



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

RELATÓRIO CONCLUSIVO

Dezembro de 2020

---

CONTROLE INTERNO  
RELATÓRIO CONCLUSIVO

*Sf.*



# Prefeitura do Município de Saltinho Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

## RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO DE 2020

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2020, do chefe do poder executivo do município de Saltinho/SP em atendimento legais e regulamentares, apresento relatório do controle interno.

## IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER EXECUTIVO EXERCÍCIO DE 2020

Prefeito: **Carlos Alberto Lisi**

Diretor Educação: **Amarildo José Rodrigues**

Diretora da saúde: **Patricia Ruschel**

Diretora de Meio Ambiente: **Ariella Machado de O. Montebello**

Diretor de Obras e Serviços Urbanos: **Carlos Eduardo Torrezan**

Diretor de Finanças e Patrimônio: **Fernando Renato Hyppolito**

Diretor Administrativo: **João Marcelo Agostini**

Responsável pelo Controle Interno: **Lucimara Eliane Berno Calegari**



# Prefeitura do Município de Saltinho Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

## Precatórios

No exercício de 2020 todos os precatórios foram pagos.

## Relatórios de tarefas

Check-List quadrimestralmente e relatório encaminhado ao Sr. Prefeito.

## Relatórios de Adiantamentos

Relatório e acompanhamento no controle de adiantamento de pequenas despesas e adiantamentos de viagens.

## Resumo das Atividades Realizadas pela Tesouraria e Contabilidade:

Todos os pagamentos são feitos em cheques ou ordem bancária;

Os pagamentos são efetuados obedecendo à ordem cronológica;

Todos os cheques emitidos tem cópias e são nominais;

Antes de se efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;

A conciliação bancária é efetuada mensalmente;

Documentos de despesas são arquivados separadamente.



# Prefeitura do Município de Saltinho Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

Saltinho, 28 Janeiro de 2021.

## RELATÓRIO DE ANÁLISES DO CONTROLE INTERNO DOS RECURSOS RECEBIDO PARA OS GASTOS DA COVID 19

Todos os recursos recebidos foram contabilizados no código de aplicação 312 e todos os gastos estão disponível no portal da transparência, conforme segue.

### RECURSOS RECEBIDOS COVID

Federal: 617.238,44

Estadual: 483.213,44

Total 1.100.451,88

### DESPESAS COVID

Empenhadas: 910.741,24

Liquidadas: 888.063,13

Pagas: 888.063,13

Não houve contratação emergencial até o presente momento.

## Gestão Orçamentária - apuração até 31/12/2020

Conforme disposto na Lei Orçamentária Anual, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2020, a receita foi estimada em 29.360.000,00.

Na composição desse valor, estão englobadas as receitas correntes 32.582.275,30, as receitas de capital 360.000,00, assim como a correspondente dedução do FUNDEB 3.582.275,30.

Verificou-se, ainda, que até o mês da geração desse relatório, foi arrecadado e apropriado pelo regime de caixa, em conformidade com o Art. 35, da Lei nº 4320, de 1964, o montante de 31.751.411,12, ou seja, 108,15% do valor estimado.

Destacamos, para fins de apuração do resultado orçamentário, que houve transferências de duodécimos da ordem de 946.899,26 conforme quadro demonstrativo da despesa empenhada, liquidada e paga:

DESCRIPTIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%
DESPESAS CORRENTES	27.512.246,69		26.856.375,10		26.748.636,95	
DESPESAS DE CAPITAL	2.782.811,84		1.885.883,70		1.885.883,70	
SUBTOTAL DESPESA	30.295.058,53		28.742.258,80		28.634.520,65	
SUBTOTAL DESPESA COM DUODÉCIMOS E TRANSFE	31.241.957,79		29.689.158,06		29.581.419,91	
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	509.453,33	1,6045%	2.062.253,06	6,4949%	2.169.991,21	6,8343%



## Disponibilidade Comprometida - apuração até 31/12/2020

Com o objetivo de acompanhar o fluxo, segue informações acerca da disponibilidade financeira por Fonte de Recursos.

FONTE DE RECURSO	DISPONÍVEL	COMPROMETIDO	DISPONIBILIDADE
TESOURO	2.369.826,43	1.321.963,06	1.047.863,37
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	214.504,29	288.000,00	-73.495,71
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	939.018,50	47.860,30	891.158,20
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS - exercício ante	0,00	43.074,76	-43.074,76

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SERGIO SOUZA BATISTA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 3-6WZ5-J8BM-7O6D-431M

## Aplicação no Ensino - apuração até 31/12/2020

Específico à aplicação em manutenção e desenvolvimento do ensino, o município teve uma receita de impostos e transferências correspondente ao montante de 23.048.260,15.

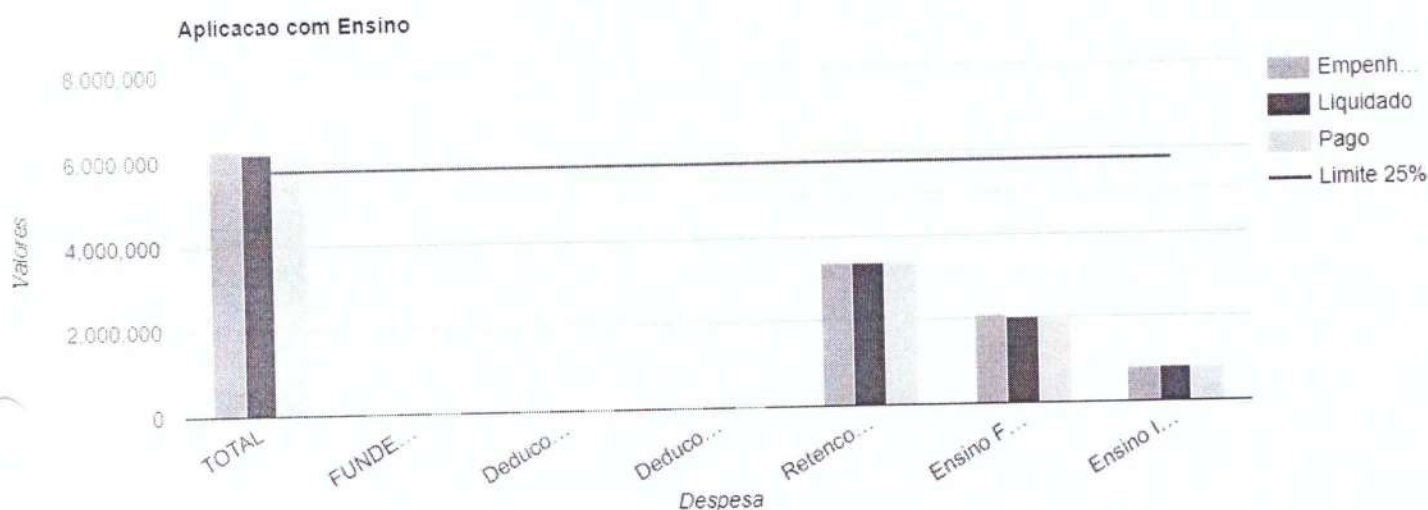
Conforme determina o artigo 212, da Constituição Federal, o valor mínimo a ser aplicado na manutenção e desenvolvimento do ensino deve ser de 5.762.065,04, equivalente a 25% da receita.

As despesas com o ensino infantil e fundamental (empenhadas, liquidadas e pagas), assim como os percentuais respectivos estão demonstradas no quadro a seguir:

Receitas e Transferências de Impostos :						23.048.260,15	
Valor de aplicação mínima (25%) :						5.762.065,04	
DESCRITIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%	
Ensino Infantil	814.414,46	3,53	814.414,46	3,53	813.787,84	3,53	
Ensino Fundamental	2.095.851,69	9,09	2.009.867,81	8,72	1.963.161,14	8,52	
Retenções FUNDEB	3.334.689,09	14,47	3.334.689,09	14,47	3.334.689,09	14,47	
Deduções Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Deduções Ensino Fundamental	486,07	0,00	486,07	0,00	486,07	0,00	
FUNDEB retido e não aplicado no retorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL</b>	<b>6.244.469,17</b>	<b>27,09 %</b>	<b>6.158.485,29</b>	<b>26,72 %</b>	<b>6.111.152,00</b>	<b>26,51 %</b>	

Do quadro acima, considerando a despesa empenhada, conclui-se que o Município aplicou 2,09 % acima do limite constitucional em ações de manutenção e desenvolvimento do ensino.

Na mesma linha, atentando-se à despesa liquidada, temos que o Município aplicou 1,72 % acima do limite constitucional.



## Aplicação Recursos FUNDEB - apuração até 31/12/2020

O Controle Interno do Município verificou quanto ao FUNDEB (Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização do Magistério dos Profissionais da Educação), prevista na Lei nº 11.494, de 2007, que o montante das receitas foi da ordem de 4.118.386,74.

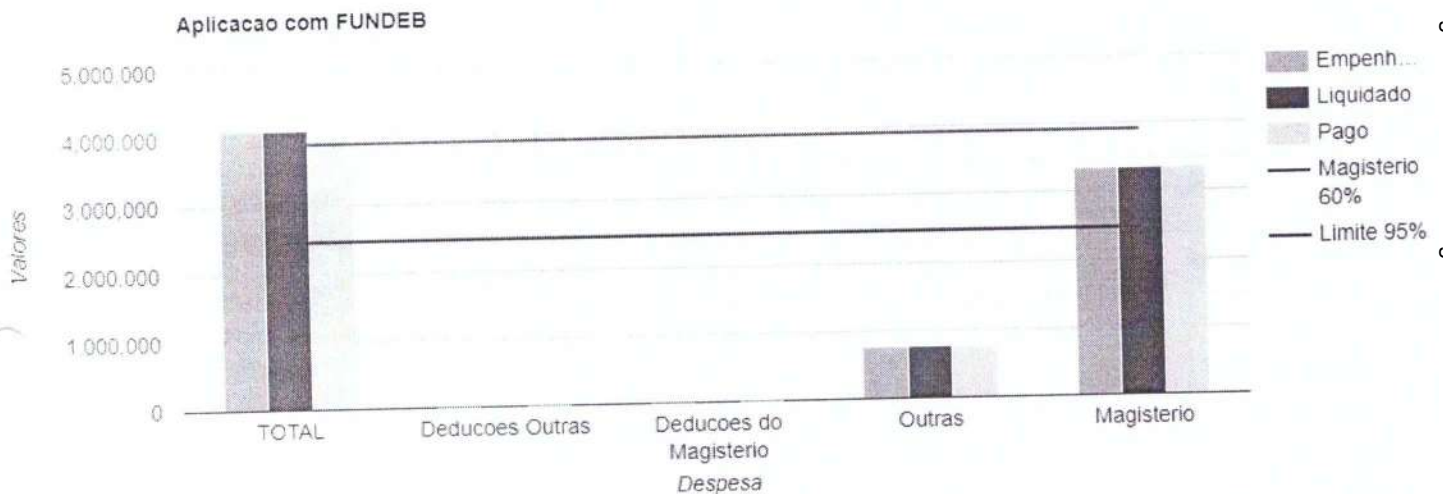
Desta forma, para que ocorra a aplicação mínima de 95% exigidas na lei supramencionada (art. 21), será necessária a utilização de, no mínimo, 3.912.467,40 dos recursos do FUNDEB no presente exercício.

Ainda, 2.471.032,04, equivalente a 60% dos recursos do FUNDEB, deverão ser destinados ao pagamento da remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício da rede pública (art. 22).

Receitas do FUNDEB :	4.118.386,74					
Valor de aplicação mínima (95%) :	3.912.467,40					
Valor de aplicação mínima (60%) :	2.471.032,04					
DESCRIPTIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%
Magistério	3.349.525,35	81,33	3.349.525,35	81,33	3.349.525,35	81,33
Outras	768.861,39	18,67	768.861,39	18,67	768.861,39	18,67
Deduções do Magistério	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.118.386,74</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4.118.386,74</b>	<b>100,00 %</b>	<b>4.118.386,74</b>	<b>100,00 %</b>

Assim, das informações contidas acima, considerando o total da despesa liquidada, conclui-se que o Município aplicou 100,00 % dos recursos oriundos do FUNDEB dentro do exercício financeiro em que foram creditados, percentual atende ao disposto no artigo 21, §2º, da Lei do FUNDEB.

No que tange à aplicação de no mínimo 60% da receita do FUNDEB na manutenção do magistério, constata-se com base na despesa empenhada a realização do percentual de 100,00 %, cumprindo a determinação do artigo 22, da Lei do FUNDEB.





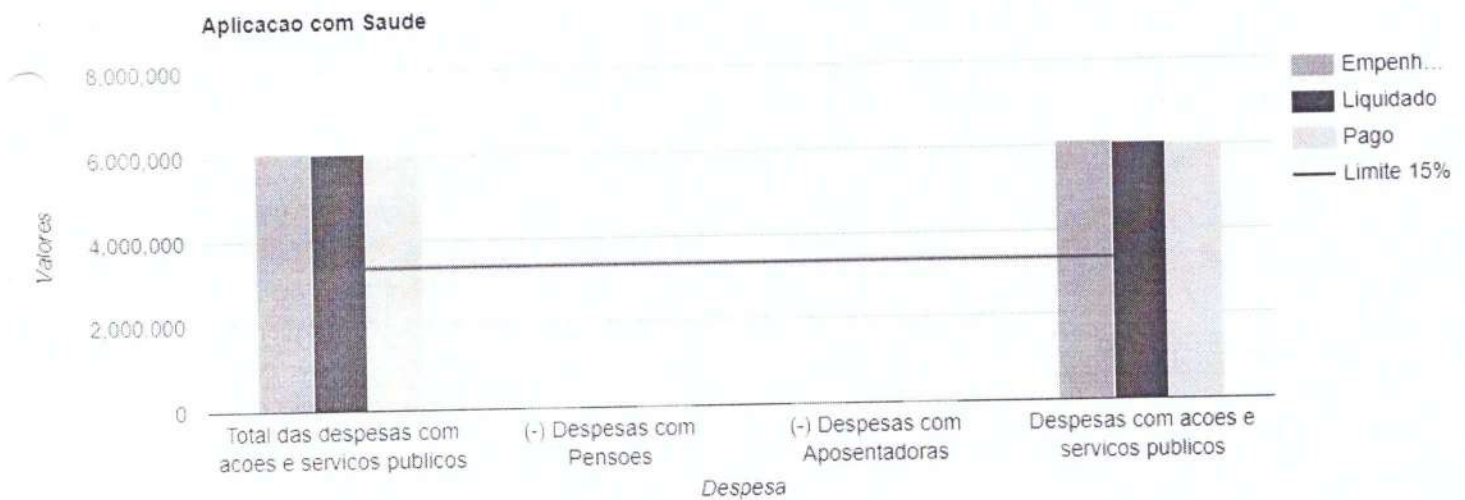
## Aplicação na Saúde - apuração até 31/12/2020

Conforme dispõe o artigo 77, III, § 4º do Ato das Disposições Constitucionais Transitórias, o Município deve aplicar 15% nas ações e serviços de saúde.

Considerando o total de receita de impostos de 22.333.106,30, a aplicação mínima corresponde a um investimento nas ações da saúde da ordem de 3.349.965,95.

Desta forma, considerando as informações contidas no quadro abaixo, especialmente analisando a despesa empenhada, o Município deu pleno atendimento ao disposto pela Emenda Constitucional nº 29, de 2000.

Receitas e Transferências de Impostos :	22.333.106,30					
Valor de aplicação mínima (15%) :	3.349.965,95					
DESCRIPTIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%
Despesas com ações e serviços públicos	6.111.519,32	27,37 %	6.049.617,07	27,09 %	6.039.264,20	27,04 %
(-) Despesas com Aposentadoras	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Despesas com Pensões	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Total das despesas com ações e serviços públicos	6.111.519,32	27,37 %	6.049.617,07	27,09 %	6.039.264,20	27,04 %



## Despesas com Pessoal - apuração até 31/12/2020

Na análise da despesa com pessoal, foi necessário apurar a Receita Corrente Líquida (RCL) conforme as normas contábeis em vigência.

Desta forma, a RCL dos últimos doze meses ( 13/2019 à 12/2020 ), conforme normas e metodologias da Secretaria do Tesouro Nacional, corresponde a 30.921.998,12.

Além disso, tendo-se em vista que a despesa total com pessoal para o mesmo período ( 13/2019 à 12/2020 ) foi da ordem de 14.854.978,30, foi possível apurar o percentual da despesa de pessoal, conforme abaixo:

DESCRIPTIVO	RCL	% REFERÊNCIA
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	16.697.878,98	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	15.862.985,03	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	15.028.091,08	48,60 %
PERCENTUAL DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Liquidado)	48,04 %	

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SERGIO SOUZA BATISTA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 3-6WZ5-J8BM-7O6D-431M

## Despesas com Encargos Sociais - apuração até 31/12/2020

A análise das despesas com encargos sociais é feita apenas com a finalidade de demonstrar se a entidade tem honrado para com seus compromissos de origem previdenciária/trabalhista.

Assim, segue as despesas empenhadas, liquidadas e pagas para essas naturezas.

DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
ADMINISTRAÇÃO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	87.166,17	87.166,17	87.166,17
ADMINISTRAÇÃO – [FGTS]	30.477,69	30.477,69	30.477,69
ASSESSORIA JURIDICA – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	26.439,27	26.439,27	26.439,27
ASSESSORIA JURIDICA – [FGTS]	9.244,50	9.244,50	9.244,50
ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	105.137,49	105.137,49	105.137,49
ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – [FGTS]	24.855,27	24.855,27	24.855,27
CULTURA ESPORTE E LAZER – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	39.535,54	39.535,54	39.535,54
CULTURA ESPORTE E LAZER – [FGTS]	8.862,77	8.862,77	8.862,77
EDUCAÇÃO INFANTIL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	135.934,65	135.934,65	135.934,65
EDUCAÇÃO INFANTIL – [FGTS]	68.473,19	68.473,19	68.473,19
ENSINO FUNDAMENTAL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	328.743,31	328.743,31	328.743,31
ENSINO FUNDAMENTAL – [FGTS]	115.557,29	115.557,29	115.557,29
FINANÇAS E PATRIMÔNIO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	88.497,93	88.497,93	88.497,93
FINANÇAS E PATRIMÔNIO – [FGTS]	28.951,74	28.951,74	28.951,74
FUNDEB – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	558.196,77	558.196,77	558.196,77
FUNDEB – [FGTS]	181.840,48	181.840,48	181.840,48
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	795.802,93	795.802,93	795.802,93
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – [FGTS]	303.226,21	303.226,21	303.226,21
GABINETE DO PREFEITO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	99.344,09	99.344,09	99.344,09
GABINETE DO PREFEITO – [FGTS]	20.186,14	20.186,14	20.186,14
OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	211.948,44	211.948,44	211.948,44
OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – [FGTS]	63.681,02	63.681,02	63.681,02
OBRAS E SERVIÇOS RURAIS, AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	13.696,49	13.696,49	13.696,49
OBRAS E SERVIÇOS RURAIS, AGRICULTURA E ABASTECIMENTO – [FGTS]	4.788,95	4.788,95	4.788,95
SANEAMENTO E MEIO AMBIENTE – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	88.812,50	88.812,50	88.812,50
SANEAMENTO E MEIO AMBIENTE – [FGTS]	23.794,07	23.794,07	23.794,07
<b>DESPESA TOTAL</b>	<b>3.463.194,90</b>	<b>3.463.194,90</b>	<b>3.463.194,90</b>

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SERGIO SOUZA BATISTA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 3-6WZ5-J8BM-7O6D-431M

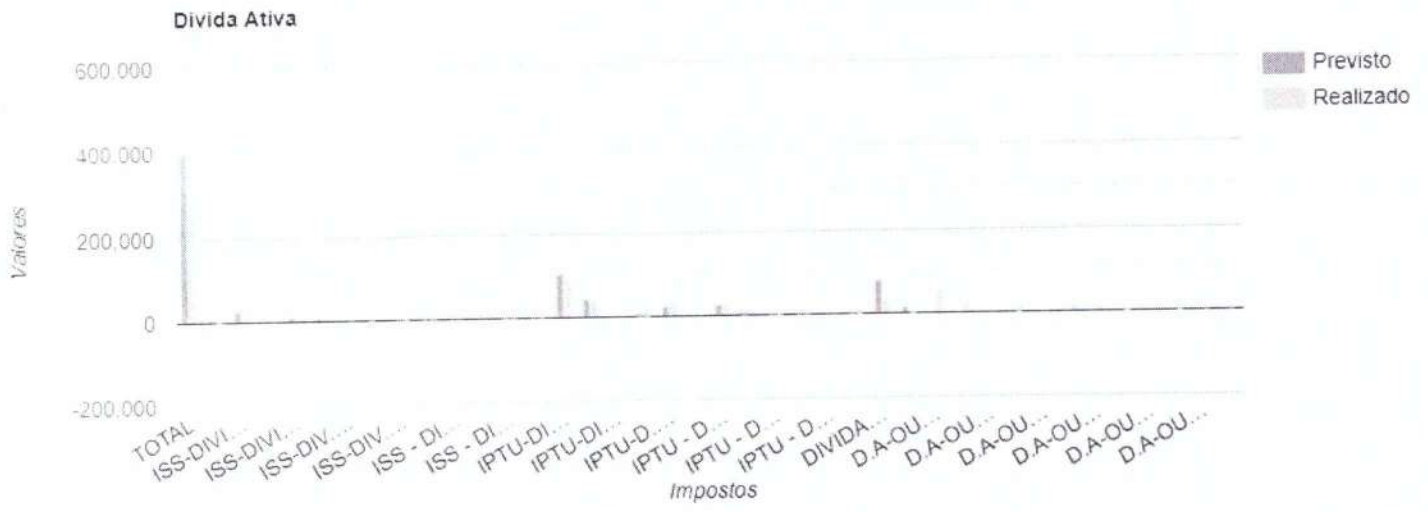
## Dívida Ativa - apuração até 31/12/2020

É sabido que a tomada de providências quanto a arrecadação da dívida ativa do município é de suma importância, tendo sido, inclusive, foco de comunicados e orientações pelas diversas entidades fiscalizatórias, entre elas o Tribunal de Contas.

Desta forma, a tomada de providências no sentido de recuperação desses valores, quer seja via judicial, quer seja administrativamente ou extrajudicial via protesto, é essencial para a consecução dos objetivos da arrecadação.

Nessa linha, segue quadro comparativo entre os valores previstos na Lei Orçamentária com aqueles efetivamente arrecadados por meio da tomada de providências para recuperação dos valores inscritos em Dívida Ativa.

ORIGEM DA RECEITA	PREVISTO	ARRECADADO	%
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-ATUALIZ. MONET. 15% SAUDE	15,00	1.482,05	9880,33 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-ATUALIZ. MONET. 25% EDUCAÇÃO	25,00	2.470,62	9882,48 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-ATUALIZ. MONET. 60% GERAL	59,99	5.927,90	9881,48 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-ATUALIZ. MONET.-PRINCIPAL	0,01	-0,79	-7900,00 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-MULTAS/JUROS-15% SAUDE	15,00	4.696,06	31307,07 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-MULTAS/JUROS-25% EDUCAÇÃO	25,00	7.827,22	31308,88 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-MULTAS/JUROS-60% GERAL	59,99	18.783,75	31311,47 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMP .-MULTAS/JUROS-PRINCIPAL	0,01	-0,74	-7400,00 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMPOSTOS - 15% SAUDE	30,00	13.452,42	44841,40 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMPOSTOS - PRINCIPAL	0,01	-0,49	-4900,00 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMPOSTOS -25% EDUCAÇÃO	50,00	22.421,20	44842,40 %
D.A-OUTROS TRIB/ IMPOSTOS -60% GERAL	119,99	53.809,72	44845,17 %
D.A. NÃO TRIBUT. ATUALIZ. MONETÁRIA	15.000,00	3.140,99	20,94 %
DIVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	80.000,00	28.878,07	36,10 %
IPTU - D. A. - MULTAS/JUROS- 15% SAUDE	5.807,26	8.265,82	142,34 %
IPTU - D.A.-ATUALIZ. MONETÁRIA-PRINCIPAL	0,01	-0,99	-9900,00 %
IPTU - D.A.ATUALIZ. MONETÁRIA- 15% SAUDE	2.355,77	2.658,77	112,86 %
IPTU - D.A.ATUALIZ. MONETÁRIA- 25% EDUCAÇÃO	3.926,28	4.431,65	112,87 %
IPTU - D.A.ATUALIZ. MONETÁRIA- 60% GERAL	9.422,06	10.634,30	112,87 %
IPTU - DÍVIDA ATIVA- 15% SAUDE	26.315,32	22.663,83	86,12 %
IPTU- D.A -MULTAS E JUROS- PRINCIPAL	0,01	-0,50	-5000,00 %
IPTU-D.A.-MULTAS E JUROS- 60% GERAL	23.228,03	33.063,18	142,34 %
IPTU-D.A.-MULTAS E JUROS-25% EDUCAÇÃO	9.678,77	13.776,75	142,34 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA- PRINCIPAL	0,01	-0,71	-7100,00 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-25% EDUCAÇÃO	43.858,87	37.773,67	86,13 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-60% GERAL	105.260,26	90.655,33	86,12 %
ISS - DÍV.ATIVA-ATUALIZ. MONET.- 25% EDUCAÇÃO	1.531,23	937,21	61,21 %
ISS - DÍV.ATIVA-ATUALIZ. MONET.- 60% GERAL	3.673,95	2.248,35	61,20 %
ISS - DÍV.ATIVA-ATUALIZ. MONET.- PRINCIPAL	0,01	-0,53	-5300,00 %
ISS - DÍV.ATIVA-ATUALIZ. MONETÁRIA 15% SAUDE	918,74	562,28	61,20 %
ISS-DÍV. ATIVA-MULTAS E JUROS- 15% SAUDE	1.601,63	2.663,97	166,33 %
ISS-DÍV. ATIVA-MULTAS E JUROS- 25% EDUCAÇÃO	2.669,38	4.440,03	166,33 %
ISS-DÍV. ATIVA-MULTAS E JUROS- 60% GERAL	6.405,50	10.655,53	166,35 %
ISS-DÍV. ATIVA-MULTAS E JUROS- PRINCIPAL	0,01	-0,42	-4200,00 %
ISS-DÍVIDA ATIVA - 15% SAUDE	7.004,59	7.246,88	103,46 %
ISS-DÍVIDA ATIVA - 25% EDUCAÇÃO	11.674,32	12.078,33	103,46 %
ISS-DÍVIDA ATIVA - PRINCIPAL	0,01	-0,20	-2000,00 %
ISS-DÍVIDA ATIVA- 60% GERAL	28.017,35	28.987,32	103,46 %
MULTAS/JUROS- D.A NÃO TRIBUTÁRIA	7.000,00	3.910,77	55,87 %
TOTAL	395.749,37	460.538,60	116,37 %



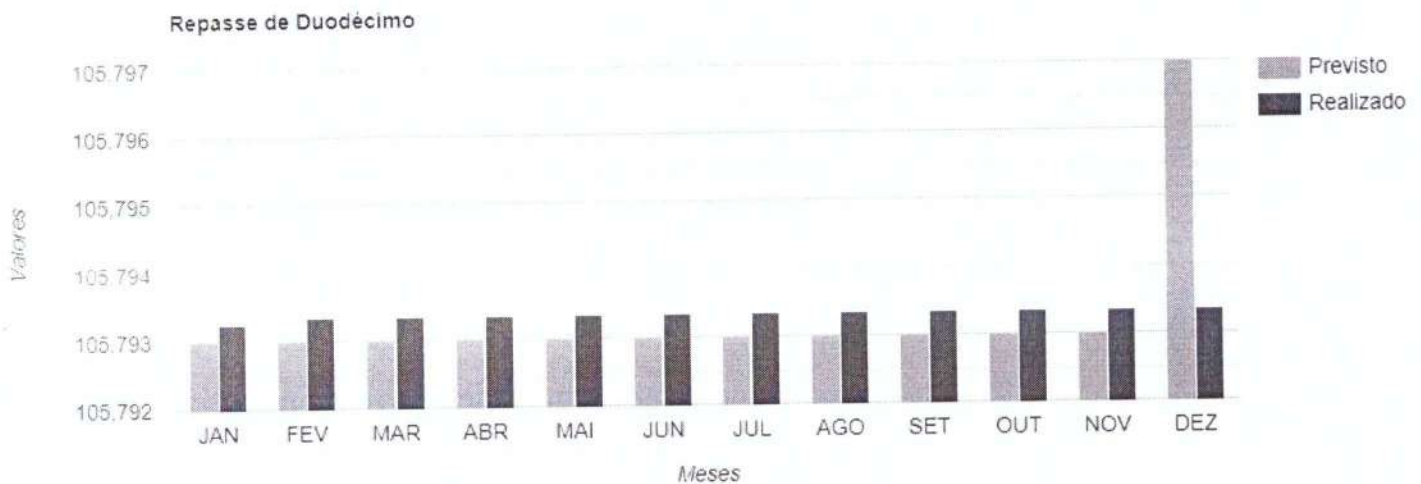
## Transferências de Duodécimos - apuração até 31/12/2020

Conforme cronograma de desembolso mensal, os valores a transferir para o Poder Legislativo foram fixados, para o exercício em exame, no montante de 1.269.520,00.

Até o mês atual, foram transferidos o correspondente a 100,00 % do valor total previsto, ou seja, o equivalente a 1.269.520,00.

Ressaltamos que houve a devolução por parte do Poder Legislativo no montante de 322.620,74.

DESCRIÇÃO	FIXADO	REPASSADO	%
JANEIRO	105.793,00	105.793,26	100,00 %
FEVEREIRO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
MARÇO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
ABRIL	105.793,00	105.793,34	100,00 %
MAIO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
JUNHO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
JULHO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
AGOSTO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
SETEMBRO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
OUTUBRO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
NOVEMBRO	105.793,00	105.793,34	100,00 %
DEZEMBRO	105.797,00	105.793,34	100,00 %





# PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

Av. Sete de Setembro, 1733

66831959/0001-87

Exercício: 2020

## DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/01/2020 ATÉ 31/12/2020

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Valor:
65	17/09/2020	TRANSF	1	400500-7	2	230007-9	-200.000,00
69	18/12/2020	TRANSF	1	400500-7	2	230007-9	-122.620,7
Total							-322.620,7

  
Eleusa A. Bonato de Moraes  
Diretora de Finanças e Patrimônio  
CRC – 1SP292569/0-2



## Terceiro Setor - apuração até 31/12/2020

O escopo desse acompanhamento referente ao terceiro setor, aqui, é o de apurar os valores empenhados, liquidados e pagos repassados ou transferidos às entidades do terceiro setor. Isto é, entidades da organização da sociedade civil.

O objetivo primário é o de apenas levantar os numerários, acompanhando a execução financeira, direcionando esforços para quais entidades receberam numerários e quais os maiores montantes em ações de acompanhamento específico.

Abaixo é possível verificar as despesas com terceiro setor:

DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
ASSOC. DE PAIS E AMIGOS DOS AUTISTAS DE PIRACICABA	16.800,00	16.800,00	16.800,00
CENTRO DE REABILITAÇÃO DE PIRACICABA	43.537,92	43.537,92	43.537,92

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SERGIO SOUZA BATISTA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 3-6WZ5-J8BM-7O6D-431M



# Cronograma

Usuário: *Lucimara Eliane Bermo Calegari*

Grupo: *Atividades de controladoria*

TAREFA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
CheckList				X				X				X
Cumprido:				SIM				SIM				SIM

Grupo: *Atividades de auditoria*

TAREFA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Auditoria												
Cumprido:												

Grupo: *Atividades de controladoria*

TAREFA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Relatórios				X				X				X
Cumprido:				SIM				SIM				SIM

Grupo: *Atividades de apoio*

TAREFA	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT	NOV	DEZ
Checklist Quadrimestral				X				X				X
Cumprido:												

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: SERGIO SOUZA BATISTA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 3-6WZ5-J8BM-7O6D-431M



**Prefeitura do Município de Saltinho**  
**Estado de São Paulo**

CNPJ 66.831.959/0001-87

**PARECER**

Das considerações acima e como responsável pelo controle interno concluo que as atividades desta Prefeitura do Município de Saltinho – SP estão em conformidade com as exigências legais.

Tomando ciência Sr. Prefeito onde juntamente comigo, assina o presente relatório.

Saltinho, 28 Janeiro 2021.

Lucimara E. B. Calegari

Controle Interno

Carlos Alberto Lisi

Prefeito