

Prefeitura do Município de Saltinho Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

1008.2

REQUISIÇÃO DE DOCUMENTOS 01/2020
EXERCÍCIO 2019
A.1.1
CONTROLE INTERNO
ITEM C

DECLARAÇÃO

Vimos, por meio desta, informar, a fim de colaborar na instrução do processo que trata das contas do exercício de 2019, que o controle interno do Município de Saltinho apresenta relatórios periódicos. Segue em anexo cópias dos relatórios referente ao exercício de 2019.

Saltinho, 10 de junho de 2020.


João Marcelo de Paiva Agostini
Diretor do Departamento Administrativo



Prefeitura do Município de Saltinho
Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
EXERCÍCIO DE 2019

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 2019, 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 2019

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**



Prefeitura do Município de Saltinho

Estado de São Paulo

CNPJ 66.831.959/0001-87

Precatórios

No exercício de 2019 todos os precatórios foram pagos.

Relatórios de tarefas

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

Relatórios 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, 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;
- Documentos de despesas são arquivados separadamente.

Gestão Orçamentária

Conforme disposto na Lei Orçamentária Anual, que estima a receita e fixa a despesa para o exercício de 2019, a receita foi estimada em 26.850.000,00.

Na composição desse valor, estão englobadas as receitas correntes 29.819.005,21, as receitas de capital 200.000,00, assim como a correspondente dedução do FUNDEB 3.169.005,21.

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 29.984.385,75, ou seja, 111,67% do valor estimado.

Destacamos, para fins de apuração do resultado orçamentário, que houve transferências de duodécimos da ordem 972.947,75 conforme quadro demonstrativo da despesa empenhada, liquidada e paga:

DESCRIPTIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%
DESPESAS CORRENTES	25.989.486,87		25.963.397,73		25.961.422,43	
DESPESAS DE CAPITAL	2.315.756,50		2.122.708,89		2.122.708,89	
SUBTOTAL DESPESA	28.305.243,37		28.086.106,62		28.084.131,32	
SUBTOTAL DESPESA COM DUODÉCIMOS E TRANSFE	29.278.191,12		29.059.054,37		29.057.079,07	
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	706.194,63	2,3552%	925.331,38	3,0860%	927.306,68	3,092%

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. 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: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T

Disponibilidade Comprometida

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

FONTE DE RECURSO	DISPONÍVEL	COMPROMETIDO	DISPONIBILIDADE
TESOURO	919.907,19	63.491,92	856.415,27
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	101.881,03	0,00	101.881,03
TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	536.796,71	182.095,24	354.701,47

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T

Aplicação no Ensino

Específico à aplicação em manutenção e desenvolvimento do ensino, o município teve uma receita de impostos e transferências correspondente ao montante de 22.720.879,25.

Conforme determina o artigo 212, da Constituição Federal, o valor mínimo a ser aplicado na manutenção desenvolvimento do ensino deve ser de 5.680.219,81, 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:

DESCRITIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADA	%	PAGA	%
Receitas e Transferências de Impostos :					22.720.879,25	
Valor de aplicação mínima (25%) :					5.680.219,81	
Ensino Infantil	363.714,91	1,60	363.714,91	1,60	363.714,91	1,60
Ensino Fundamental	2.385.336,25	10,50	2.374.383,88	10,45	2.374.383,88	10,45
Retenções FUNDEB	3.442.243,77	15,15	3.442.243,77	15,15	3.442.243,77	15,15
Deduções Ensino Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Deduções Ensino Fundamental	2.477,23	0,01	2.477,23	0,01	2.477,23	0,01
FUNDEB retido e não aplicado no retorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	6.188.817,70	27,24 %	6.177.865,33	27,19 %	6.177.865,33	27,19 %

Do quadro acima, considerando a despesa empenhada, conclui-se que o Município aplicou 2,24 % 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 2,19 % acima do limite constitucional.

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ige.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T

Aplicação Recursos FUNDEB

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 3.974.430,45.

Desta forma, para que ocorra a aplicação mínima de 95% exigidas na lei supramencionada (art. 21), será necessária utilização de, no mínimo, 3.775.708,93 dos recursos do FUNDEB no presente exercício.

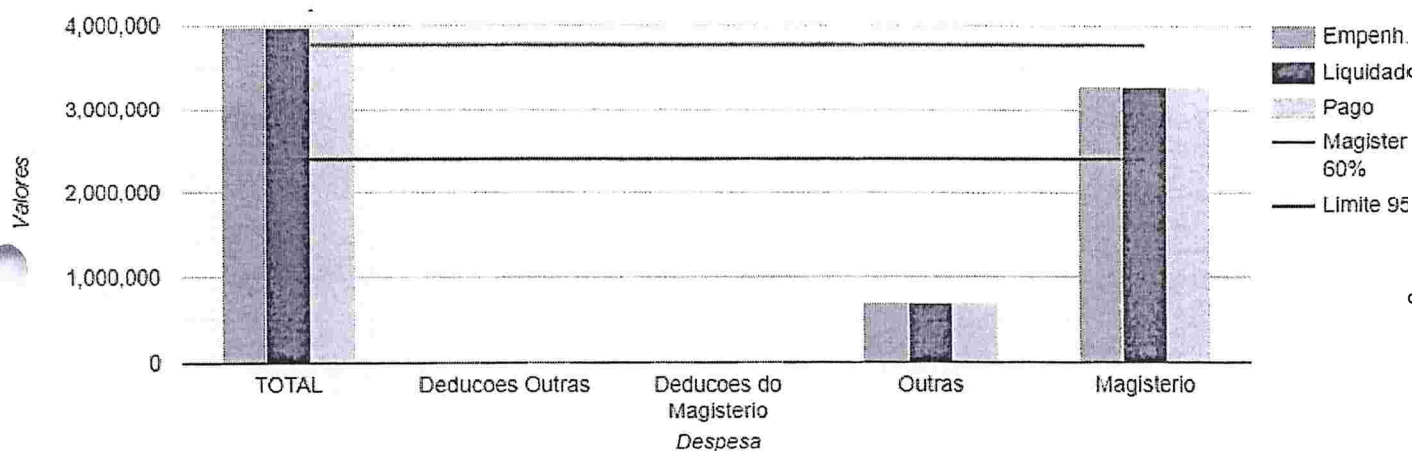
Ainda, 2.384.658,27, equivalente a 60% dos recursos do FUNDEB, deverão ser destinados ao pagamento (remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício da rede pública (art. 22).

Receitas do FUNDEB :							3.974.430,45
Valor de aplicação mínima (95%) :							3.775.708,93
Valor de aplicação mínima (60%) :							2.384.658,27
DESCRITIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADA	%	PAGA	%	
Magistério	3.276.215,19	82,43	3.276.215,19	82,43	3.276.215,19	82,43	
Outras	698.215,26	17,57	698.215,26	17,57	698.215,26	17,57	
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	
TOTAL	3.974.430,45	100,00 %	3.974.430,45	100,00 %	3.974.430,45	100,00 %	

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 atendido 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 que a base na despesa empenhada a realização do percentual de 100,00 %, cumprindo a determinação do artigo 22, da Lei do FUNDEB.

Aplicação com FUNDEB



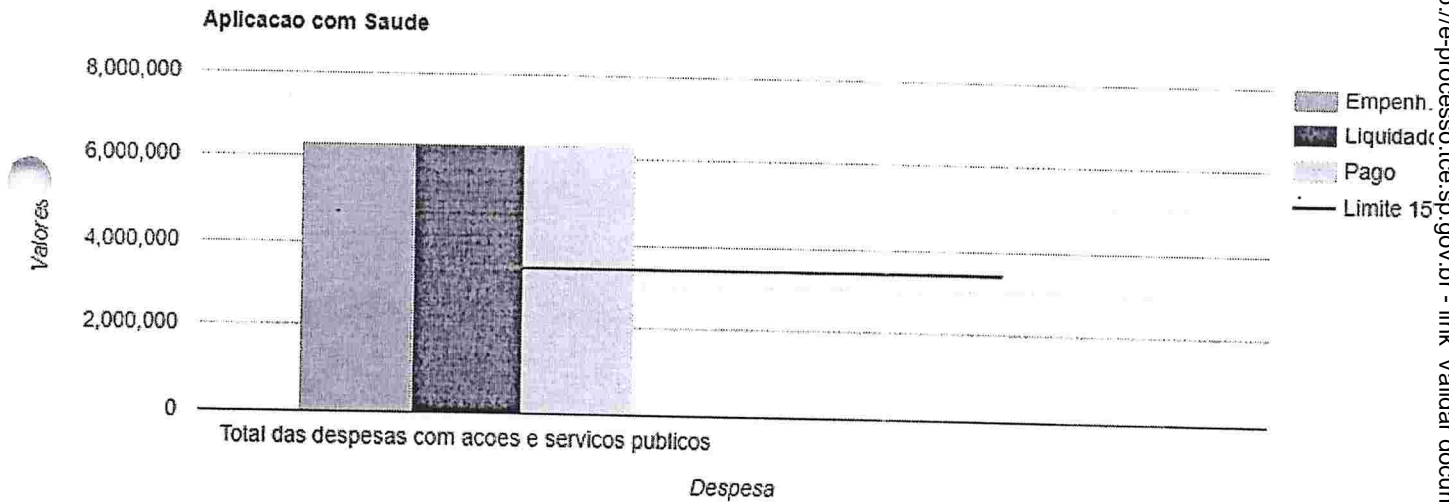
Aplicação na Saúde

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 22.720.879,25, a aplicação mínima corresponde a um investimento nas ações da saúde da ordem de 3.408.131,89.

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 :						22.720.879,25	
Valor de aplicação mínima (15%) :						3.408.131,89	
DESCRITIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%	
Total das despesas com ações e serviços públicos	6.291.913,08	27,69 %	6.286.313,08	27,67 %	6.286.313,08	27,67 %	



Despesas com Pessoal

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 (13/2018 à 12/2019), conforme normas e metodologias da Secretaria Tesouro Nacional, corresponde a 26.958.626,13.

Além disso, tendo-se em vista que a despesa total com pessoal para o mesmo período (13/2018 à 12/2019) foi ordem de 13.346.374,23, 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)	14.557.658,11	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	13.829.775,20	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	13.101.892,30	48,60 %
PERCENTUAL DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (Liquidado)	49,51 %	

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T

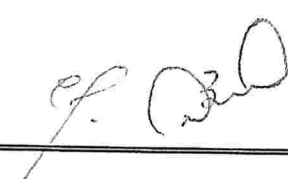
Despesas com Encargos Sociais

A análise das despesas com encargos sociais é feita apenas com a finalidade de demonstrar se a entidade tem honrad 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]	140.229,01	140.229,01	140.229,01
ADMINISTRAÇÃO – [FGTS]	52.066,89	52.066,89	52.066,89
ASSESSORIA JURIDICA – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	19.636,75	19.636,75	19.636,75
ASSESSORIA JURIDICA – [FGTS]	6.175,19	6.175,19	6.175,19
ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	88.009,98	88.009,98	88.009,98
ASSISTÊNCIA E DESENVOLVIMENTO SOCIAL – [FGTS]	17.059,08	17.059,08	17.059,08
CULTURA ESPORTE E LAZER – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	33.328,65	33.328,65	33.328,65
CULTURA ESPORTE E LAZER – [FGTS]	6.880,82	6.880,82	6.880,82
EDUCAÇÃO INFANTIL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	53.786,68	53.786,68	53.786,68
EDUCAÇÃO INFANTIL – [FGTS]	51.292,37	51.292,37	51.292,37
ENSINO FUNDAMENTAL – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	297.559,25	297.559,25	297.559,25
ENSINO FUNDAMENTAL – [FGTS]	40.725,12	40.725,12	40.725,12
FINANÇAS E PATRIMÔNIO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	93.530,98	93.530,98	93.530,98
FINANÇAS E PATRIMÔNIO – [FGTS]	29.253,19	29.253,19	29.253,19
FUNDEB – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	472.212,40	472.212,40	472.212,40
FUNDEB – [FGTS]	228.042,04	228.042,04	228.042,04
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	845.741,01	845.741,01	845.741,01
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE – [FGTS]	280.744,21	280.744,21	280.744,21
GABINETE DO PREFEITO – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	68.581,24	68.581,24	68.581,24
GABINETE DO PREFEITO – [FGTS]	28.816,38	28.816,38	28.816,38
OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	187.351,60	187.351,60	187.351,60
OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICOS – [FGTS]	64.195,63	64.195,63	64.195,63
OBRAS E SERVIÇOS RURAIS, AGRICULTURA E ABASTECIMEN – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	15.164,60	15.164,60	15.164,60
OBRAS E SERVIÇOS RURAIS, AGRICULTURA E ABASTECIMEN – [FGTS]	4.803,32	4.803,32	4.803,32
SANEAMENTO E MEIO AMBIENTE – [CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS]	177.141,45	177.141,45	177.141,45
SANEAMENTO E MEIO AMBIENTE – [FGTS]	38.455,48	38.455,48	38.455,48
DESPEZA TOTAL	3.340.783,32	3.340.783,32	3.340.783,32

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T



Dívida Ativa

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 se 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.

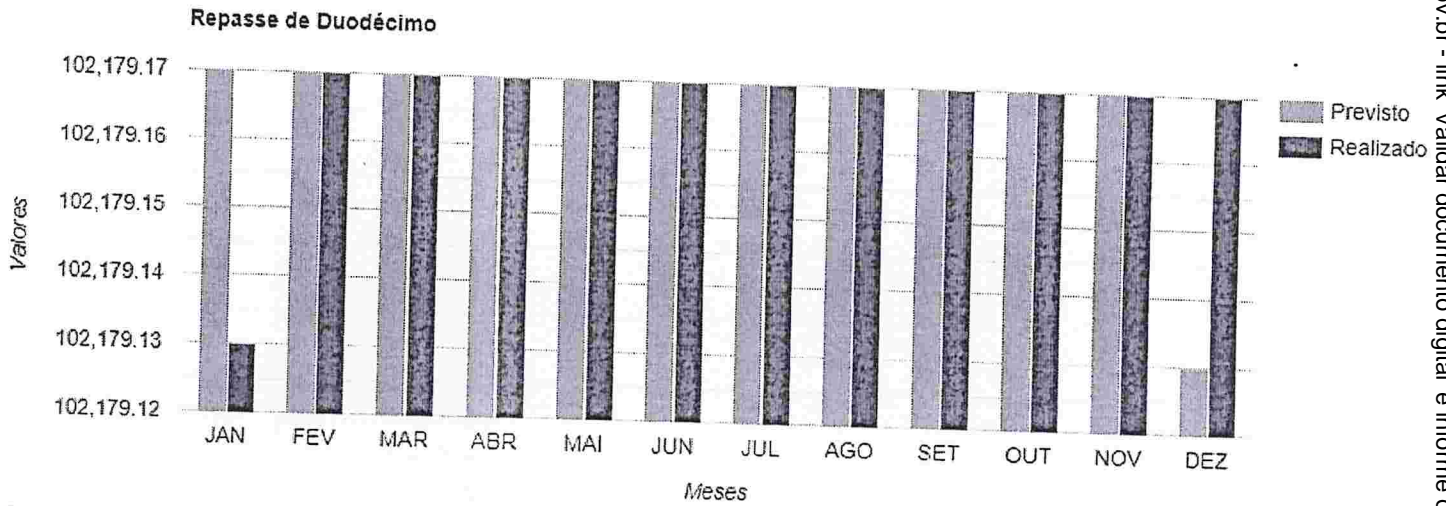
ORIGEM DA RECEITA	PREVISTO	ARRECADADO	%
D.A. - ÁGUA/ESGOTO - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	500,00	4.454,57	890,91 %
D.A. - ÁGUA/ESGOTO - MULTAS E JUROS	1.000,00	4.671,75	467,18 %
D.A. - ÁGUA/ESGOTO	69.885,29	62.981,37	90,12 %
DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	65.596,53	0,00	0,00 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA	116.054,80	78.178,74	67,36 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-15% SAÚDE	29.013,70	19.544,96	67,36 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-25% EDUCAÇÃO	48.356,17	32.575,43	67,37 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	23.565,74	10.875,71	46,15 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA-15 % SAÚDE	5.891,43	2.719,07	46,15 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA-25 % EDUCAÇÃO	9.819,06	4.532,36	46,16 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS	22.122,89	25.561,51	115,54 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS-15% SAÚDE	5.530,72	6.390,47	115,54 %
IPTU-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS-25% EDUCAÇÃO	9.217,87	10.651,33	115,55 %
ISS-DÍVIDA ATIVA	26.684,15	19.288,78	72,29 %
ISS-DÍVIDA ATIVA -ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA-15% SAÚDE	874,99	486,30	55,58 %
ISS-DÍVIDA ATIVA -ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA-25% EDUCAÇÃO	1.458,32	810,73	55,59 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-15% SAÚDE	6.671,04	4.822,28	72,29 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-25% EDUCAÇÃO	11.118,40	8.037,29	72,29 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	3.499,96	1.944,65	55,56 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS	6.101,44	7.391,75	121,15 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS-15% SAÚDE	1.525,36	1.848,02	121,15 %
ISS-DÍVIDA ATIVA-MULTAS E JUROS-25% EDUCAÇÃO	2.542,27	3.080,20	121,16 %
MULTAS E JUROS DE MORA - D.A./DAE	0,00	0,00	0,00 %
OUTRAS RECEITAS - D.A. - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	6.589,48	0,00	0,00 %
OUTRAS RECEITAS - PRIMÁRIAS-DÍVIDA ATIVA-JUROS	819,09	0,00	0,00 %
OUTROS IMPOSTOS-DÍVIDA ATIVA-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	2.439,36	0,00	0,00 %
OUTROS SERVIÇOS-D.A.-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	100,00	10.939,46	10939,46 %
OUTROS SERVIÇOS-DÍVIDA ATIVA	100,00	26,45	26,45 %
OUTROS SERVIÇOS-DÍVIDA ATIVA-JUROS	100,00	22,12	22,12 %
OUTROS SERVIÇOS-DÍVIDA ATIVA-MULTAS/JUROS	100,00	27.844,27	27844,27 %
OUTROS TRIBUTOS - D.A. TRIBUTÁRIA	10.972,50	92.276,58	840,98 %
SERVIÇOS ADM. E COMERCIAIS GERAIS-D.A.-ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	500,00	0,00	0,00 %
TOTAL	488.750,56	441.956,15	90,43 %

Transferências de Duodécimos

Conforme cronograma de desembolso mensal, os valores a transferir para o Poder Legislativo foram fixados, para o exercício em exame, no montante de 1.226.150,00.

Até o mês atual, foram transferidos o correspondente a 100,00 % do valor total previsto, ou seja, o equivalente a 1.226.150,00.

DESCRIÇÃO	FIXADO	REPASSADO	%
JANEIRO			
FEVEREIRO	102.179,17	102.179,13	100,00 %
MARÇO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
ABRIL	102.179,17	102.179,17	100,00 %
MAIO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
JUNHO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
JULHO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
AGOSTO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
SETEMBRO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
OUTUBRO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
NOVEMBRO	102.179,17	102.179,17	100,00 %
DEZEMBRO	102.179,13	102.179,17	100,00 %



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - Link "Validar documento digital" e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T



PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTINHO

Av. Sete de Setembro, 1733

66831959/0001-87

Exercício: 2019

DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/01/2019 AT 31/12/2019

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Val
64	19/12/2019	TRANSF	1	400500-7	2	230007-9	-253.202,00
Total							-253.202,00

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T

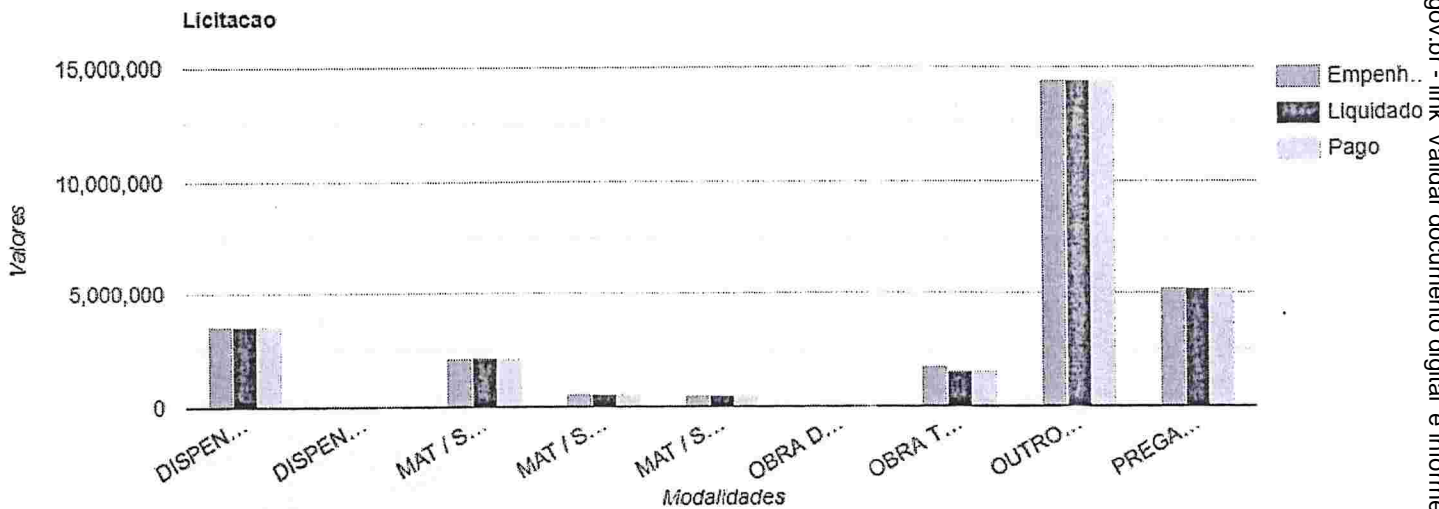
Licitações

Na análise de despesas realizadas com licitação, dispensa ou outras não aplicáveis, constatamos que foram empenhados 28.305.243,37; liquidados 28.086.106,62 e pagos 28.084.131,32.

Dentro desses valores, apurou-se que 12,76% (3.610.843,10) foram gastos sem licitação (dispensas e inexigibilidades com base no valor empenhado).

Os dados a seguir melhor demonstram a situação, sendo que foram obtidos com o intuito de demonstrar o percentual de despesas sem a realização de licitação, além de eventual inconsistência entre os valores empenhados, liquidados e pagos.

DESCRIPTIVO	EMPENHADA	%	LIQUIDADADA	%	PAGA	%
DISPENSA	3.589.741,10	12,68 %	3.582.741,10	12,66 %	3.582.741,10	12,66 %
DISPENSA (ART. 24)	21.102,00	0,07 %	21.102,00	0,07 %	21.102,00	0,07 %
MAT / SERV - CONCORRENCIA	2.188.137,10	7,73 %	2.188.137,10	7,73 %	2.188.137,10	7,73 %
MAT / SERV - CONVITE	532.837,72	1,88 %	527.857,72	1,86 %	527.857,72	1,86 %
MAT / SERV - TOMADA	510.129,43	1,80 %	510.129,43	1,80 %	510.129,43	1,80 %
OBRA DISPENSA	54.850,87	0,19 %	54.850,87	0,19 %	54.850,87	0,19 %
OBRA TOMADA	1.744.539,78	6,16 %	1.551.492,17	5,48 %	1.551.492,17	5,48 %
OUTRO NÃO APLICÁVEL	14.433.066,65	50,99 %	14.433.066,65	50,99 %	14.433.066,65	50,99 %
PREGÃO PRESENCIAL	5.230.838,72	18,48 %	5.216.729,58	18,43 %	5.214.754,28	18,42 %



Terceiro Setor

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	15.600,00	15.600,00	15.600,00
CENTRO DE REABILITAÇÃO DE PIRACICABA	41.464,32	41.464,32	41.464,32

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: JOAO BATISTA MESQUITA NETO. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original acesse <http://e-processo.ice.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 2-N0ZU-67DH-5WEX-5W7T



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, 31 Janeiro 2020.

LUCIMARA E. BERNO CALEGARI
Responsável pelo controle interno

CARLOS ALBERTO LISI
Prefeito