registros dos veículos da frota municipal junto à ARTESP e ARTERIS para isenção dos pedágios.

No período de Janeiro/2020 à Abril/2020 - valor pago de pedágios .. R\$ 5.760,90

No período de Maio/2020 à Agosto/2020 - valor pago de pedágios .. R\$ 4.244,70

PORTAL DE TRANSPARENCIA:

Na legislação no portal encontra-se **desatualizada** fora de ordem, conforme consulta junto a empresa AURELIO DE MORAIS TEIXEIRA OLIVEIRA ME responsável pela divulgação no site, fomos certificados que as divulgações no portal estão sendo implantadas alterações, para cada departamento faça suas divulgações e atender todas as exigências legais dentro do período a partir do 3º quadrimestre de 2020.

Divulgação das Atas e Contratos (licitação) na íntegra, ordem sequencial das Leis, Decretos, Portarias e Resoluções em ordem cronológica, bem como alguns instrumentos normativos.

SISTEMA 4R

Para melhor controle da administração junto a Secretaria de Saúde **Ativar** o softwares licitado junto ao sistema 4R.

Para melhor controle da administração junto a Secretaria de Educação **Ativar** o softwares licitado junto ao sistema 4R.

Para melhor controle da administração junto a Secretaria de Ação Social **Ativar** o softwares licitado junto ao sistema 4R.

As formalização de pesquisa de preços para aquisições, contratações e realização de aditamentos contratuais à necessária **pesquisa de preços dentro do Sistema 4R.**

Os relatórios do controle interno estão divulgados no portal de transparência em relatórios (**SERVIÇOS E RELATÓRIOS**).



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020

GESTÃO DE ENFRENTAMENTO DO COVID-19.

Os preenchimentos eletrônicos das informações da Gestão de enfrentamento do COVID-19 estão sendo realizadas pelo setor de contabilidade.

Todos os empenhos realizados como despesas da Gestão de enfrentamento do COVID-19 estão divulgados no portal de transparência.

Todas as pesquisas de preços das despesas com aquisição de bens e contratação de serviços da Gestão de enfrentamento do COVID-19, **deverão ser divulgadas no portal de transparência.**

Atender à solicitação de cada contratação/compra relacionada no enfrentamento à COVID-19, preencher a planilha, disponibilizando-a em até cinco dias, a este Núcleo do GAECO pelo e-mail eletrônico (gaeco.sorocaba@mpsp.mp.br).



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITARARÉ
RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
2º QUADRIMESTRE DE 2020


ROTEIRO DE ACOMPANHAMENTO PARA O EXERCÍCIO DE 2020

- 1 - Acompanhar as pendências apontadas por este controle nos quadrimestres anterior;
- 2 - Avaliar cumprimento das metas fiscais, financeiras;
- 3 - Comprovar legalidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;
- 4 - Comprovar legalidade dos repasses as entidades do 3º setor, avaliando a eficácia e a eficiência dos resultados alcançado;
- 5 - Exercer controle de operações de crédito, avais, garantias bem como os direitos e haveres do município;
- 6 - Apoiar o Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional em conjunto com autoridade da administração financeira do município.

Encaminhamos o parecer para o Chefe do Poder Executivo para conhecimento a fim de tomar providenciar das recomendações citadas neste parecer

E por ser a expressão da verdade, assinado o presente relatório de controle.

Itararé, 30 de Setembro de 2020.


JOSE ORLANDO ALBERTI
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO
RG 10.227.184