

**ESTADO DE SÃO PAULO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

**RELATÓRIO DE CONTROLE
INTERNO REFERÊNCIA - 1.º
SEMESTRE DE 2015
JANEIRO A JUNHO DE 2015**

PONTAL, JULHO DE 2015



PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2016

Page 1 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

RELATORIO DA REVISAO ANALITICA EXECUTADA NO(A) Planejamento, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 176

RESPOSTA: SIM

As audiências públicas no processo de elaboração da LDO estão sendo agendadas e convocadas pelo executivo municipal, encarregado de preparar os dados e informações necessárias para o debate popular?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 2 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- LIMITES CONSTITUCIONAIS****CÓDIGO: 259****RESPOSTA: SIM**

As despesas com pessoal do município estão dentro do limite máximo de 60% (sessenta por cento), das receitas correntes líquidas? (Lei Complementar nº 101/2000).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 260**RESPOSTA: SIM**

O setor mantém os gastos com pessoal do poder executivo dentro dos limites de 54% (cinquenta e quatro por cento), da receita corrente líquida, fixado no art. 20, inciso III "a" da Lei Complementar nº 101/2000?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL**CÓDIGO: 262****RESPOSTA: NÃO**

O município instituiu o regime previdenciário para os servidores, conforme previstos no art. 40 da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

O município não possui Regime Previdenciário Próprio

- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL**CÓDIGO: 258****RESPOSTA: SIM**

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

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**CÓDIGO: 236****RESPOSTA: NÃO**

É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 3 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.	
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)	
CÓDIGO: 227	RESPOSTA: SIM
A designação de funcionários, estáveis ou de provimento efetivo, para cargos comissionados ou cargos de confiança está legalmente previsto em lei?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 228	RESPOSTA: SIM
As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 229	RESPOSTA: SIM
Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 230	RESPOSTA: SIM
A investidura em cargo ou emprego público está atendendo a legislação municipal, combinando com o art. 37 inciso II, da Constituição Federal de 1988?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 231	RESPOSTA: SIM
O referido setor tem posto em prática os dizeres do estatuto do servidor, concedendo direitos e cobrando as obrigações dos servidores públicos deste município?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 232	RESPOSTA: SIM
As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	
CÓDIGO: 233	RESPOSTA: SIM
As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	
OBSERVAÇÕES:	
SEM OBSERVAÇÃO	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 4 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)****CÓDIGO: 234****RESPOSTA: SIM**

Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 235**RESPOSTA: SIM**

O município possui e contribui com programas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públicos municipais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 237**RESPOSTA: SIM**

As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 238**RESPOSTA: SIM**

São registradas em livro próprio ou arquivos magnéticos, em ordem cronológica, os editais de concurso público, contendo a citação de pelo menos o número com referência do ano, e a data do concurso?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 239**RESPOSTA: SIM**

As funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores de cargo efetivo, as condições e percentuais mínimos previstos em lei, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento, conforme art.37 § V da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 240**RESPOSTA: SIM**

O estatuto do servidor público reserva um percentual dos cargos e empregos públicos para as pessoas portadoras de deficiência, foram definidos os critérios de sua admissão? (art.37, § VIII da Constituição Federal de 1988).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 241**RESPOSTA: SIM**

Conforme o art. 37 § X da Constituição Federal, a remuneração dos servidores públicos e o subsídio, de que trata o § 4º do art. 39 da CF, são fixados ou alterados por lei específica?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 5 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 243**RESPOSTA: SIM**

O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 244**RESPOSTA: SIM**

O referido setor juntamente com a contadoria geral do município tem controlado os percentuais financeiros, máximos a serem despendidos com despesas de pessoal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 245**RESPOSTA: SIM**

O setor tem realizado enquadramento, reenquadramento, transposição, progressão funcional, transferência e demais atos pertinentes à vida funcional do servidor?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 246**RESPOSTA: SIM**

O estatuto e o plano de cargos dos servidores encontra-se em conformidade com a legislação vigente?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 247**RESPOSTA: SIM**

O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 248**RESPOSTA: SIM**

Os atos de admissão e de demissão de pessoal, estão sendo publicados, fundamentado e embasado na legislação vigente?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 249**RESPOSTA: SIM**

Todos os acréscimos "concedidos" em folha de pagamento dos servidores municipais estão legalmente protegidos?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 6 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 250**RESPOSTA: SIM**

Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E as contribuições previdenciárias e o FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 252**RESPOSTA: SIM**

Todas as leis que criam cargos estão especificamente previstas na LDO, possuem dotação para seu atendimento até o final do exercício, possuem impacto orçamentário financeiro e possuem parecer do conselho de política e remuneração de pessoal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 253**RESPOSTA: SIM**

Todos os pagamentos (gratificação, vantagens), de parcelas remuneratórias incidem sobre o vencimento básico, evitando assim o efeito "cascata"?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 254**RESPOSTA: SIM**

A fixação dos padrões de vencimentos e dos demais componentes do sistema remuneratório, "observaram" a natureza, o grau de responsabilidade, e a complexidade dos cargos componentes de cada carreira, os requisitos para a investidura e as peculiaridades dos cargos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 255**RESPOSTA: SIM**

O poder executivo municipal publica anualmente os valores do subsídio e da remuneração dos cargos públicos? (art. 39 inciso III § 6º da Constituição Federal).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 256**RESPOSTA: SIM**

Setor observa para não existir situações de vinculação ou equiparação de quaisquer espécies remuneratórias para o efeito de remuneração de pessoal, conforme art 37, inciso XIII da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 282**RESPOSTA: SIM**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 7 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**

O salário-família pago aos servidores municipais, está de acordo com os valores devidos, obedecendo à faixa de limite de idade dos dependentes beneficiados? (art. 7º, inciso XII e 39, § 3º da Constituição Federal).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 283**RESPOSTA: SIM**

O pagamento de serviços extraordinários a servidores, é precedido de requisição da chefia e aval da autoridade competente de acordo com o estatuto dos servidores públicos municipais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 284**RESPOSTA: SIM**

Existe registro de controle de entrada e saída dos funcionários através de cartão ponto ou livro ponto?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 285**RESPOSTA: SIM**

Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: -relação dos atos administrativos que no período eleitoral importaram na concessão de reajustes de vencimentos superior à inflação acumulada, desde o último reajuste, assim como dos atos relacionados a nomeação, admissão, contratação ou exoneração de ofício, demissão, dispensa, transferência, designação, readaptação ou supressão de vantagens de qualquer espécie do servidor público, estatutário ou não da administração pública centralizada ou descentralizada do município e ainda, da realização de concurso público no mesmo período?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 286**RESPOSTA: SIM**

Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - relação da real situação dos servidores municipais, com a respectiva lotação dos mesmos por órgão, especificando ainda o regime jurídico, com a seguinte discriminação: a) servidores estáveis, por força do art. 19 do ADCT/CF, se houver; b) servidores cujos os cargos deverão ser extintos quando vagarem, estabilizados por força do art. 19 do ADCT/CF; c) servidores nomeados em cargos comissionados, com indicação da data de nomeação; d) servidores admitidos através de concurso público, indicando a data de admissão e fase em que se encontra o estágio probatório; e) servidores em situação irregular, admitidos por tempo indeterminado, através da C.H, se houver; f) pessoal admitido por prazo determinado, indicando seus vencimentos, data de admissão, prazo de duração e dispositivo legal que autorizou a contratação?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 287**RESPOSTA: SIM**

Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - declaração de bens do prefeito, vice e seu secretariado, que estão deixando os cargos; está sendo observado

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA

CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 8 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**

que as contribuições previdenciárias do empregador e do empregado, no momento da composição da dívida consolidada mediante a confissão, não indicará no cálculo do limite das despesas de pessoal, por quanto, ao observarem o regime de competência, já efetuarem o aludido limite no período de ocorrência do fato gerador da despesa?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)**CÓDIGO: 268****RESPOSTA: NÃO**

As gratificações não diferenciam os servidores ocupantes do mesmo cargo ou função (efetivo, estável ou comissionado), de acordo com o princípio constitucional da isonomia e impessoalidade? (art. 37, caput da Constituição Federal de 1988).

OBSERVAÇÕES:

Não há gratificações

CÓDIGO: 269**RESPOSTA: NÃO**

Os recursos provenientes das contribuições sociais de que trata o art. 195 incisos I e II da Constituição Federal, são utilizados unicamente para a realização de despesas e pagamentos de benefícios do regime geral de previdência social de que trata o art. 201 da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

O município não possui Regime Previdenciário Próprio

CÓDIGO: 267**RESPOSTA: NÃO**

O setor só admite servidores mediante concurso público, ressalvadas as nomeações para cargo em comissão? (art.37 inciso II da Constituição Federal).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 275**RESPOSTA: NÃO**

As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 9 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATORIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Administração de Pessoal, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)****CÓDIGO: 261****RESPOSTA: SIM**

O setor encaminhou a declaração de bens dos comissionados e agentes políticos aos órgãos de fiscalização externa, até o final do mês seguinte das nomeações, posse, exonerações, fim de mandato e anualmente até quinze dias após apresentação da declaração de bens à Receita Federal? (Lei Federal nº 8.730/93).

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 263**RESPOSTA: SIM**

O setor possui quadro de pessoal e plano de carreira em conformidade o art. 39 § 1º e 8º da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 264**RESPOSTA: SIM**

Na cessão de servidor para outro ente da federação é procedido mediante autorização legislativa e convênio, cumprindo desta forma o art. 62 da Lei Complementar nº 101/2000?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 265**RESPOSTA: SIM**

Os pagamentos de vencimentos e vantagens pecuniárias são autorizados em lei e estão de acordo com o valor legalmente autorizado?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 266**RESPOSTA: SIM**

As contratações por tempo determinado, atendem a necessidade temporária de excepcional interesse público, contendo lei municipal autorizativa, em acordo com o previsto no art.37, inciso IX da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 270**RESPOSTA: SIM**

É efetivada a contribuição previdenciária do empregador e está sendo recolhidas as cotas de contribuição patronal à instituição de previdência, de acordo com o disposto no art.195 inciso I da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 271**RESPOSTA: SIM**

É efetivada a contribuição previdenciária dos empregados e estão sendo recolhida as cotas de contribuição à instituição devida, de acordo com o disposto no art.195 inciso II da Constituição Federal?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015
Page 10 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

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

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 272

RESPOSTA: SIM

A legislação de pessoal está de acordo com as disposições constitucionais pertinentes?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 273

RESPOSTA: SIM

Há legislação que regulamente, a admissão por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 274

RESPOSTA: SIM

Os servidores admitidos em caráter temporário são selecionados através de processo seletivo público?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 276

RESPOSTA: SIM

O cadastro dos servidores públicos municipais, e dos agentes políticos, estão individualizados, e com o prontuário em que conste a "vida funcional" de cada um deles?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 277

RESPOSTA: SIM

Há estabelecimento prévio de escala de férias e há controle efetivo de férias?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 278

RESPOSTA: SIM

A administração disponibiliza, quando necessário, aos seus servidores equipamentos de proteção individual - EPI?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 279

RESPOSTA: SIM

O pagamento de adicionais de insalubridade e de periculosidade está de acordo com a legislação e de conformidade com laudo incidência promovido por profissionais de medicina do trabalho?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015
Page 11 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

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

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 280

RESPOSTA: SIM

As licenças e afastamentos são concedidos de conformidade com a legislação de pessoal do município?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 281

RESPOSTA: SIM

São determinados sindicâncias e processos administrativos, para apuração de responsabilidades funcionais dos servidores municipais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 12 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL****CÓDIGO: 472****RESPOSTA: SIM**

O setor planeja e desenvolve a educação infantil, com a finalidade de atingir o desenvolvimento integral da criança de seis anos de idade, em seus aspectos físicos, psicológico, intelectual e social, completando a ação da família?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 473**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Educação, possui dados cadastrais atualizados de cada aluno(a) com matrícula na rede municipal de ensino?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 474**RESPOSTA: SIM**

O setor de administração da Secretaria Municipal de Educação, possui em seus arquivos os históricos escolares dos(as) alunos(as), que freqüentam a rede municipal de ensino e outros que estudaram em anos anteriores?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 475**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Educação tem disponibilizado, diários de classe para os professores da rede municipal de ensino?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 476**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Educação, possui controle de atestados de vagas e freqüência, informando a escola e a série que cada aluno freqüenta, ou deverá freqüentar?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 477**RESPOSTA: SIM**

Na Secretaria Municipal de Educação, existe um controle de movimento escolar, dos alunos que freqüentam a rede municipal de ensino (como: cursando, transferidos, admitidos e desistentes)?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 478**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Educação tem controle de qual a distorção idade/série da rede municipal de ensino?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 13 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATORIO DA REVISÃO ANALITICA EXECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL**

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 479**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Educação, disponibiliza um controle dos motivos de desistências, ou o porquê do grande número de faltas individuais, dos alunos da rede municipal de ensino?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

- AÇÃO GOVERNAMENTAL**CÓDIGO: 484****RESPOSTA: NÃO**

O setor administra a escola de artes do município?

OBSERVAÇÕES:

O município não possui escolas de artes

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 14 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL****CÓDIGO: 480****RESPOSTA: SIM**

Existe por parte da administração da Secretaria Municipal de Educação, um controle das atividades pedagógicas realizadas pela referida secretaria?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 481**RESPOSTA: SIM**

Os custos de manutenção dos ativos na área da educação se relacionam adequadamente com os benefícios gerados nessa área?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 482**RESPOSTA: SIM**

O transporte escolar é autorizado e verificado mediante: -alvará da prefeitura; -licenciamento constando veículo e passageiros; -vistoria atualizada constando os equipamentos obrigatórios de segurança; -faixa horizontal na cor amarela, com 40cm de largura, à meia altura; e em toda a extensão das partes laterais e traseira, com a inscrição escolar em preto; -tacógrafo; -lanternas de luz branca, fosca ou amarela na parte superior dianteira e lanternas de luz vermelha na extremidade da parte traseira?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 483**RESPOSTA: SIM**

As lanternas devem estar equipadas com relê; -cintos de segurança em número igual a lotação; o condutor do transporte escolar está habilitado na categoria "d", não cometeu infração grave ou gravíssima, ou ser reincidente em infrações médias durante os doze últimos meses, possui carteira de curso especializado para transportes de escolares, nos termos das Resoluções 789/94 e 55/98?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 485**RESPOSTA: SIM**

O setor vem promovendo competições esportivas, em todas as modalidades, entre bairros e interior, essencialmente os jogos comunitários, visando a integração e a descoberta de novos valores locais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 486**RESPOSTA: SIM**

O setor tem organizado e estimulado as competições desportivas entre as entidades organizadas no município?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 487**RESPOSTA: SIM**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 15 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL**

O setor desenvolve atividades com objetivo de ativar a criatividade dos jovens, para participação nas práticas educacionais artísticas e esportivas?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 492**RESPOSTA: SIM**

Existe um nutricionista responsável, pela merenda escolar das escolas de responsabilidade do município (municipal), vistoriando freqüentemente os produtos em estoque?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 493**RESPOSTA: SIM**

Existe um controle adequado com relação à distribuição de merenda escolar para as escolas da rede municipal de ensino?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 494**RESPOSTA: SIM**

Com relação à merenda escolar oferecida, as escolas da rede municipal de ensino, são submetidas a algum tipo de controle que permita aferir sua qualidade?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 488**RESPOSTA: SIM**

Quanto ao transporte da merenda escolar, o produto transportado, acompanha em anexo ficha de controle, que após a mercadoria ser conferida, a mesma é assinada pelo receptor da referida mercadoria?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 489**RESPOSTA: SIM**

O setor tem controle de estoque de todos os elementos componentes da merenda escolar, dando entrada e saída para cada unidade escolar?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 490**RESPOSTA: SIM**

Os alimentos componentes da merenda escolar, são armazenados em local de perfeita higiene, local este que não comprometa a qualidade dos produtos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 16 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Educação, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- BENS EM ALMOXARIFADO**CÓDIGO: 491****RESPOSTA: SIM**

Existe um responsável por este setor, com limitado acesso de pessoas ao local de armazenamento do produto, evitando assim um "possível erro" no fechamento do estoque, na prestação de contas?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 495**RESPOSTA: SIM**

Quanto à distribuição do material escolar, é baixado em ficha de estoque, e assinada pelo retirante especificando o destino dos mesmos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 470**RESPOSTA: SIM**

O setor articula-se com a contadoria geral do município, objetivando a perfeita e correta aplicação dos percentuais financeiros, no desenvolvimento e manutenção do ensino fundamental?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 471**RESPOSTA: SIM**

O setor tem acompanhado os gastos com a manutenção, e o desenvolvimento do ensino, assegurando a aplicação dos percentuais mínimos, nas condições constitucionais e legais pertinentes?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 17 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL****CÓDIGO: 510****RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde possui meio de transporte para deslocamento de pacientes de urgência e emergência, crônicos e outros?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 511**RESPOSTA: SIM**

Os programas do setor de vigilância epidemiológica são alimentados mensalmente?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 512**RESPOSTA: SIM**

A secretaria municipal de saúde desenvolve o programa de planejamento familiar e DST/AIDS com atividade preventiva e educativa e com distribuição de métodos anticoncepcionais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 513**RESPOSTA: SIM**

São notificados todos os casos de doenças infecto-contagiosas e outros casos de obrigação compulsória e são fornecidos exames, medicamentos, acompanhamento em casos de necessidade?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 514**RESPOSTA: SIM**

A secretaria municipal de saúde cumpre as normas do ministério da saúde quanto a separação e destino final do lixo da rede de saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 515**RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 516**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde respeita as normas e hierarquias estabelecidas pela secretaria de saúde quanto aos processos de médio e alto custo encaminhados para aprovação?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 18 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL****CÓDIGO: 517****RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária fiscaliza os setores de manipulação de alimentos e seus trabalhadores emitindo carteira de saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 518**RESPOSTA: SIM**

O referido setor tem controle dos equipamentos obrigatórios dos veículos, e os mesmos estão em perfeitas condições de funcionamento?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 519**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária tem interligação com o setor de tributação da prefeitura municipal?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 520**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária cumpre os critérios para liberação de alvarás sanitários?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 521**RESPOSTA: SIM**

Existem critérios para liberação de habite-se quanto ao sistema de esgoto?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 522**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária fiscaliza o armazenamento, acondicionamento e a temperatura das carnes?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 523**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância epidemiológica executa e fiscaliza os programas da dengue, lia, pe, armadilhas e zoonoses?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 524**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária realiza blits em parcerias com outros órgãos ou individualmente?

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 19 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL****OBSERVAÇÕES:**

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 525**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária fiscaliza e controla os geradores do lixo da saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 526**RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 527**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária fiscaliza os setores de manipulação de alimentos e seus trabalhadores, emitindo carteira de saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 528**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária solicita a análise de água dos produtores de hortifrutigranjeiros e similares?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 529**RESPOSTA: SIM**

O setor de vigilância sanitária realiza palestras educativas e exige uniforme adequado aos manipuladores de alimentos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 530**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde tem profissional habilitado para o serviço de farmácia?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 531**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde possui um sistema de armazenamento em condições adequadas e faz controle de estoque no setor de farmácia?

OBSERVAÇÕES:

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 20 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL****RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.****- AÇÃO GOVERNAMENTAL**

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 532**RESPOSTA: SIM**

A secretaria municipal de saúde possui critérios para distribuição de medicamentos aos pacientes?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 533**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde possui registro do controle da temperatura de medicamentos que precisam ficar em refrigerador?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 534**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde mantém prontuário com ficha clínica e ambulatorial de todos os pacientes atendidos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 535**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde faz levantamento do número de atendimentos e procedimentos em todas as unidades de saúde para elaboração de relatórios mensais?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 536**RESPOSTA: SIM**

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:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 537**RESPOSTA: SIM**

A Secretaria Municipal de Saúde mantém arquivo dos processos administrativos, gerenciais e de tomada de decisões institucionais (atas de diretoria, registros de reuniões ou outros procedimentos de documentação)?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 538**RESPOSTA: SIM**

O setor tem planejado, organizado, executado e controlado as atividades do setor e a política de saúde do



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

município, desenvolvendo ações preventivas, assistenciais e de promoção à saúde, dentro das diretrizes do sistema único de saúde e do que preconiza a lei?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 539

RESPOSTA: SIM

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

CÓDIGO: 540

RESPOSTA: SIM

O setor vem desenvolvendo, as atividades de vigilância epidemiológica mantendo estreita articulação com as demais instâncias do sistema único de saúde, especialmente existe um controle sobre o fluxo, destino e suprimento de medicamentos básicos às unidades sanitárias?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 541

RESPOSTA: SIM

Os auxílios a pessoas carentes para deslocamento a outros municípios, visando o atendimento médico especializado é procedido mediante lei autorizativa disciplinando a triagem dos beneficiários, meios de locomoção, valores concedidos, órgão responsáveis pelo controle e fonte dos recursos?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 542

RESPOSTA: SIM

As despesas efetuadas na área de saúde, estão de acordo com o plano municipal da saúde, elaborado pelo conselho municipal da saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 543

RESPOSTA: SIM

O setor administrativo e financeiro, acompanha e confere os gastos com a saúde, especialmente no sentido de dar exato cumprimento aos percentuais mínimos destinados à saúde?

OBSERVAÇÕES:

SEM OBSERVAÇÃO

CÓDIGO: 544

RESPOSTA: SIM

O setor controla, no que couber, o setor de pessoal da secretaria (saúde), mantendo atualizados os registros competentes, em articulação com o departamento de recursos humanos da secretaria da administração?

OBSERVAÇÕES:



PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 08/07/2016

JUNHO/2015

Page 22 of 22

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PREFEITURA DE PONTAL**

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Saúde, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

SEM OBSERVAÇÃO

**Quadro Resumo da Aplicação Em Educação**

R\$ 1

Receitas e Aplicações Mínimas

RECEITAS DE IMPOSTOS		Valor	FUNDEF		Valor
Impostos Próprios		3.677.260,06	Saldo de Exer. Anteriores		0,00
Transferências Constitucionais		26.362.000,83	Aplicações Financeiras		0,00
Total da Receita de Impostos		30.039.260,89	Total do FUNDEF		0,00
CONSTITUIÇÃO FEDERAL		Valor	LEI Nº 9424, de 24/12/96		Valor
Aplicação mínima de 25% das Receitas de Impostos, conforme artigo 212		7.509.815,22	Magistério - mínimo de 60%		0,00
			Total - 100% dos recursos		0,00
FUNDEB		Valor	RECURSOS VINCULADOS		Valor
Transferências do Exercício		9.867.406,05	Recebidos no Exercício		2.521.700,67
Aplicações Financeiras		74.910,07	Saldo de Exer. Anteriores		399.663,86
Total do FUNDEB		9.942.316,12	Total de Rec. Vinculados		2.921.364,53
LEI Nº 11.494, DE 20/06/07		Valor	APLICAÇÃO TOTAL DE 100% Eventual saldo não aplicado deverá ser aplicado no exercício seguinte		
Magistério - art. 22 - mínimo 60%		5.965.389,67			
Aplicação total - art. 21, §2º - mínima de 95%		9.445.200,31			

Recursos Próprios - Ed. Básica	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Recursos Próprios - Ed. Básica	7.970.033,11	26,53 %	7.701.924,07	25,64 %	7.197.409,22	23,96 %
FUNDEB	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Magistério	8.894.272,15	89,46 %	7.889.980,60	79,36 %	6.404.669,34	64,42 %
Outras	1.004.148,40	10,10 %	665.993,99	6,70 %	541.229,58	5,44 %
Total	9.898.420,55	99,56 %	8.555.974,59	86,06 %	6.945.898,92	69,86 %
FUNDEF EXERC. ANTERIORES	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Magistério	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Total	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
OUTRAS VINCULAÇÕES	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
OUTRAS VINCULAÇÕES	2.471.303,70	84,59 %	1.640.460,80	56,15 %	1.162.485,55	39,79 %

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**

Rua Guilherme Silva, 337

45352267/0001-86

Saúde Exercício: 2015

Anexo V

Período: 01/01/2015 até 30/06/2015

Aplicações dos Recursos Próprios em Saúde

R\$ 1

RECEITAS DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Período
Próprias	6.902.000,00	3.677.260,06
Transferências da União	24.142.000,00	12.230.638,54
Transferências do Estado	26.730.000,00	14.131.362,29
Total	57.774.000,00	30.039.260,89

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
	8.666.100,00	4.505.889,13
TOTAL (15%)		

DESPESAS COM RECURSOS DA SAÚDE

Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%

APURAÇÃO DA APLICAÇÃO

DESPESAS								
DESP. TOTAL C/ REC. PRÓPRIOS	12.794.240,00	22,15 %	6.552.983,34	21,81 %	5.687.795,88	18,93 %	4.642.002,25	15,45 %
DEDUÇÕES								
(-) Despesas com Aposentadoras - (3190.01)			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Despesas com Pensões - (3190.03)			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
DESPESA LÍQUIDA								
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE			6.552.983,34	21,81 %	5.687.795,88	18,93 %	4.642.002,25	15,45 %

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Junho 2015/BIMESTRE Maio - Junho

1 of 3

RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a-c)
			BIMESTRE (b)	% (b/a)	JAN A JUN 2015 (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	86.874.100,00	86.874.100,00	14.002.133,56	16,12	44.297.210,03	50,99	42.576.889,97
RECEITAS CORRENTES	86.122.100,00	86.122.100,00	13.923.801,06	16,17	44.048.797,53	51,15	42.073.302,47
RECEITA TRIBUTÁRIA	7.371.000,00	7.371.000,00	959.600,91	13,02	3.923.044,81	53,22	3.447.955,19
Impostos	6.390.000,00	6.390.000,00	873.362,16	13,67	3.422.548,64	53,56	2.967.451,36
Taxas	981.000,00	981.000,00	86.238,75	8,79	500.496,17	51,02	480.503,83
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	769.000,00	769.000,00	140.263,33	18,24	363.460,21	47,26	405.539,79
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	769.000,00	769.000,00	140.263,33	18,24	363.460,21	47,26	405.539,79
RECEITA PATRIMONIAL	513.500,00	513.500,00	139.520,50	27,17	415.625,60	80,94	97.874,40
Receitas Imobiliárias	70.000,00	70.000,00	7.719,38	11,03	29.798,74	42,57	40.201,26
Receitas de Valores Mobiliários	443.500,00	443.500,00	131.801,12	29,72	385.826,86	87,00	57.673,14
Receitas de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Vegetal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Produção Animal e Derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Agropecuárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria Extrativa Mineral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Transformação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita da Indústria de Construção	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas da Indústria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	2.452.000,00	2.452.000,00	403.277,47	16,45	1.239.409,15	50,55	1.212.590,85
Receita de Serviços	2.452.000,00	2.452.000,00	403.277,47	16,45	1.239.409,15	50,55	1.212.590,85
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	72.120.600,00	72.120.600,00	12.006.698,34	16,65	37.107.275,80	51,45	35.013.324,20
Transferências Intergovernamentais	71.915.600,00	71.915.600,00	11.967.562,80	16,64	36.992.354,05	51,44	34.923.245,95
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	205.000,00	205.000,00	39.135,54	19,09	114.921,75	56,06	90.078,25
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.896.000,00	2.896.000,00	274.440,51	9,48	999.981,96	34,53	1.896.018,04
Multas e Juros de Mora	344.000,00	344.000,00	79.927,15	23,23	223.738,23	65,04	120.261,77
Indenizações e Restituições	100.000,00	100.000,00	12.780,37	12,78	46.461,68	46,46	53.538,32
Receita da Dívida Ativa	1.602.000,00	1.602.000,00	179.906,17	11,23	652.535,22	40,73	949.464,78
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	850.000,00	850.000,00	1.826,82	0,21	77.246,83	9,09	772.753,17
RECEITAS DE CAPITAL	752.000,00	752.000,00	78.332,50	10,42	248.412,50	33,03	503.587,50
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
ARMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	750.000,00	750.000,00	34.000,00	4,53	204.000,00	27,20	546.000,00
Transferências Intergovernamentais	750.000,00	750.000,00	0,00	0,00	170.000,00	22,67	580.000,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Pessoas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Outras Instit. Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios	0,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	0,00	-34.000,00
Transferência para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.000,00	1.000,00	44.332,50	433,25	44.412,50	441,25	-43.412,50
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital Diversas	1.000,00	1.000,00	44.332,50	433,25	44.412,50	441,25	-43.412,50
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (II)=(I+II)	86.874.100,00	86.874.100,00	14.002.133,56	16,12	44.297.210,03	50,99	42.576.889,97

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Junho 2015/BIMESTRE Maio - Junho

2 of 3

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RS 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a-c)
			BIMESTRE (b)	% (b/a)	JAN A JUN 2015		
					(c)	(c/a)	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III-IV)	86.874.100,00	86.874.100,00	14.002.133,56	16,12	44.297.210,03	50,99	42.576.889,97
DÉFICIT (VI)							
TOTAL (VII) = (V+VI)	86.874.100,00	86.874.100,00	14.002.133,56	16,12	44.297.210,03	50,99	42.576.889,97
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS)		0,00			758.264,62		
Superávit Financeiro		0,00			758.264,62		
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00			0,00		

ANDRÉ LUIS CARNEIRO

PREFEITO MUNICIPAL

CELSO DE SOUZA JUNIOR

CRC N.º 1SP249023

SÂNCLER LOPES SIQUEIRA

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERÍODO: Janeiro a Junho 2015/BIMESTRE Maio - Junho

3 of 3

RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)

RS 1

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ² (k)
			BIMESTRE	JAN A JUN 2015 (f)		BIMESTRE	JAN A JUN 2015 (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(VIII)	86.874.100,00	90.270.998,15	11.840.833,53	52.706.708,38	37.564.289,77	14.869.928,40	40.399.530,05	49.871.468,10	32.832.639,39	0,00
DESPESAS CORRENTES	80.114.260,00	80.654.373,23	10.454.613,54	46.597.033,45	34.057.339,78	13.813.405,72	37.302.583,51	43.351.789,72	30.072.259,41	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	45.067.234,00	44.403.474,00	6.961.378,06	21.739.545,59	22.663.928,41	7.279.063,90	20.717.240,23	23.686.233,77	16.819.308,52	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	400.000,00	179.000,00	6.600,00	36.901,47	142.098,53	10.618,89	20.370,48	158.629,52	20.370,48	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	34.647.026,00	36.071.899,23	3.486.635,48	24.820.586,39	11.251.312,84	6.523.722,93	16.564.972,80	19.506.926,43	13.232.580,41	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	6.359.840,00	9.338.624,92	1.386.219,99	6.109.674,93	3.228.949,99	1.056.522,68	3.096.946,54	6.241.678,38	2.760.379,98	0,00
INVESTIMENTOS	2.359.840,00	5.217.624,92	1.385.671,70	1.996.223,27	3.221.401,65	326.870,76	769.389,60	4.448.235,32	668.862,72	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	4.000.000,00	4.121.000,00	548,29	4.113.451,66	7.548,34	729.651,92	2.327.556,94	1.793.443,06	2.091.517,26	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	400.000,00	278.000,00	0,00	0,00	278.000,00	0,00	0,00	278.000,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII+IX)	86.874.100,00	90.270.998,15	11.840.833,53	52.706.708,38	37.564.289,77	14.869.928,40	40.399.530,05	49.871.468,10	32.832.639,39	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII)= (X + XI)	86.874.100,00	90.270.998,15	11.840.833,53	52.706.708,38	37.564.289,77	14.869.928,40	40.399.530,05	49.871.468,10	32.832.639,39	0,00
SUPERÁVIT (XIII)							3.897.679,98			
TOTAL (XIV)=(XII + XIII)	86.874.100,00	90.270.998,15	11.840.833,53	52.706.708,38		14.869.928,40	44.297.210,03		32.832.639,39	0,00

ANDRÉ LUIS CARNEIRO

CELSO DE SOUZA JUNIOR

SÁNCIAR LOPES SIQUEIRA

PREFEITO MUNICIPAL

CRC N° ISP249023

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: ATÉ O 1º SEMESTRE DE 2015

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS I

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		83.725.104,94
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	43.945.121,44	52,49
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	45.142.856,04	53,92
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	42.885.713,24	51,22
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	16.412.149,18	19,60
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	100.470.123,93	120,00
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	18.419.523,09	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	13.396.016,79	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	5.860.757,35	7,00

ANDRÉ LUIS CARNEIRO

PREFEITO MUNICIPAL

CELSO DE SOUZA JUNIOR

CRC N° 1SP249023

SÂNCLER LOPES SIQUEIRA

RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

4 – PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO

O Controle Interno do Município acompanha a Gestão Fiscal que trata da fiscalização contábil, financeira, e orçamentária, ações quanto à verificação de procedimentos operacionais, examinando especialmente quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto à legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão.

Acompanhamos os trabalhos dos setores internos da Prefeitura Municipal de Pontal que integram o sistema de controle interno e elaboramos o nosso relatório semestral dando maior ênfase a aspectos e informações contidas nas demonstrações orçamentárias e contábeis, e os procedimentos operacionais efetuados no dia a dia pelos funcionários municipais, porém, destacamos que:

A responsabilidade pelo sistema de controle cabe a administração, nos termos da Constituição da República, Arts. 31 e 74;

A responsabilidade no controle de cada setor segue hierarquicamente cada chefia e é solidária ao auxiliar de controle interno e ao pessoal de cada departamento que exerce cargo ou função de direção, nos termos do que dispõe a Constituição da República, art. 74, § 1º;

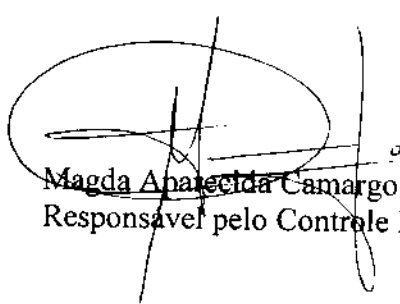
A responsabilidade do Controle Interno reside na coordenação técnica dos setores e no apoio dos auxiliares de cada setor, no que se refere à observância dos princípios de controle interno, o inter-relacionamento entre os controles que compõem o sistema, a análise do controle quanto à relação custo-benefício e quanto à verificação dos controles já constituídos.

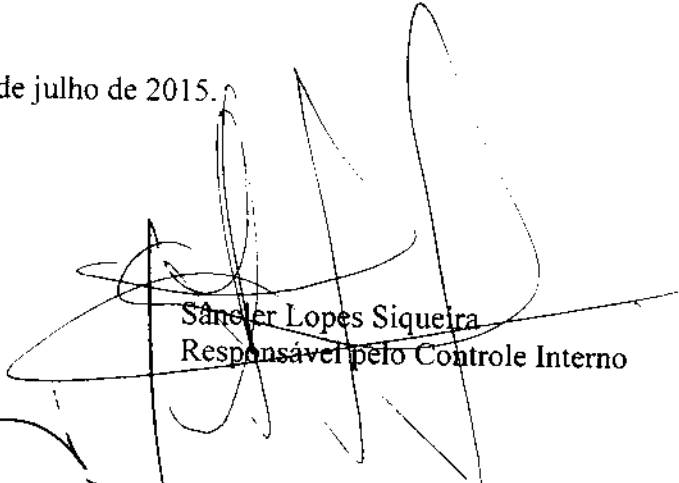
5 - CONCLUSÃO

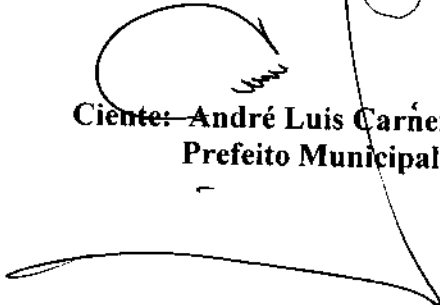
No 1º Semestre de 2015, pela documentação analisada, através de amostragem, não constatamos falhas, irregularidades ou desperdícios na gestão dos setores e dos recursos Município de Pontal, Estado de São Paulo.

Destaca-se por fim, quanto ao trabalho da Unidade de Controle Interno, encontra-se arquivado e disponível para análise do Tribunal de Contas do Estado.

Pontal, 31 de julho de 2015.


Magda Aparecida Camargo
Responsável pelo Controle Interno


Saneler Lopes Siqueira
Responsável pelo Controle Interno


Ciente: André Luis Carneiro
Prefeito Municipal