

CNPJ 66.831.959/0001-87

Requisição nº 01/2018-PCCB- Ítem 4

### **DECLARAÇÃO**

Declaramos para o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para fins de auditoria referente ao exercício de 2017, que a Servidora Lucimara Eliane Berno Calegari (concursada no cargo de Escriturária) está nomeada como responsável pelo Controle Interno.

A regulamentação é dada pela Lei Orgânica do Município em seu artigo 85 conforme cópia em anexo.

Saltinho, 07 de Maio de 2018.

Fernando Renato Hyppolito

-Diretor de Finanças e Patrimônio-

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13440-000 Fone: (19) 3439-7800 • e-mail: <a href="mailto:contabilidade@saltinho.sp.gov.br">contabilidade@saltinho.sp.gov.br</a>

### SEÇÃO VIII

# DA FISCALIZAÇÃO CONTÁBIL, FINANCEIRA E ORÇAMENTÁRIA

- Art. 82. A fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial do Município e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pela Câmara Municipal, mediante controle externo e pelo sistema de controle interno de cada Poder.
- **Parágrafo Único.** Prestará contas qualquer pessoa física ou entidade pública que utilize, arrecade, guarde, gerencie ou administre dinheiro, bens e valores públicos ou pelos quais o Município responda, ou que, em nome desta, assuma obrigações de natureza pecuniária.
- **Art. 83.** O controle externo, a cargo da Câmara Municipal, será exercido com o auxílio do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.
- **Art. 84.** Qualquer cidadão, partido político, associação civil legalmente constituída, ou entidade sindical será parte legítima para, na forma da lei, denunciar irregularidades à Câmara Municipal."
- **Art. 85.** A Câmara Municipal e o Executivo manterão de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:
  - I avaliar o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas do Prefeito e dos orçamentos da Prefeitura;
  - II comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;
  - III exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres do Município;
  - IV apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.
  - § 1°. Os responsáveis pelo controle interno, ao tomarem conhecimento de qualquer irregularidade ou ilegalidade ou ofensa aos princípios do Art. 37, da Constituição Federal, dela darão ciência ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, sob pena de responsabilidade solidária.
  - **§ 2°.** Qualquer cidadão, partido político, associação ou sindicato é parte legitima para, na forma da lei, denunciar irregularidades ou ilegalidades perante o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

### CAPÍTULO II

### DO PODER EXECUTIVO

AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

	1.959/0001-87		5
DATA: 13/04	/2017		Página 1 de 16
	GRAMA DE TRABALHO PADRÃO DO	SISTEMA	
NO EXAME EFETUADO I FAZENDA ENCONTRAMO	NO Poder Executivo, SUB OS AS SEGUINTES IRREGU	ORDINADO FUNCION	NALMENTE A SECRETARIA DA Original acesse h
- AÇÃO GOVERNAMENTA	AL		nal ac
CÓDIGO: 137		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	acesse
O vice-prefeito acompanha propor, quando cabível aos auditoria?	a procedência das reclamaç órgãos competentes, a insta	ões ou denúncia que f auração de sindicância	forem dirigidas à prefeitura e http://e-processo.toe.sp.gov.br - li  PELO SETOR, OS DA LEI.
	OBSERV	AÇÕES:	Cess
SEM OBSERVAÇÃO			o.tce
	RECOMEN	IDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORM PROCEDIMENTOS ACIMA	ME RELATÓRIO DE AVALIA A NÃO ESTÃO SENDO CUM	ÇÃO APRESENTADO PRIDOS NA FORMA I	PELO SETOR, OS  OA LEI.
CÓDIGO: 139			link V
O vice-prefeito acompanha	o atendimento, pela prefeitu	ra de solicitações de ó	rgãos federais e estaduais? ভূ স
	OBSERV	'AÇÕES:	doc
SEM OBSERVAÇÃO			umer
	RECOMEN	IDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORM PROCEDIMENTOS ACIMA	ME RELATÓRIO DE AVALIA A NÃO ESTÃO SENDO CUM	ÇÃO APRESENTADO PRIDOS NA FORMA I	PELO SETOR,OE ES CONTRACTOR OF
	DATA E VISTO DO C	ONTROLE INTERNO:	orme
21/03/2017		A 42.	o có
DATA E VISTO DO RECEE ASSINATURA DO PREFEI			digo d
A A A A A A A A A A A A A A A A A A A		Li	Controle Interno
			rgãos federais e estaduais?  PELO SETOR,OE DA LEI.  Carlos Alberto Municipal Prefeito Municipal



DATA: 13/04/2017

Página 2 de 1º

## PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E I	INATIVO)
CÓDIGO: 235	
O município possui e contribui com pro municipais?	ogramas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públi
	<u>'</u>
SEM OBSERVAÇÃO	OBSERVAÇÕES:
	RECOMENDAÇÕES:
SR. PREFEITO CONFORME RELATÓ PROCEDIMETOS ACIMA NÃO ESTÃO	RIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS O SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
	O SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 242	
Existe uma comissão, para avaliação si sumprimento ao art. 41 da Constituição	emestral dos servidores que se encontram em estado probatório, e Federal de 1988?
SEM OBSERVAÇÃO	OBSERVAÇÕES:
	RECOMENDAÇÕES:
R. PREFEITO CONFORME RELATÓF	NO DE MANAGEMENT
ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃ	O SENDO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI
ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO ÓDIGO: 275	RIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS O SENDO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI.
ÓDIGO: 275	O OLABO COMPRIDAS NA FORMA DA LEI.
ÓDIGO: 275	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe
ÓDIGO: 275	O OLABO COMPRIDAS NA FORMA DA LEI.
ÓDIGO: 275 s funções de confiança são exercidas e	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:
ÓDIGO: 275 s funções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe
ÓDIGO: 275 s funções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:
s funções de confiança são exercidas e sunções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO  R PREFEITO, CONFORME RELATÓR ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO DIGO: 261  setor encaminhou a declaração de ber terna, até o final do mês sequinto das sequinto das	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:
s funções de confiança são exercidas e funções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO  R PREFEITO, CONFORME RELATÓR ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO DIGO: 261  setor encaminhou a declaração de ber terna, até o final do mês seguinte das inze dias após apresentação da declar	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  IO DA AVALIAÇÃO ARESENTADO PELO SETOR, OS O SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  Ins dos comissionados e agentes políticos aos órgãos de fiscalização
ÓDIGO: 275 s funções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO  R PREFEITO, CONFORME RELATÓR ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO  ÓDIGO: 261 setor encaminhou a declaração de ber terna, até o final do mês seguinte das inze dias após apresentação da declar	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  IO DA AVALIAÇÃO ARESENTADO PELO SETOR, OS O SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  Ins dos comissionados e agentes políticos aos órgãos de fiscalizaçã nomeações, posse, exonerações, fim de mandato e anualmente ateração de bens à Receita Federal? (Lei Federal n° 8.730/93).
s funções de confiança são exercidas e funções de confiança são exercidas e EM OBSERVAÇÃO  R PREFEITO, CONFORME RELATÓR ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO ÓDIGO: 261  setor encaminhou a declaração de ber terna, até o final do mês seguinte das inze dias após apresentação da declar EM OBSERVAÇÃO	exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efe  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  IO DA AVALIAÇÃO ARESENTADO PELO SETOR, OS O SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  Ins dos comissionados e agentes políticos aos órgãos de fiscalizaçã nomeações, posse, exonerações, fim de mandato e anualmente ateração de bens à Receita Federal? (Lei Federal n° 8.730/93).



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

CNPJ: 66.831.959/0001-87  DATA: 13/04/2017	Página 3 de 16
PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTRO	LE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA	C
NO EXAME EFETUADO NO Administração de Pessoal, SUE	SORDINADO FUNCIONALMENTE &
SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREC	GULARIDADES
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)	nal ac
Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E a FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?	as contribuições previdenciárias e o
OBSERVAÇÕES:	p://e
SEM OBSERVAÇÃO	proce
RECOMENDAÇÕES:	esso NEXT
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESEN PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FO	FADOS PELO SETOR, OS 6 TO
DATA E VISTO DO CONTROLE INTE	RNO.
21/03/2017	·link
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:	Valid
ASSINATURA DO PREFEITO	Lucimara Bliane Berno Calenna S
	BORDINADO FUNCIONALMENTE  A original acesse http://e-processo.tce.sp.gov.br - link Validar documento digital e informe o código do documento: 1-C6AG-6V6D-6M73-4GJ0  FADOS PELO SETOR, OS RMA DA LE!  Controle Interno  Controle Int

AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 4 de 16

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME EFETUADO NO Compras e Licitações, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- DESPESA
CÓDIGO: 288
A administração se preocupa em manter pessoal qualificado, treinado e, portanto, preparado para utilizar essas informações no sentido de colocar a organização em completo funcionamento e conseqüentemente, concretizar os seus objetivos.
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDO NA FORMA DA LEI.
- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES
CÓDIGO: 330
Em cumprimento ao art. 77 da Lei nº 8.666/93, existe processo administrativo para apuração de responsabilidade dos contratados, para aplicação de penalidades?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 321
A administração dispõe de comissão permanente para analisar, admitir e excluir fornecedores do cadastro municipal de fornecedores?
OBSERVAÇÕES:
NESTE CASO USAMOS A MESMA COMISSÃO DE LICITAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

24/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara Eliane Berno Calegari

Controle Interno

PREFEITURA DE SALTINHO AV. SETE DE SETEMBRO

CNPJ: 66.831.959/0001-87

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

3.831.959/0001-87	S
<b>3/04/2017</b> Pág	gina 5 de 16
PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO	. г
PADRÃO DO SISTEMA	
ADO NO Patrimônio, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETA AMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES	ARIA DA
IS	
	l acesse
ente levantamentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabil	idade ∓C
OBSERVAÇÕES:	
	tp://e-processo.tce
RECOMENDAÇÕES:	tce.v
DRME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS MA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI	Se.sp.gov.br - li
patrimoniais contêm as assinaturas dos responsáveis pela guarda de tais bens	k Validar documen
OBSERVAÇÕES:	ar c
	ar documen
RECOMENDAÇÕES:	mento
DRME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS IMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.	digital' e
	5 P
los, quanto o seu estado de conservação como ótimo, bom, razoável ou inserví avel, antieconômico, irrecuperável?	e o
OBSERVAÇÕES:	código
	ligo do c
RECOMENDAÇÕES:	ocur
DRME RELATÓRIO DA AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS IMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI.	do documento: 1:
DATA E VISTO DO CONTROL E INTERNO:	C6A
DATA E VIOTO DO CONTROLE INTERNO.	1-C6AG-6V6D-5M73-4GJ0
CEBIMENTO:	
FEITO	5M7;
PP	PAGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA  UADO NO Patrimônio, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETA RAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES  IAIS  Mente levantamentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabil  OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  FORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS DIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI  IS PATRIMONIAIS CONTÊM AS ASSINATURAS DOS PELO SETOR, OS OBSERVAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  RECOMENDAÇÕES:  FORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  BORDA SETORA SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  COMBONA DE SETORA OS SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.  COMBONA QUANTO O SEU ESTADO DE CONSERVAÇÃO COMO ÓTIMO, bom, razoável ou inservirável, antieconômico, irrecuperável?  OBSERVAÇÕES:

AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 6 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA  O EXAME EFETUADO NO Contabilidade, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA D.  AZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES		
CÓDIGO: 416	ali a o do	
A receita de serviços é suficiente para cobrir os seu uncionamento adequado e eficiente, inclusive de a	is custos e, conseqüentemente, mantê-lo em condições de tender ao crescimento da demanda?	
	SERVAÇÕES:	
água esta com déficit		
RECO	DMENDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVA PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO	ALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI	
- LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS		
HÁ AUTORIZAÇÃO PARA MUNICÍPIO AUXILIAR ESTADO? (EX: GASTOS DE OPERAÇÃO DO QL CARTÓRIO ELEITORAL, DO FÓRUM; ART.62, I,	O CUSTEIO DE DESPESAS PRÓPRIAS DA UNIÃO E DO JARTEL DA POLICIA MILITAR, DO TIRO DE GERRA, DO DA LRF).	
ОВ	SERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO		
REC	OMENDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AN PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO	VALLAÇÃO APPESENTADO PELO SETOR, OS	
- LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL		
	VI (At AEdo I DE)?	
Foram incluídos novos projetos sem que os antig	gos contassem com verba orçamentária (art. 45da LRF)?	
O	BSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO		
REC	COMENDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE A PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SEND	AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS DO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.	
DATA E VIST	O DO CONTROLE INTERNO:	

21/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara Eliane Berno Calegari Controle interno



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 7 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME	<b>EFETUADO</b>	NO	Tesouraria,	SUBORDINADO	<b>FUNCIONALMENTE</b>	Α	SECRETARIA	DA
FAZENDA EN	NCONTRAMO	S AS	SEGUINTES	IRREGULARIDAD	DES			

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

CÓDIGO: 427

Os recursos de alienação de bens, são depositados em conta vinculada e são utilizados para pagamento de despesas de capital, e quando destinada por lei aos regimes de previdência social, conforme arts. 44 e 50 inciso I da Lei Complementar nº 101/2000?

**OBSERVAÇÕES:** 

não temos

**RECOMENDAÇÕES:** 

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

- DESPESA

CÓDIGO: 433

O setor verifica nos pagamentos de parcelas contratuais, se as fases da liquidação foram plenamente atendidas? (art. 63 § 2º da Lei nº 4.320/64 combinando com o art. 55 § 3º da Lei nº 8.666/93).

**OBSERVAÇÕES:** 

não temos

**RECOMENDAÇÕES:** 

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

22/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara Eliane Berno Calegan
Controle Interno



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 8 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PADRÃO DO SISTEMA
NO EXAME EFETUADO NO Lançadoria, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- DÍVIDA ATIVA
CÓDIGO: 721
HÁ DIFERENÇA ENTRE OS VALORES ANALITÍCOS DO SETOR DA DÍVIDA ATIVA E OS SINTÉTICOS QUEFIGURAM NO BALANÇO PATRIMONIAL?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

29/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Lucanara Eliane Berno Calegari
Controle Interno



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 9 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME EFETUADO NO Educação, SUBORDINADO FU FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES	INCIONALMENTE A SECRETARIA D
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 484	
O setor administra a escola de artes do município?	
OBSERVAÇÕES:	
não há escola de artes	
RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO	
DATA E VISTO DO CONTROLE IN 28/03/2017	ITERNO:
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO	3.6
	Lucimara Eliane Berno Calegari Controle Interno



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 10 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 503	
O setor vem planejando, coordenar crescimento da zona rural?	ndo e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do
TEMOS ELABORADO SOMENTE (	OBSERVAÇÕES:
SR PREELITO CONFORME SEL	RECOMENDAÇÕES:
	TÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS STÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI
CÓDIGO: 506	
Existem programas elaborados pela de gado leiteiro do município?	secretaria municipal da agricultura, objetivando o melhoramento genético
	OBSERVAÇÕES:
O MUNICÍPIO POSSUI MUITO POL	JCO GADO LEITEIRO
	RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELAT PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ES	TÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS STÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 507	
Em relação ao atendimento médico v lemanda de serviços no município?	veterinário, existe um número de profissionais suficiente para atender a
	OBSERVAÇÕES:
IÃO TEMOS MÉDICO VETERINÁRI	10
	RECOMENDAÇÕES:
R PREFEITO, CONFORME RELAT ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ES	ÓRIO DE AVALIAÇÃOAPRESENTADO PELO SETOR, OS TÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI
ÓDIGO: 504	
setor vem promovendo ações de a overnamentais, estaduais e federais	poio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos ?
	OBSERVAÇÕES:
EM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:  ÓRIO DE AVALIAÇÃOAPRESENTADO PELO SETOR, OS



AV. SETE DE SETEMBRO
CNPJ: 66.831.959/0001-87

**DATA: 13/04/2017** Página 11 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME EFETUADO NO Agricultura, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

24/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

> Lucimara Eliane Berno Calegari Controle Interno

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 12 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

	AO DO SISTEMA
NO EXAME EFETUADO NO Saude, SUBORD ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULAF	DINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZEND RIDADES
AÇÃO GOVERNAMENTAL	
ÓDIGO: 518	
referido setor tem controle dos equipamentos o ondições de funcionamento?	obrigatórios dos veículos, e os mesmos estão em perfeitas
Ol	BSERVAÇÕES:
maioria dos veiculos estão sucateados por fal	ta de manutenção preventiva
REC	COMENDAÇÕES:
OR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE A PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO	VALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS O CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI
CÓDIGO: 539	
O setor viabiliza as atividades do laboratório de p écnicos e humanos no sentido da máxima eficiê	patologia e da central sorológica, otimizando seus recursos encia?
0	BSERVAÇÕES:
não possuimos laboratório de patologia o serv. n	nunic. e terceirazado
REG	COMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE A PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SEND	AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS O CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 528	
O setor de vigilância sanitária solicita a análise d	de água dos produtores de hortifrutigranjeiros e similares?
0	BSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	COMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE A PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENI	AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS DO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI
CÓDIGO: 536	
A Secretaria Municipal de Saúde através do seto levantados por todas as unidades sanitárias par melhoria das atividades desenvolvidas pela mes	or de controle e avaliação verifica os dados e índices a posteriores reuniões com equipe multidisciplinar para a sma?
C	DBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	COMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE A PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SEND	AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS DO CUMPRIDAS NA FORMA DA LEI
CÓDIGO: 531	
5UUIUU: 33 I	如果你是要在这种的。在是不是有关的。这一点,也可以是是是的的数据 <del>是多的基础是实验的</del>



DATA: 13/04/2017

Página 13 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PADRÃO DO	SISTEMA
NO EXAME EFETUADO NO Saude, SUBORDINADO ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADE	FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZEN S
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
A Secretaria Municipal de Saúde possui um sistema de	
A Secretaria Municipal de Saúde possui um sistema de a controle de estoque no setor de farmácia?	rmazenamento em condições adequadas e faz
SEM OBSERVAÇÃO OBSERVA	CÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
SR PREFEITO CONFORME TO THE RECOMEND	ACÕES:
PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPI	
CODIGO: 515	
A Secretaria Municipal de Saúde aderiu e está cumprindo	
A Secretaria Municipal de Saúde aderiu e está cumprindo quanto à implantação do programa bolsa alimentação?	as normas estabelecidas pelo ministério da saúde
SEM OBSERVAÇÃO OBSERVAÇ	CÕFS:
SEM OBSERVAÇÃO	, 0
R PRESEITO CONFORMA	AÇÕES:
RECOMENDA PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPR	
:ÓDIGO: 524	Property of the second
setor de vigilância sanitária realiza blits em parcerias con	
	n outros órgãos ou individualmente?
EM OBSERVAÇÃO	ÕES:
RECOMENDA	
R PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO ROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRII	APRESENTADOS PELO SETOR, OS DOS NA FORMA DA LEI
ODIGO: 526	
setor de vigilância sanitária realiza campanhas proventiva	
oro, limpeza de caixas d'água e outros?	s e educativas sobre cuidados com água, uso de
M OBSERVAÇÃO	ES:
RECOMENDAC	ÕES
	1
JOLDIWENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRID	AS NA FORMA DA I FI
O setor de vigilância sanitária realiza campanhas preventivadoro, limpeza de caixas d'água e outros?  OBSERVAÇÕ  SEM OBSERVAÇÃO  RECOMENDAÇ  R PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO AROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRID	ÕES:



AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 14 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME EFETUADO NO Saude, SUBORDINADO FUNCIONALMENTE A SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

29/03/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

> Lucimara Eliane Berno Calegari Controle Interno



CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 15 de 16

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRAO DO SISTEMA	
NO EXAME EFETUADO NO Assistência Social, SUBORDINADO FUNC FAZENDA ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES	IONALMENTE A SECRETARIA DA
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 547	
O setor presta assessoramento efetivo junto aos conselhos comunitários ha mães, grupo de jovens, grupo de idosos, deficientes físicos e demais organ conjuntos, visando a integração comunitária?	abitacionais dos bairros, clubes de izações comunitárias existentes nos
OBSERVAÇÕES:	
NÃO EXISTEM TAIS ORGANIZAÇÕES NO MUNICÍPIO	
RECOMENDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTAD PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORM,	OO PELO SETOR, OS A DA LEI
CÓDIGO: 548	
O setor promove o mapeamento e o cadastramento técnico das áreas utiliza transformadas em favelas recenseando seus moradores e detalhamento incespecíficas?	adas pela população carente, dividualmente casos e situações
OBSERVAÇÕES:	
NO MUNICÍPIO NÃO HÁ FAVELAS	
RECOMENDAÇÕES:	
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTAD PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDAS NA FORMA	O PELO SETOR, OS A DA LEI
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO 24/03/2017	O:
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO	
	Lucimara Bliane Berno Calegari

Controle Interno





AV. SETE DE SETEMBRO CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 13/04/2017

Página 16 de 16

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

NO EXAME EFETUADO NO Obras e SECRETARIA DA FAZENDA ENCONTRAMOS	erviços Urbanos S AS SEGUINTES	s, SUBO SIRREGU	RDINAD( ILARIDA	D FUNCIONALMENTE DES
- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMA	S			
CÓDIGO: 563				

O setor promove roçadas e retiradas de entulhos que obstruam ou causem assoreamento ao livre curso das águas, também desobstruir e limpar córregos e canalizações urbanas?

**OBSERVAÇÕES:** 

SEM OBSERVAÇÃO

RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, OS PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

04/04/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara Eliane Berno Calegari
Controle Interno



CNPJ 66.831.959/0001-87

# RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO DE 2017

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 2017, 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 EXECULTIVO EXERCÍCIO DE 2017

Prefeito: CARLOS ALBERTO LISI

Diretor Educação: AMARILDO JOSÉ RODRIGUES

Diretor Saúde: PATRIA RUSCHEL

Diretor de Água e Esgoto: ARIELLA MACHADO DE O. MONTEBELLO

Diretor de Obras e serviços Urbanos: CARLOS EDUARDO TORREZAN

Diretora de Finanças e Patrimônio: FERNANDO RENATO HYPPOLITO

Responsável Pelo Controle Interno: LUCIMARA ELIANE BERNO CALEGARI

Carlos Alberto Lisi
Prefeito Municipal

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br



CNPJ 66.831.959/0001-87

### **DESPESAS COM PESSOAL**

Receita Corrente Líquida (Janeiro á Dezembro 2017)

25.385.601,31

Gastos com Pessoal (Executivo) (Janeiro a Dezembro de 2017)

12.512.696,09

Percentual Acumulado 12 meses......49,29%

(Índice favorável considerando a LRF que determina até 51,30%)

## Receitas de Capital

Receita Corrento	
Receita Corrente	
Transferência de Capital	405.575,00
Total	
Despesas Empenhadas	23.757.557,20
Despesas Liquidadas	23 272 128 60
Despesas Pagas	23.148.968,33
¢ontas movimento até 31/12/2017	
Contas vinculadas 31/12/2017	731.358,08
Saldo de banco 31/12/2017	2 710 024 00
	2./10.924,99





CNPJ 66.831.959/0001-87

### **EDUCAÇÃO**

### **FUNDEB**

TOTAL	2.911.180.36
Renda de Aplicação(16)	<u>6.998,33</u>
Renda de Anlies - = -	2.304.102,03
Receita Arrecadada(73)	2 90/ 192 02

	60%	40%	TOTAL
Receita Aplicado (Desp. Liq.)	1.746.708,22 2.473.165,84 -726.457,62	1.164.472,14 438.014,52 726.457,62	2.911.180,36 2.911.180,36 0,00
Percentual Aplicado	84,95%	15,05%	100,00%

# APLICAÇÃO NO ENSINO (MÍNIMO 25%) Aplicado no Período 28,08%

Receita Resultante de Impostos......19.445.557,47

25% de 19.445.557,47.....4.861.389,37

### Valor Aplicado:

Aplicado a Maior no Período	500 354 47 3 600
Retenção p/ Fundeb	<u>2.880.912,55</u> <u>5.459.643,54</u> 28,08%
Dedução Receita 100%	928.850,74
Ensino Fundamental	2.694.607,99
tducação Infantil	812.973,74

Aplicado a iviaior no Periodo......598.254,17.....3,08%

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br



CNPJ 66.831.959/0001-87

Receita 100%:	Saldo de 2016	Valor Recebido	Valor Aplicado	o Saldo
R.A Ensino(18)	0,00	7.694,71	7.694,71	0,00
Fecop Roque Névio(109)	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00 220.001
Qese União(59) (23)	0,00	490.233,41	490.233,41	0,00 220.014
P.N.A.T.E(61) (24)	0,00	26.168,81	26.168,81	0,00 220.010
Transp. Alunos Estado(74) (2	5) <u>0,00</u> 0,00	<u>401.753,81</u> 928.850,74	401.753,81 928.850,74	0,00 220.008 0,00

### SAÚDE

necenta nes	Suitani	e de impost	os	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	 18.755.670,50	
A 1. ~						

Aplicação mínima 15% sobre 18.755.670,50 2.813.350,58 Aplicado no Período **30,21**%

### Valor Aplicado:

-Obras e	Reforma	0,00
----------	---------	------

Atenção Básica.....5.552.764,30

Média e Alta Complexidade......141.415,91

Assistência Farmacêutica......24.031,07

Vigilância Sanitária.....70.211,83

Vigilância Epidemiológica.....55.944,22

-Dedução Receita 100%......<u>-489.240,07</u>.....<u>5.355.127,26..</u>.....**30,21**%

Aplicado a maior no período......2.541.776,68......15,21%



CNPJ 66.831.959/0001-87

### Saneamento Básico

Receita Arrecadada Janeiro a Dezembro1.377.416,71	
Detalhamento da Receita	
Taxa Expediente DAE (13)       358,13         Serviço de água (40)       743.821,36         Serviço de esgoto (41)       550.275,74         Divida Ativa de água (90)       64.895,72         Religamento de água (44)       7.297,23         Multa e Juros Divida Ativa DAE (84)       2.141,76         Multa e Juros DAE (85)       1.891,70         Correção Monetária DAE (93)       744,63         Correção Monetária DA/DAE (97)       5.990,44         1.377.416,71	5 4 2 3 5 )
Detalhamento da Despesas de Manutenção Serviço Água e Esgoto	
31.90.11 - Vencimento e Vantagens Fixas Pessoal       .576.103,69         31.90.13 - Obrigações Patronais       .181.655,62         31.90.16 - Outras Desp. Variáveis Pessoal – Horas Extras       .59.615,80         33.90.30 – Material Consumo       .140.921,40         33.90.36 – Outros Serv. 3º Pessoa Física       .7.317,20         33.90.39 - Outros Serv. 3º Pessoa Jurídica       .625.515,09         44.90.52 - Equipamentos e Mat. Permanentes       .9.400,00         1.600.528,80	2 ) ) ) )
Déficit do Período223.112,09 (Vide conclusão final desse relatório)	9

### Divida Ativa

2016	saldo divida	canc/desc	inscrição	saldo total	arrecadado	saldo
	31/12/2016	31/12/2016	2017 ref.2016	01/01/2017	no período	31/12/2017
Tributária	718.403,61	138.878,53	579.525,08	1.002.854,20	226.526.45	776.327.75
Não trib.	317.498,62	74.999,19	242.499,43	295.888,92	64.895.72	230.993,20
TOTAL	1.035.902,23	213.877,72	822.024,51	1.298.743,12	291.422.17	1.007.320.95

Conclusão: Do montante 1.298.743,12 foi recebido 291.422,17 ou 22,44% do valor principal devido



CNPJ 66.831.959/0001-87

### **Adiantamentos**

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

### Repasse da Câmara

Todos os repasses foram efetuados em sua devida data, ou seja até o dia 20 de cada mês.

### **Precatórios**

Todos os Precatórios foram pagos

### Relatórios

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

# 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, estabelecida;

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;

Pocumentos de despesas são arquivados separadamente.





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, exceto no tocante ao apontado na conclusão do relatório.

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

Saltinho, 19 Janeiro 2018.

LUCIMARA E. BERNO CALEGARI Responsável pelo controle interno

CARLOS ALBERTO LISI Prefeito



CNPJ 66.831.959/0001-87

### **CONCLUSÃO**

Em relação ao déficit do departamento de água, informado nesse relatório, o Controle Interno destaca que, o Prefeito Sr. Carlos Alberto Lisi, tem conhecimento do referido, e providências já foram tomadas no sentido de resolver o problema, a preocupação com o assunto ocorreu desde o inicio de seu mandato, onde a administração esteve buscando alternativas para sana-lo.

No encerramento do ano legislativo, foi aprovado pela Câmara a Lei Complementar nº 037 de 07/12/2017 que autoriza a concessão dos serviços de abastecimento de água e esgoto para a SABESP, pelos próximos 30 anos.

Sendo considerada pelo Controle Interno a melhor decisão que poderia ter sido tomada, considerando os altos investimentos que necessitariam ser feitos.

Saltinho 19 de Janeiro de 2018.

Lucimara Eliane Berno Calegari

Controle interno

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 1 de 10

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)
CÓDIGO: 242
Existe uma comissão, para avaliação semestral dos servidores que se encontram em estado probatório, em cumprimento ao art. 41 da Constituição Federal de 1988?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 275
As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
CÓDIGO: 262
O município instituiu o regime previdenciário para os servidores, conforme previstos no art. 40 da Constituição Federal?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:  11/01/2018  Lucimara Eliane Berno Calegari
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:  ASSINATURA DO PREFEITO  Controle Interno

Carlos Alberto Lisi Prefeito Municipal



Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 2 de 10

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Compras e Licitações, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

- DESPESA

CÓDIGO: 288

A administração se preocupa em manter pessoal qualificado, treinado e, portanto, preparado para utilizar essas informações no sentido de colocar a organização em completo funcionamento e conseqüentemente, concretizar os seus objetivos.

**OBSERVAÇÕES:** 

SEM OBSERVAÇÃO

RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES

CÓDIGO: 330

Em cumprimento ao art. 77 da Lei nº 8.666/93, existe processo administrativo para apuração de responsabilidade dos contratados, para aplicação de penalidades?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

01/02/2018

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:

ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara-Etiane Berno Calegari

Controle Interno

Carlos Alberto Lisi

Prefeito Municipal

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 3 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

	PADRÃO DO SISTEMA
RELATÓRIO DA REVISÃO AN ANUAL DE CONTROLE INTER	IALÍTICA EXECUTADA NO(A) Patrimônio, DE ACORDO COM O PLANC NO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- BENS PATRIMONIAIS	
CÓDIGO: 348	
Todos os bens são identificados o	em local de fácil visualização?
	OBSERVAÇÕES:
Bens localizados em escolas não	- dificultar remoção por alunos
	RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RE PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO	LATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 342	
São efetuados anualmente levant das informações?	amentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabilidade
	OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME REI PROCEDIMENTO ACIMA NÃO E	LATÓRIO DE DE AVALIÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O STÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 345	
Os relatórios dos bens patrimonia	is contêm as assinaturas dos responsáveis pela guarda de tais bens?
	OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME REL PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO	ATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 352	
Os bens são classificados, quanto como: ocioso, recuperável, antieco	o seu estado de conservação como ótimo, bom, razoável ou inservível onômico, irrecuperável?
	OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.



Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 4 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Patrimônio, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

15/01/2018

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:

ASSINATURA DO PREFEITO

Lucimara Eligne Berno Calegari

Controle Interno

Carlos Alberto Lisi
Prefeito Municipal

# CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: PAULO CESAR CAMARGO DE BORBA. 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: 1-C6AG-6V6D-5M73-4GJ0

### PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 5 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- ADIANTAMENTOS	ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRR	
CÓDIGO: 394		
As diárias são procedidas de roteiro d mesma?	de viagem e comprovante documentalme	ente que deu benefício da
	OBSERVAÇÕES:	
NÃO TEMOS DIÁRIAS		
	RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO		
- OPERAÇÕES DE CRÉDITOS		
CÓDIGO: 362		
As receitas registradas de operações o automaticamente no sistema patrimon	de crédito após o seu registro no fluxo o nial em conformidade com os princípios	rçamentário, é lançada contábeis?
NÃO TEMOS OBERAÇÃO DE OBÉD	OBSERVAÇÕES:	
NÃO TEMOS OPERAÇÃO DE CRÉDI	ITO	
	RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO		- Address - Addr
- INFORMAÇÕES E DIVULGAÇÃO		
CÓDIGO: 150		
Em relação às multas aplicadas aos ao ressarcimento a que está sendo obriga	dministradores e gestores públicos, está ado? (arts. 68, 69, 70 e 71 da Lei Comple	ı sendo providenciado o ementar nº 202 de 15/12/2000)
	OBSERVAÇÕES:	
NÃO HOUVE MULTAS		
	RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO		12 1 (N)
DATA	A E VISTO DO CONTROLE INTERNO:	T alka
23/01/2018	LE VISTO DO CONTROLL INTLING.	Lucimary Eliane Berno Calegari
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:		Controle Interno

Carlos Alberto Lisi
Prefeito Municipal



Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 6 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Educação	DE ACORDO COM O DI ANO
ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRI	REGULARIDADES
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 484	
O setor administra a escola de artes do município?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO	
DATA E MOTO	
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO 12/01/2018	Lucimara Eliane Berno Calegari
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO	Controle Interno
Carlos Alberto Lisi	

Carlos Alberto List
Prefeito Municipal

### PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 7 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 503	
O setor vem planejando, coorde crescimento da zona rural?	nando e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do
Temos elaborados somente o P	OBSERVAÇÕES:
	WEITG
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 506	
Existem programas elaborados p de gado leiteiro do município?	pela secretaria municipal da agricultura, objetivando o melhoramento genético
	OBSERVAÇÕES:
O município possui muito pouco	gado leiteiro
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 507	
Em relação ao atendimento méd lemanda de serviços no municíp	ico veterinário, existe um número de profissionais suficiente para atender a iio?
	OBSERVAÇÕES:
lão temos médicos veterinário	3
	RECOMENDAÇÕES:
EM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 504	
) setor vem promovendo ações overnamentais, estaduais e fed	de apoio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos erais?
	OBSERVAÇÕES:
EM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:
EM RECOMENDAÇÃO	

# CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: PAULO CESAR CAMARGO DE BORBA. 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: 1-C6AG-6V6D-5M73-4GJ0

### PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 8 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Agricultura, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

**DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:** 

15/01/2018

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:

ASSINATURA DO PREFEITO

Hermara Eliane Berno Calegari

Controle Interno

Carlos Alberto List Prefeito Municipal

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 9 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saude, DE ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREG	ACORDO COM O PLANC
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 528	
O setor de vigilância sanitária solicita a análise de água dos produtores de hortif	rutigranjeiros e similares?
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO	
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:	Lucimara Eliane Berno Calego
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO	Controle Interno
Carlos Alberto Lisi	Manager and the second

Carlos Alberto Lisi

Prefeito Municipal

# CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: PAULO CESAR CAMARGO DE BORBA. 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: 1-C6AG-6V6D-5M73-4GJ0

### PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 02/02/2018

JANEIRO/2018

Página 10 de 10

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Assistência Social, DE ACORDO COM OPLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- AÇÃO GOVERNAMENTAL
CÓDIGO: 547
O setor presta assessoramento efetivo junto aos conselhos comunitários habitacionais dos bairros, clubes de mães, grupo de jovens, grupo de idosos, deficientes físicos e demais organizações comunitárias existentes nos conjuntos, visando a integração comunitária?
OBSERVAÇÕES:
Não á estes grupos no município
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 548
O setor promove o mapeamento e o cadastramento técnico das áreas utilizadas pela população carente, transformadas em favelas recenseando seus moradores e detalhamento individualmente casos e situações específicas?
OBSERVAÇÕES:
Não á favela no Município
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO

D	Δ	Т	Δ	F	ν	IS.	rc	) Г	ገር	1	30	16	ďΤ	RO	IF	11	\IT	FRI	NO	١.
_	_		_	_				<i>,</i> ı	.,.	, ,		"	v i	m,		11	4 1			

23/01/2018

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO Lucimara Fliane Berno Calegari
Controle Interno

Carlos Alberto Lisi Prefeito Municipal Recebi(emos) de SYSTEM BRASIL SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS EIRELI - EPP CPF/CNP3: 66.840,562/0001-51 o(s) serviço(s) constante(s) na Nota Fiscal Digital N° 2817 emitida em 02/05/2018

-----corte aqui-----

Data de Recebimento

Identificação e Assinatura do Recebedor

Código de Autenticidade da Nota: 318B27CC.2A09F83E.20ACD6A7.ADB188B0

#### PREFEITURA MUNICIPAL DE RIO DAS PEDRAS

Página 1

Número da Nota Fiscal:

0002817

Nota Fiscal Digital - NFd

Data de Emissão: 02/05/2018

Fone: (19) 99280-6534

PRESTADOR DE SERVICOS

SYSTEM BRASIL SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS EIRELI - EPP

CPF/CNPJ:

66,840,562/0001-51

I.M.: 2904

I.E.: ISENTA

SystemBrasil

Nome/Razão Social: Endereço:

**RUA MARIO ROSSI, 70** 

Município:

**RIO DAS PEDRAS** 

UF: SP

E-mail:

Bairro:

MAURICIO@SYSTEMBRASIL.NET.BR

SANTA MARIA - CEP: 13390-000

**TOMADOR DE SERVICOS** 

CPE/CNP1:

66.831.959/0001-87

I.E.: ISENTO

Endereço:

Nome/Razão Social: PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SALTINHO

**AV SETE DE SETEMBRO, 1733** 

Bairro:

CENTRO - CEP: 13440-000

Município:

SALTINHO

E-mail:

UF: SP SALTINHO.PREFEITURA@TERRA.COM.BR, CONTABILIDADE@SALTINHO.SO.GOV.BR

Serviço Executado

no Município de:

**DETALHES DA NOTA** 

Informações:

DADOS PARA PAGAMENTO: BANCO DO BRASIL AGENCIA 0974-1 CONTA CORRENTE 8.605-3.

Atividade:

03.00 - SERVICOS PRESTADOS MEDIANTE LOCACAO, CESSAO DE DIREITO DE USO E CONGENERES.

Discriminação do

LICENCIAMENTO DE USO TEMPORÁRIO DE SISTEMA INFORMATIZADO VIA WEB PARA A MODERNIZAÇÃO

Serviço: DO SISTEMA DE GERENCIAMENTO DE ATIVIDADES DOS DEPARTAMENTOS DE SAÚDE E EDUCAÇÃO E **DESENVOLVIMENTO SOCIAL.** 

CONVITE N. 06/2016 PROCESSO N. 699/2016 CONTRATO N. 015/2016.

CARGA TRIBUTÁRIA

IRRF:

R\$ 68,63

COFINS:

R\$ 0.00

Base de Cálculo ISS:

R\$ 4.575,12

INSS: PIS:

R\$ 0,00 R\$ 0,00 Contribuição Social: Valor Líquido:

R\$ 0,00

R\$ 4.506,49

Alíquota: Valor do ISS:

R\$ 91,50

ISS DEVIDO PELO PRESTADOR

Dedução de Materiais:

R\$ 0,00

Valor Total:

R\$ 4.575,12



CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 1 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Planejamento, DE ACORDO COM O PLAN ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
AÇÃO GOVERNAMENTAL
CÓDIGO: 172
A participação da sociedade nas audiências públicas, foi disciplinada e estabelecida em lei municipal?
OBSERVAÇÕES:
ei federal
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:
OATA E VISTO DO RECEBIMENTO: SSINATURA DO PREFEITO
Cardon Att.

Carlos Alberto Lisi
Prefeito Municipal



Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 2 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PADRÃO DO SISTEMA
RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)
CÓDIGO: 242
Existe uma comissão, para avaliação semestral dos servidores que se encontram em estado probatório, em cumprimento ao art. 41 da Constituição Federal de 1988?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 275
As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL
CÓDIGO: 258
O setor realiza a reavaliação atuarial e financeira com a devida projeção, conforme Portaria M.P.A.S nº 4.992/99?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR. PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDO NA FORMA DA LEI.
CÓDIGO: 262
O município instituiu o regime previdenciário para os servidores, conforme previstos no art. 40 da Constituição Federal?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 3 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

22/09/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

Carlos Alberto Lisi
Prefeito Municipal



Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 4 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Compras e Licitações, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

- DESPESA

CÓDIGO: 288

A administração se preocupa em manter pessoal qualificado, treinado e, portanto, preparado para utilizar essas informações no sentido de colocar a organização em completo funcionamento e consequentemente, concretizar os seus objetivos.

**OBSERVAÇÕES:** 

SEM OBSERVAÇÃO

RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES

**CÓDIGO: 330** 

Em cumprimento ao art. 77 da Lei nº 8.666/93, existe processo administrativo para apuração de responsabilidade dos contratados, para aplicação de penalidades?

**OBSERVAÇÕES:** 

SEM OBSERVAÇÃO

**RECOMENDAÇÕES:** 

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

03/10/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:

ASSINATURA DO PREFEITO

Carlos Alberto List



Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 5 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PADRÃO DO SISTEMA		
RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Patrimônio, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES		
- BENS PATRIMONIAIS		
CÓDIGO: 348		
Todos os bens são identificados em local de fácil visualização?		
OBSERVAÇÕES:		
Bens localizados em escolas - dificultar locomoção por alunos		
RECOMENDAÇÕES:		
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.		
CÓDIGO: 342		
São efetuados anualmente levantamentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabilidade das informações?		
OBSERVAÇÕES:		
SEM OBSERVAÇÃO		
RECOMENDAÇÕES:		
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE DE AVALIÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTO ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.		
CÓDIGO: 345		
Os relatórios dos bens patrimoniais contêm as assinaturas dos responsáveis pela guarda de tais bens?		
OBSERVAÇÕES:		
SEM OBSERVAÇÃO		
RECOMENDAÇÕES:		
SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.		
CÓDIGO: 352		
Os bens são classificados, quanto o seu estado de conservação como ótimo, bom, razoável ou inservível como: ocioso, recuperável, antieconômico, irrecuperável?		
OBSERVAÇÕES:		

### SEM OBSERVAÇÃO

### RECOMENDAÇÕES:

SR PREFEITO CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.



Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 6 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Patrimônio, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

29/09/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO

> Carlos Alberto Lisi Prefeito Municipal

### PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 7 de 14

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Contabilidade, DE ACORDO COM O PLAN ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES		
- RECEITA		
CÓDIGO: 416		
A receita de serviços é suficiente para cobrir os seus custos e, conseqüentemente, mantê-lo funcionamento adequado e eficiente, inclusive de atender ao crescimento da demanda?	em condições de	

**OBSERVAÇÕES:** 

2º quadrimestre houve deficit

### **RECOMENDAÇÕES:**

SR PREFEITO, CONFORME RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO APRESENTADO PELO SETOR, O PROCEDIMENTOS ACIMA NÃO ESTÃO SENDO CUMPRIDOS NA FORMA DA LEI.

- ADIANTAMENTOS	
CÓDIGO: 394	
As diárias são procedidas o mesma?	de roteiro de viagem e comprovante documentalmente que deu benefício da
	OBSERVAÇÕES:
não temos diária	
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	

-	OP	ER/	٩ÇĈ	ES	DE	CRÉD	ITOS
---	----	-----	-----	----	----	------	------

CÓDIGO: 362

As receitas registradas de operações de crédito após o seu registro no fluxo orçamentário, é lançada automaticamente no sistema patrimonial em conformidade com os princípios contábeis?

**OBSERVAÇÕES:** 

não temos operação de crédito

**RECOMENDAÇÕES:** 

SEM RECOMENDAÇÃO

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

CNPJ: 66.831.959/0001-	37	SETEMBRO/2017
DATA: 06/10/2017		Página 8 de 14
PROGRAMA D	E TRABALHO DO CONT PADRÃO DO SISTEMA	ROLE INTERNO
RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTIC ANUAL DE CONTROLE INTERNO, EN	A EXECUTADA NO(A) Con NCONTRAMOS AS SEGUIN	ntabilidade, DE ACORDO COM O PLANO
- INFORMAÇÕES E DIVULGAÇÃO		<u></u>
CÓDIGO: 150		
Em relação às multas aplicadas aos ad ressarcimento a que está sendo obrigad	ministradores e gestores púb do? (arts. 68, 69, 70 e 71 da I	ntabilidade, DE ACORDO COM O PLANO TES IRREGULARIDADES  Dilicos, está sendo providenciado o Lei Complementar nº 202 de 15/12/2000)
	OBSERVAÇÕES:	
não houve multas		
	RECOMENDAÇÕES:	
SEM RECOMENDAÇÃO	RECOMENDAÇOES:	<u>.</u>
•		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
DATA	E VISTO DO CONTROLE IN	
19/09/2017		
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO		Lucimara Eliane Berno Calegari Controle Interno
	rlos Alberto Lisi	
	Prefeito Municipal	I summer Piles I P
		Lucimara Eliane Berno Calegari Controlo Interno
		Controle interno
		<u> </u>
		σ =
		Ē
		= 
		Ģ.
		Ę
		-
		(
		(
		Ć

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

## PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

CNPJ: 66.831.959/0001	-87	SETEMBRO/2017
DATA: 06/10/2017		Página 9 de 14
PROGRAMA		CONTROLE INTERNO
	PADRÃO DO SIST	EMA
RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍT ANUAL DE CONTROLE INTERNO, E	ICA EXECUTADA NO INCONTRAMOS AS SE	
- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FI	NANCEIRA	
CÓDIGO: 427		- Xex
Os recursos de alienação de bens, são despesas de capital, e quando destina inciso I da Lei Complementar nº 101/2		vinculada e são utilizados para pagamento de e previdência social, conforme arts. 44 e 50  S:  ES:  S:  S:  S:  S:  S:  S:  S:  S
	OBSERVAÇÕE	S:
não temos		o.tce
	RECOMENDAÇÕ	ES:
SEM RECOMENDAÇÃO		o .br
· DESPESA CÓDIGO: 433		a
		ar ar
atendidas? (art. 63 § 2º da Lei nº 4.320	rcelas contratuais, se as /64 combinando com o a	fases da liquidação foram plenamente art. 55 § 3° da Lei n° 8.666/93).
	OBSERVAÇÕES	3n o o
não temos		igita
	RECOMENDAÇÕ	gital e in
SEM RECOMENDAÇÃO		ES: nforme o
18/09/2017	E VISTO DO CONTRO	LE INTERNO:
OATA E VISTO DO RECEBIMENTO: SSINATURA DO PREFEITO	5.44.54).	O do
	los Alberto Lis: refeito Municipal	Lucimara-Eliane Berno Calegari Controle Interno
		Lucimara Eliane Berno Calegari 7-06
		ရ
		\6D-
		. 5M7
		3.4G
		20

Av. Sete de Setembro CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 10 de 14

## PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EX ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONT	(ECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO TRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- AÇÃO GOVERNAMENTAL	
CÓDIGO: 484	
O setor administra a escola de artes do munic	cípio?
	OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
F	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
DATA E VIS	STO DO CONTROLE INTERNO:
21/09/2017	
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO	SER A Contraction and the second seco
Carlos .	Alberto Lisi

Prefeito Municipal

# PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO Av. Sete de Setembro

ASSINATURA DO PREFEITO

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 11 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- AÇÃO GOVERNAMENTA	L
CÓDIGO: 503	
O setor vem planejando, coo crescimento da zona rural?	ordenando e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do
temos elaborados somente d	OBSERVAÇÕES:
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 506	
Existem programas elaborad de gado leiteiro do município	os pela secretaria municipal da agricultura, objetivando o melhoramento genético?
	OBSERVAÇÕES:
o município possui muito pou	co gado leiteiro
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 507	
Em relação ao atendimento n demanda de serviços no mun	nédico veterinário, existe um número de profissionais suficiente para atender a licípio?
	OBSERVAÇÕES:
não temos médico veterinário	
	RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO	
CÓDIGO: 504	
) setor vem promovendo açõ overnamentais, estaduais e t	es de apoio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos federais?
	OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO	
	RECOMENDAÇÕES:
EM RECOMENDAÇÃO	
	DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 12 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

- AÇÃO GOVERNAMENTAL
CÓDIGO: 515
A Secretaria Municipal de Saúde aderiu e está cumprindo as normas estabelecidas pelo ministério da saúde quanto à implantação do programa bolsa alimentação?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 524
O setor de vigilância sanitária realiza blits em parcerias com outros órgãos ou individualmente?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 526
O setor de vigilância sanitária realiza campanhas preventivas e educativas sobre cuidados com água, uso de cloro, limpeza de caixas d'água e outros?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 528
O setor de vigilância sanitária solicita a análise de água dos produtores de hortifrutigranjeiros e similares?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 536
A Secretaria Municipal de Saúde através do setor de controle e avaliação verifica os dados e índices levantados por todas as unidades sanitárias para posteriores reuniões com equipe multidisciplinar para a melhoria das atividades desenvolvidas pela mesma?
OBSERVAÇÕES:



CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 13 de 14

### PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saude, DE ACORDO COM O PLANO ANUA DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES
- AÇÃO GOVERNAMENTAL
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
CÓDIGO: 539
O setor viabiliza as atividades do laboratório de patologia e da central sorológica, otimizando seus recursos técnicos e humanos no sentido da máxima eficiência?
OBSERVAÇÕES:
SEM OBSERVAÇÃO
RECOMENDAÇÕES:
SEM RECOMENDAÇÃO
DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:
28/09/2017
DATA E VISTO DO RECEBIMENTO: ASSINATURA DO PREFEITO
Carlos Alberto Lisi Prefeito Municipal

Av. Sete de Setembro

CNPJ: 66.831.959/0001-87

DATA: 06/10/2017

SETEMBRO/2017

Página 14 de 14

# PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Assistência Social, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, ENCONTRAMOS AS SEGUINTES IRREGULARIDADES

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 548

O setor promove o mapeamento e o cadastramento técnico das áreas utilizadas pela população carente, transformadas em favelas recenseando seus moradores e detalhamento individualmente casos e situações específicas?

**OBSERVAÇÕES:** 

SEM OBSERVAÇÃO

**RECOMENDAÇÕES:** 

SEM RECOMENDAÇÃO

DATA E VISTO DO CONTROLE INTERNO:

21/09/2017

DATA E VISTO DO RECEBIMENTO:

ASSINATURA DO PREFEITO

Carlos Alberto Lisi

Prefeito Municipal



CNPJ 66.831.959/0001-87

## RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ADIANT AMENTO DE -		
ADIANTAMENTO DE PEQUENAS DESPESAS		
Objetivo: Custear pequenas	Elaborado por:	
despesas em caráter de emergência	Responsável pelo Controle	
	Interno	
Favorecido: Luisa Ghiraldi baldin	Periodo:	
Torrezan	• 15/09/2017 a 08/12/2017	
Empenho nº 03151/2017		
Observação: Requisição: nº 34049		

### **PARECER**

#### 1 - Preâmbulo:

Trata-se de adiantamento de pequenas despesas necessárias para manutenção das atividades dos diversos setores da Prefeitura.

#### 2 - Conclusão

Após análise dos documentos de comprovação de dispêndios com a viagem, decido, como responsável pelo controle interno, pelo parecer favorável à regularidade da prestação de contas desta viagem.

Saltinho, 08 de Dezembro de 2017

Lucimara Eliane Berno Calegari Responsável pelo Controle Interno

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br



CNPJ 66.831.959/0001-87

## **RELATÓRIO DE ATIVIDADES**

ADIANTAMENTO PARA VIAGENS		
Objetivo: Custear pequenas	Elaborado por:	
Despesas como pedágio,	Responsável pelo Controle	
alimentação, etc para funcionários	Interno	
em transito.		
Local das viagens:	Período:	
Diversos, conforme	• 06/10/2017 a 11/12/2017	
documentos apresentados		
Participantes:		
<ul> <li>Diversos, conforme requisições apresentadas</li> </ul>		
Favorecido: Fernando Renato Hyppolito – Empenho nº 03411/17		
Observação: Requisição Nº33129		

### **PARECER**

#### 1 - Preâmbulo:

Trata-se de adiantamento de despesas de viagens para funcionários que necessitam se deslocar para outros municípios para tratar de assuntos pertinente as suas funções.

#### 2 - Conclusão

Após análise dos documentos de comprovação de dispêndios com a viagem, decido, como responsável pelo controle interno, pelo parecer favorável à regularidade da prestação de contas desta viagem.

Saltinho, 13 de Dezembro de 2017

Lucimara Eliane Berno Calegari Responsável pelo Controle Interno

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltínho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br





CNPJ 66.831.959/0001-87

### RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ADIANTAMENTO PARA VIAGENS		
Objetivo: Custear pequenas	Elaborado por:	
Despesas como pedágio,	Responsável pelo Controle	
alimentação, etc para funcionários	Interno	
em transito.		
Local das viagens:	Período:	
<ul> <li>Diversos, conforme</li> </ul>	• 23/10/2017 a 28/12/2017	
documentos apresentados		
Participantes:		
Diversos, conforme requisições apresentadas		
Favorecido: Amarildo José Rodrigues – Empenho nº 03501/17		
Observação: Requisição Nº34593		

### **PARECER**

#### 1 - Preâmbulo:

Trata-se de adiantamento de despesas de viagens para funcionários que necessitam se deslocar para outros municípios para tratar de assuntos pertinente as suas funções.

#### 2 - Conclusão

Após análise dos documentos de comprovação de dispêndios com a viagem, decido, como responsável pelo controle interno, pelo parecer favorável à regularidade da prestação de contas desta viagem.

Saltinho, 28 de Dezembro de 2017

Lucimara Eliane Berno Calegari Responsável pelo Controle Interno

Av. Sete de Setembro, 1733 \* Centro \* Saltinho/SP \* CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 \* e-mail: pregab@terra.com.br



CNPJ 66.831.959/0001-87

### **RELATÓRIO DE ATIVIDADES**

ADIANTAMENTO DE PEQUENAS DESPESAS		
Objetivo: Custear pequenas	Elaborado por:	
despesas em caráter de emergência	Responsável pelo Controle     Interno	
Favorecido: Eleusa Aparecida B. de	Periodo:	
Moraes	• 31/10/2017 a 28/12/2017	
Empenho nº 03557/2017 Req. N.33131		
Observação:		

### **PARECER**

#### 1 – Preâmbulo:

Trata-se de adiantamento de pequenas despesas necessárias para manutenção das atividades dos diversos setores da Prefeitura.

#### 2 - Conclusão

Após análise dos documentos de comprovação de dispêndios com a viagem, decido, como responsável pelo controle interno, pelo parecer favorável à regularidade da prestação de contas desta viagem.

Saltinho, 28 de Dezembro de 2017

Lucimara Eliane Berno Calegari Responsável pelo Controle Interno

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br





CNPJ 66.831.959/0001-87

### RELATÓRIO DE ATIVIDADES

ADIANTAMENTO PARA VIAGENS		
Objetivo: Custear pequenas	Elaborado por:	
Despesas como pedágio,	Responsável pelo Controle	
alimentação, etc para funcionários	Interno	
em transito.		
Local das viagens:	Período:	
<ul> <li>Diversos, conforme</li> </ul>	• 07/11/2017 a 21/12/2017	
documentos apresentados		
Participantes:		
Diversos, conforme requisições apresentadas		
, ·		
Favorecido: Helio Franzol Bernardino – Empenho nº 3604/17		
Observação: Requisição nº35261		

### **PARECER**

#### 1 - Preâmbulo:

Trata-se de adiantamento de despesas de viagens para funcionários que necessitam se deslocar para outros municípios para tratar de assuntos pertinente as suas funções.

### 2 - Conclusão

Após análise dos documentos de comprovação de dispêndios com a viagem, decido, como responsável pelo controle interno, pelo parecer favorável à regularidade da prestação de contas desta viagem.

Saltinho, 21 de Dezembro de 2017

Lucimara Eliane Berno Calegari Responsável pelo Controle Interno

Av. Sete de Setembro, 1733 • Centro • Saltinho/SP • CEP 13.440-000 Fone: 3439-7800 • e-mail: pregab@terra.com.br