

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

**RELATÓRIO DE CONTROLE
INTERNO REFERÊNCIA – 3.º
QUADRIMESTRE DE 2016
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016**

PONTAL, JANEIRO DE 2017



PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86
DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 1 of 13

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

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA 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?

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL**

RUA. GUILHERME SILVA

CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 2 of 13

**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?	
CÓDIGO: 228	RESPOSTA: SIM
As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	
CÓDIGO: 229	RESPOSTA: SIM
Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	
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?	
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?	
CÓDIGO: 232	RESPOSTA: SIM
As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	
CÓDIGO: 233	RESPOSTA: SIM
As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	
CÓDIGO: 234	RESPOSTA: SIM
Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?	
CÓDIGO: 235	RESPOSTA: SIM
O município possui e contribui com programas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públicos municipais?	
CÓDIGO: 236	RESPOSTA: SIM
É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?	
CÓDIGO: 237	RESPOSTA: SIM
As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?	
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?	
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?	
CÓDIGO: 240	RESPOSTA: SIM

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

DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 3 of 13

**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 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).	
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?	
CÓDIGO: 243	RESPOSTA: SIM
O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?	
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?	
CÓDIGO: 245	RESPOSTA: SIM
O setor tem realizado enquadramento, reenquadramento, transposição, progressão funcional, transferência e demais atos pertinentes à vida funcional do servidor?	
CÓDIGO: 246	RESPOSTA: SIM
O estatuto e o plano de cargos dos servidores encontra-se em conformidade com a legislação vigente?	
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)	
CÓDIGO: 247	RESPOSTA: NÃO
O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?	
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)	
CÓDIGO: 248	RESPOSTA: SIM
Os atos de admissão e de demissão de pessoal, estão sendo publicados, fundamentado e embasado na legislação vigente?	
CÓDIGO: 249	RESPOSTA: SIM
Todos os acréscimos "concedidos" em folha de pagamento dos servidores municipais estão legalmente protegidos?	
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)	
CÓDIGO: 250	RESPOSTA: NÃO
Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E as contribuições previdenciárias e o FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?	

**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: 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?	
CÓDIGO: 253	RESPOSTA: SIM
Todos os pagamentos (gratificação, vantagens), de parcelas remuneratórias incidem sobre o vencimento básico, evitando assim o efeito "cascata"?	
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?	
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).	
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?	
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?	
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).	
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?	
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).	
- 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?	
CÓDIGO: 263	RESPOSTA: NÃO
O setor possui quadro de pessoal e plano de carreira em conformidade o art. 39 § 1º e 8º da Constituição Federal?	



**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: 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?

CÓDIGO: 265 **RESPOSTA: SIM**

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

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?

CÓDIGO: 267 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 268 **RESPOSTA: SIM**

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).

CÓDIGO: 269 **RESPOSTA: SIM**

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?

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?

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?

CÓDIGO: 272 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 273 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 274 **RESPOSTA: SIM**

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

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)

CÓDIGO: 275 **RESPOSTA: NÃO**

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



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: 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?	
CÓDIGO: 277	RESPOSTA: SIM
Há estabelecimento prévio de escala de férias e há controle efetivo de férias?	
CÓDIGO: 278	RESPOSTA: SIM
A administração disponibiliza, quando necessário, aos seus servidores equipamentos de proteção individual - EPI?	
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?	
CÓDIGO: 280	RESPOSTA: SIM
As licenças e afastamentos são concedidos de conformidade com a legislação de pessoal do município?	
CÓDIGO: 281	RESPOSTA: SIM
São determinados sindicâncias e processos administrativos, para apuração de responsabilidades funcionais dos servidores municipais?	
CÓDIGO: 282	RESPOSTA: SIM
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).	
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?	
CÓDIGO: 284	RESPOSTA: SIM
Existe registro de controle de entrada e saída dos funcionários através de cartão ponto ou livro ponto?	
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?	
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?	
CÓDIGO: 287	RESPOSTA: SIM



PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL

RUA. GUILHERME SILVA
CNPJ: 45.352.267/0001-86

DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 7 of 13

**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.

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 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?

**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.****- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA****CÓDIGO: 470****RESPOSTA: SIM**

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

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?

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?

CÓDIGO: 473**RESPOSTA: SIM**

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

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?

CÓDIGO: 475**RESPOSTA: SIM**

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

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?

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)?

CÓDIGO: 478**RESPOSTA: SIM**

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

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?

CÓDIGO: 480**RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 481**RESPOSTA: SIM**

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

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



**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

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?

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?

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 484

RESPOSTA: NÃO

O setor administra a escola de artes do município?

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

DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 10 of 13

**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: 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?	
CÓDIGO: 486	RESPOSTA: SIM
O setor tem organizado e estimulado as competições desportivas entre as entidades organizadas no município?	
CÓDIGO: 487	RESPOSTA: SIM
O setor desenvolve atividades com objetivo de ativar a criatividade dos jovens, para participação nas práticas educacionais artísticas e esportivas?	
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?	
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?	
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?	
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?	
CÓDIGO: 492	RESPOSTA: SIM
Existe um nutricionista responsável, pela merenda escolar das escolas de responsabilidade do município (municipal), vistoriando freqüentemente os produtos em estoque?	
CÓDIGO: 493	RESPOSTA: SIM
Existe um controle adequado com relação à distribuição de merenda escolar para as escolas da rede municipal de ensino?	
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?	
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?	

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

DATA: 25/04/2017

DEZEMBRO/2016

Page 11 of 13

**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?	
CÓDIGO: 511	RESPOSTA: SIM
Os programas do setor de vigilância epidemiológica são alimentados mensalmente?	
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?	
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?	
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?	
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?	
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?	
CÓDIGO: 517	RESPOSTA: SIM
O setor de vigilância sanitária fiscaliza os setores de manipulação de alimentos e seus trabalhadores emitindo carteira de saúde?	
CÓDIGO: 518	RESPOSTA: SIM
O referido setor tem controle dos equipamentos obrigatórios dos veículos, e os mesmos estão em perfeitas condições de funcionamento?	
CÓDIGO: 519	RESPOSTA: SIM
O setor de vigilância sanitária tem interligação com o setor de tributação da prefeitura municipal?	
CÓDIGO: 520	RESPOSTA: SIM
O setor de vigilância sanitária cumpre os critérios para liberação de alvarás sanitários?	
CÓDIGO: 521	RESPOSTA: SIM
Existem critérios para liberação de habite-se quanto ao sistema de esgoto?	
CÓDIGO: 522	RESPOSTA: SIM
O setor de vigilância sanitária fiscaliza o armazenamento, acondicionamento e a temperatura das carnes?	
CÓDIGO: 523	RESPOSTA: SIM
O setor de vigilância epidemiológica executa e fiscaliza os programas da dengue, lia, pe, armadilhas e zoonoses?	
CÓDIGO: 524	RESPOSTA: SIM



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

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

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

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

CÓDIGO: 525 **RESPOSTA: SIM**

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

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?

CÓDIGO: 527 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 528 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 529 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 530 **RESPOSTA: SIM**

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

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?

CÓDIGO: 532 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 533 **RESPOSTA: SIM**

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

CÓDIGO: 534 **RESPOSTA: SIM**

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

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?

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?

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)?

CÓDIGO: 538 **RESPOSTA: SIM**



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

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

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

O setor tem planejado, organizado, executado e controlado as atividades do setor e a política de saúde do município, desenvolvendo ações preventivas, assistenciais e de promoção à saúde, dentro das diretrizes do sistema único de saúde e do que preconiza a lei?

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?

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?

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?

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?

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?

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?

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**

Rua Guilherme Silva, 337

45352267/0001-86

Ensino Exercício: 2016

Anexo IX

Período: 01/01/2016 até 31/12/2016

Quadro Resumo da Aplicação Em Educação

R\$ 1

Receitas e Aplicações Mínimas

RECEITAS DE IMPOSTOS		Valor	FUNDEF		Valor
Impostos Próprios		8.815.673,29	Saldo de Exer. Anteriores		0,00
Transferências Constitucionais		53.166.043,74	Aplicações Financeiras		0,00
Total da Receita de Impostos		61.981.717,03	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		15.495.429,26	Magistério - mínimo de 60%		0,00
			Total - 100% dos recursos		0,00
FUNDEB		Valor	RECURSOS VINCULADOS		Valor
Transferências do Exercício		18.504.887,35	Recebidos no Exercício		5.371.586,04
Aplicações Financeiras		228.270,78	Saldo de Exer. Anteriores		391.942,55
Total do FUNDEB		18.733.158,13	Total de Rec. Vinculados		5.763.528,59
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%		11.239.894,88			
Aplicação total - art.21, §2º - mínima de 95%		17.796.500,22			

Recursos Próprios - Ed. Básica	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Recursos Próprios - Ed. Básica	16.273.424,03	26,26 %	16.259.343,55	26,24 %	14.932.968,25	24,10 %
FUNDEB	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Magistério	17.084.583,92	91,20 %	17.084.583,92	91,20 %	16.862.231,52	90,01 %
Outras	1.648.574,21	8,80 %	1.648.574,21	8,80 %	1.543.223,69	8,24 %
Total	18.733.158,13	100,00 %	18.733.158,13	100,00 %	18.405.455,21	98,25 %
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	3.835.238,09	66,54 %	3.835.238,09	66,54 %	3.767.392,52	65,37 %

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**

Rua Guilherme Silva, 337 Exercício: 2016

45352267/0001-86

**APLICAÇÃO NA SAÚDE - EXERCÍCIO DE - 2016
PERÍODO DE 01/09/2016 ATÉ 31/12/2016**

Página 1

Cod Receita	Especificação	Saldo Anterior	PERÍODO	TOTAL
IMPOSTOS				
	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL URBANA	1.340.598,84	131.277,99	1.471.876,83
	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL URBANA	127.799,65	14.081,52	141.881,17
	RETIDOS NAS FONTES	680.958,06	402.928,41	1.083.886,47
	RETIDOS NAS FONTES - OUTROS RENDIMENTOS	26.404,65	13.470,68	39.875,33
	IMP.S/TRANSM.INTER VIVOS-BENS MÓVEIS E DIREIT.SOBRE IMÓVEIS	601.973,66	392.662,45	994.636,11
	ISS	2.453.259,30	1.124.927,92	3.578.187,22
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS				
	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DO IPTU	303.512,83	208.869,96	512.382,79
	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DO ITBI	0,00	0,00	0,00
	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DO ISS	274.298,95	191.215,34	465.514,29
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS DA UNIÃO				
	COTA-PARTE FPM	15.852.858,25	10.156.875,67	26.009.733,92
	1% DO FPM - EC 55	0,00	1.049.099,28	1.049.099,28
	COTA-PARTE ITR	28.317,98	571.505,02	599.823,00
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS DO ESTADO				
	COTA-PARTE DO ICMS	14.027.976,51	6.993.300,38	21.021.276,89
	COTA-PARTE DO IPVA	3.438.887,27	800.842,87	4.239.730,14
	COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO	93.212,89	50.610,70	143.823,59
Sub-Total		39.250.058,84	22.101.668,19	61.351.727,03
Aplicações Obrigatórias - 15,00%		5.887.508,83	3.315.250,23	9.202.759,06
OUTRAS RECEITAS (100%)				
1325.01.03.00	RECEITA REMUN.DEPÓS. BANC.RECUR.VINC. FNS	54.331,01	33.557,21	87.888,22
1721.33.11.10	PISO DE ATENÇÃO BÁSICA FIXO (PAB FIXO)	815.879,97	362.613,32	1.178.493,29
1721.33.11.31	SAÚDE DA FAMÍLIA	238.780,00	154.780,00	393.560,00
1721.33.11.32	AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE	263.640,00	211.926,00	475.566,00
1721.33.11.34	PROGRAMA DE MELHORIA DO ACESSO E DA QUALIDADE	197.200,00	168.300,00	365.500,00
1721.33.11.35	ASSISTÊNCIA DOMICILIAR - MELHOR EM CASA	550.000,00	200.000,00	750.000,00
1721.33.11.36	INCENTIVO ADICIONAL AO PROGRAMA AGENTES COM	0,00	41.574,00	41.574,00
1721.33.12.10	LIMITE FINANCEIRO DE MAC AMBULATORIAL E HOSPI.	280.914,99	613.482,77	1.894.397,76
1721.33.12.12	SAMU - SERVIÇO DE ATENDIMENTO MÓVEL DE URGE	175.352,00	109.595,00	284.947,00
1721.33.12.13	TETO MUNICIPAL REDE SAÚDE MENTAL	7.695,20	3.847,60	11.542,80
1721.33.12.15	FAEC - CIRURGIAS ELETIVAS COMPONENTE I,II e III	13.553,60	0,00	13.553,60
1721.33.12.16	FAEH AIH - CIRURGIA OROFACIL	1.365,20	0,00	1.365,20
1721.33.12.17	FAEC - CIRURGIAS ELETIVAS COMPONENTE ÚNICO	8.401,68	0,00	8.401,68
1721.33.13.07	INCENTIVOS PONTUAIS PARA AÇÕES DE SERVIÇOS C	14.207,97	0,00	14.207,97
1721.33.13.08	PISO FIXO DE VIGILÂNCIA EM SAÚDE (PFVS)	41.464,45	22.257,72	63.722,17
1721.33.13.21	PISO FIXO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA PARTE - FNS (P/	21.480,69	9.791,15	31.271,84
1721.33.13.22	FORTALEC. DE POL. AFETAS À ATUAÇÃO DA ESTRATE	6.895,20	1.115,40	8.010,60
1721.33.13.23	ASSISTÊNCIA FINANCEIRA COMPLEMENTAR - ACE - 9	166.650,90	115.596,00	282.246,90
1721.33.13.24	PISO FIXO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PARTE ANVISA	1.250,72	1.022,01	2.272,73
1721.33.13.25	INC. ADIC. ASSISTÊNCIA FINANCEIRA COMPLEMENTA	71.284,20	0,00	71.284,20
1721.33.13.26	INC. ADIC. FORT. POL. AFETAS À ATUAÇÃO DA ESTRA	5.627,70	4.968,60	10.596,30
1721.33.13.27	PROGRAMA DE QUALIFICAÇÃO DAS AÇÕES DE VIG E	0,00	21.205,93	21.205,93
1721.33.14.10	COMPONENTE BÁSICO DA ASSISTÊNCIA FARMACEUT	93.913,29	52.174,05	146.087,34
1722.33.00.02	SORRIA SP	18.000,00	0,00	18.000,00
1722.33.00.03	CONVENIO CDP	255.113,78	126.385,00	381.498,78

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**Rua Guilherme Silva, 337 Exercício: 2016
45352267/0001-86**APLICAÇÃO NA SAÚDE - EXERCÍCIO DE - 2016**
PERÍODO DE 01/09/2016 ATÉ 31/12/2016

Página 2

Cod Receita	Especificação	Saldo Anterior	PERÍODO	TOTAL
1722.33.00.04	PAB ESTADUAL	153.717,75	51.250,50	204.968,25
1722.33.00.05	GLICEMIA	10.264,00	5.132,00	15.396,00
1722.33.00.06	DOSE CERTA	29.370,00	19.120,00	48.490,00
1722.33.00.07	AEDES AEGYPTI	55.320,00	48.960,00	104.280,00
1722.33.00.08	QUALIS UBS	0,00	36.000,00	36.000,00
2421.01.00.02	ESTRUTURAÇÃO DA REDE DE SERVIÇOS DE ATENÇÃ	91.930,00	0,00	91.930,00
2421.01.00.03	AMPLIAÇÃO DO AMBITO DO PROGRAMA DE REQUALII	0,00	552.000,00	552.000,00
2471.01.00.01	IMPLANTAÇÃO DE UNIDADES BÁSICAS DE SAÚDE	0,00	50.000,00	50.000,00
	Sub Total	4.643.604,30	3.016.654,26	7.660.258,56
	TOTAL	10.531.113,13	6.331.904,49	16.863.017,61

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**

Rua Guilherme Silva, 337 Exercício: 2016

45352267/0001-86

APLICAÇÃO NA SAÚDE - EXERCÍCIO DE - 2016**PERÍODO DE 01/09/2016 ATÉ 31/12/2016**

Página 3

Cod Receita	Especificação	Saldo Anterior	PERÍODO	TOTAL
DESPESAS COM SAÚDE				
		LIQUIDADADA		
Categoria/Funcional	Especificação	Saldo Anterior	PERÍODO	TOTAL
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	4.543.005,11	2.376.923,54	6.919.928,65
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO	329.996,63	143.940,32	473.936,95
3.1.90.11.60	REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POLÍTICOS	41.521,34	23.726,48	65.247,82
3.1.90.13.01	FGTS	319.309,82	160.807,52	480.117,34
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	1.011.048,68	520.454,82	1.531.503,50
3.1.90.92.01	ATIVO - PESSOAL CIVIL	47.715,53	21.848,49	69.564,02
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS	932.542,70	313.500,00	1.246.042,70
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS	360,00	2.880,00	3.240,00
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTI	101.535,75	57.494,44	159.030,19
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO	20.036,37	10.359,50	30.395,87
3.3.90.30.06	ALIMENTOS PARA ANIMAIS	7.646,98	3.320,00	10.966,98
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	18.711,47	35.751,79	54.463,26
3.3.90.30.09	MATERIAL FARMACOLÓGICO	255.722,88	102.697,60	358.420,48
3.3.90.30.10	MATERIAL ODONTOLÓGICO	19.415,25	3.725,91	23.141,16
3.3.90.30.11	MATERIAL QUÍMICO	10.142,00	0,00	10.142,00
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	19.143,95	3.851,96	22.995,91
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	608,00	0,00	608,00
3.3.90.30.18	MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VET	239,75	0,00	239,75
3.3.90.30.19	MATERIAL DE ACONDICIONAMENTO E EMBAL	354,00	0,00	354,00
3.3.90.30.21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	5.167,80	1.138,00	6.305,80
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIE	27.581,19	6.806,20	34.387,39
3.3.90.30.23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	1.707,00	0,00	1.707,00
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓ	6.980,55	2.363,40	9.343,95
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	22.277,99	7.839,45	30.117,44
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR	75.004,37	29.048,11	104.052,48
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	45.157,58	28.419,48	73.577,06
3.3.90.30.42	FERRAMENTAS	469,33	0,00	469,33
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	8.740,23	11.692,22	20.432,45
3.3.90.32.00	Material, Bem ou Serviço para Distribuição Gratuit	47.953,85	18.030,54	65.984,39
3.3.90.33.99	OUTRAS DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	12.817,00	3.117,00	15.934,00
3.3.90.36.07	ESTAGIÁRIOS	1.700,00	0,00	1.700,00
3.3.90.36.15	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	57.348,60	24.646,04	81.994,64
3.3.90.36.30	SERVIÇOS MÉDICOS E ODONTOLÓGICOS	0,00	2.000,00	2.000,00
3.3.90.36.42	JUROS	131,53	0,00	131,53
3.3.90.36.99	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA	86.474,60	34.670,00	121.144,60
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	11.450,00	11.450,00
3.3.90.39.07	DESCONTOS FINANCEIROS CONCEDIDOS- EM	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39.11	LOCAÇÃO DE SOFTWARES	12.000,00	0,00	12.000,00
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	256,67	256,67
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓ	22.117,96	2.001,99	24.119,95
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN/	45.480,00	21.915,00	67.395,00
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO	29.325,01	17.743,10	47.068,11
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓ	1.370,00	0,00	1.370,00
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	73.430,41	42.490,01	115.920,42
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	2.431,32	4.268,16	6.699,48

**MUNICÍPIO DE PONTAL - SP**Rua Guilherme Silva, 337 Exercício: 2016
45352267/0001-86**APLICAÇÃO NA SAÚDE - EXERCÍCIO DE - 2016**
PERÍODO DE 01/09/2016 ATÉ 31/12/2016

Página 4

Cod Receita	Especificação	Saldo Anterior	PERÍODO	TOTAL
3.3.90.39.50	SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓG	4.175.005,93	2.355.207,29	6.530.213,22
3.3.90.39.58	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	54.294,08	19.582,40	73.876,48
3.3.90.39.59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	668,90	0,00	668,90
3.3.90.39.63	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	10.117,60	3.119,00	13.236,60
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL	2.718,90	2.721,10	5.440,00
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	500,00	450,00	1.050,00
3.3.90.39.79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNIC	0,00	7.225,81	7.225,81
3.3.90.39.80	HOSPEDAGENS	0,00	390,00	390,00
3.3.90.39.83	SERVIÇOS DE CÓPIAS E REPRODUÇÃO DE DC	0,00	0,00	0,00
3.3.90.39.88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	2.625,00	925,00	3.550,00
3.3.90.39.90	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	8.114,49	7.738,80	15.853,29
3.3.90.39.97	DESPESAS DE TELEPROCESSAMENTO	4.584,40	6.876,60	11.461,00
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA	767.194,99	334.435,31	1.101.630,30
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	225.397,31	122.520,98	347.918,29
4.4.90.51.99	OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES	246.531,31	38.846,01	285.377,32
4.4.90.52.08	APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS M	3.857,00	12.324,98	16.181,98
4.4.90.52.12	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS	0,00	399,00	399,00
4.4.90.52.35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DA	0,00	0,00	0,00
4.4.90.52.42	MOBILIÁRIO EM GERAL	2.795,00	0,00	2.795,00
4.4.90.52.99	OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	13.762,20	13.762,20
	Total da Despesa	13.769.227,44	6.977.702,22	20.746.929,66
	Resumo:			
	- Recursos de Auxílios, Subvenc e Contrib	4.643.604,30	-3.016.654,26	-7.660.258,56
	= Valor Líquido Aplicado	9.125.623,14	3.961.047,96	13.086.671,10
	Percentual Aplicado	23,25	17,92	21,33

Pontal, 31 de dezembro de 2016

ANDRE LUIS CARNEIRO
PREFEITO MUNICIPAL_____
CONTADOR

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2016/BIMESTRE Novembro - Dezembro

1 de 2

LRF, Art. 48 - Anexo 14

R\$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - RECEITAS		Até o Bimestre		
RECEITAS		-		
Previsão Inicial da Receita		91.118.400,00		
Previsão Atualizada da Receita		91.118.400,00		
Receitas Realizadas		92.982.491,00		
Deficit Orçamentário		0,00		
Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados para Créditos Adicionais)		2.462.639,27		
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS		Até o Bimestre		
DESPESAS		-		
Dotação Inicial		91.118.400,00		
Créditos Adicionais		3.396.776,97		
Dotação Atualizada		94.515.176,97		
Despesas Empenhadas		85.048.013,40		
Despesas Liquidadas		84.101.467,79		
Despesas Pagas		79.165.973,89		
Superavit Orçamentário		8.881.023,21		
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas		85.048.013,40		
Despesas Liquidadas		84.101.467,79		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida		89.752.770,80		
RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Até o Bimestre		
Regime Geral de Previdência Social		-		
Receitas Previdenciárias Realizadas (I)		0,00		
Despesas Previdenciárias Liquidadas (II)		0,00		
Resultado Previdenciário (II)=(I-II)		0,00		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores		-		
Receitas Previdenciárias Realizadas (IV)		0,00		
Despesas Previdenciárias Liquidadas (V)		0,00		
Resultado Previdenciário (VI)=(IV-V)		0,00		
RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Nominal		3.442.471,00	-2.945.240,04	0,00
Resultado Primário		3.442.471,00	14.557.893,91	422,89

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2016/BIMESTRE Novembro - Dezembro

2 de 2

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	14.184.096,50	-205.225,59	8.283.729,31	5.695.141,60
Poder Executivo	14.184.096,50	-205.225,59	8.283.729,31	5.695.141,60
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	1.413.013,00	-557.426,13	821.728,31	33.858,56
Poder Executivo	1.413.013,00	-557.426,13	821.728,31	33.858,56
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	15.597.109,50	-762.651,72	9.105.457,62	5.729.000,16

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos em MDE	14.159.265,95	25,00	22,84
Mínimo Anual de 60% do FUNDEB, Remuneração do Magistério com Educação Infantil e Fundamental	17.084.583,92	60,00	84,71

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	0,00	0,00
Despesa de Capital Líquida	8.389.875,96	1.971.589,09

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício em Referência	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				
Receitas Previdenciárias (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário (VI)=(IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	28.700,00	-27.700,00
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	20.746.929,66	15,00	34,44

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas / RCL(%)	0,00

MUNICIPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 3

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2016/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

RS 1

RECEITAS	PREVISÃO		RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR
	INICIAL	ATUALIZADA (a)	BIMESTRE		JAN A DEZ 2016		
			(b)	(b/a)	(c)	(c/a)	
RECEITAS(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS(I))	91.118.400,00	91.118.400,00	20.247.778,58	22,22	92.982.491,00	102,05	-1.864.091,00
RECEITAS CORRENTES	90.506.400,00	90.506.400,00	18.414.001,55	20,35	89.752.770,80	99,17	753.629,20
RECEITA TRIBUTÁRIA	7.827.000,00	7.827.000,00	1.207.334,31	15,43	7.986.491,07	102,04	-159.491,07
Impostos	7.040.000,00	7.040.000,00	1.147.126,91	16,29	7.310.343,13	103,84	-270.343,13
Taxas	787.000,00	787.000,00	60.207,40	7,65	676.147,94	85,91	110.852,06
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CONTRIBUICOES	950.000,00	950.000,00	187.585,40	19,75	1.126.698,33	118,60	-176.698,33
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	950.000,00	950.000,00	187.585,40	19,75	1.126.698,33	118,60	-176.698,33
RECEITA PATRIMONIAL	735.000,00	735.000,00	225.690,30	30,71	975.206,54	132,68	-240.206,54
Receitas Imobiliárias	65.000,00	65.000,00	17.780,25	27,35	72.912,17	112,17	-7.912,17
Receitas de Valores Mobiliários	670.000,00	670.000,00	207.910,05	31,03	902.294,37	134,67	-232.294,37
Receitas de Concessões e Permissões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Decorrente do Direito de Exploração de Bens Públic	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 AGROPECUARIA	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	2.902.000,00	2.902.000,00	617.101,14	21,26	2.638.203,22	90,91	263.796,78
Receita de Serviços	2.902.000,00	2.902.000,00	617.101,14	21,26	2.638.203,22	90,91	263.796,78
TRANSFERENCIAS CORRENTES	75.947.400,00	75.947.400,00	15.594.730,22	20,53	73.887.180,31	97,29	2.060.219,69
Transferências Intergovernamentais	75.711.400,00	75.711.400,00	15.594.730,22	20,60	73.848.044,80	97,54	1.863.355,20
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	236.000,00	236.000,00	0,00	0,00	39.135,51	16,58	196.864,49
Transferências para o Combate à Fome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.145.000,00	2.145.000,00	581.560,18	27,11	3.138.991,33	146,34	-993.991,33
Multas e Juros de Mora	477.000,00	477.000,00	179.511,37	37,63	884.603,32	185,45	-407.603,32
Indenizações e Restituições	100.000,00	100.000,00	57.014,95	57,01	308.509,98	308,51	-208.509,98
Receita da Dívida Ativa	1.538.000,00	1.538.000,00	389.725,26	25,34	1.879.064,17	122,18	-341.064,17
Receitas Decorrentes de Aportes Periódicos para Amortizaçã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes Diversas	30.000,00	30.000,00	-44.691,40	-148,97	66.813,86	222,71	-36.813,86
RECEITAS DE CAPITAL	612.000,00	612.000,00	1.833.777,03	299,64	3.229.720,20	527,73	-2.617.720,20
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	28.700,00	870,00	-27.700,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	28.700,00	0,00	-28.700,00
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
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	610.000,00	610.000,00	737.046,73	120,83	2.090.119,70	342,64	-1.480.119,70
Transferências Intergovernamentais	10.000,00	10.000,00	697.943,70	6.979,44	1.434.340,37	343,40	-1.424.340,37
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	600.000,00	600.000,00	39.103,03	6,52	655.779,33	109,30	-55.779,33
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	1.096.730,30	1.073,03	1.110.900,50	0,90,05	-1.109.900,50
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	1.096.730,30	1.073,03	1.110.900,50	0,90,05	-1.109.900,50
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 (III)=(I+II)	91.118.400,00	91.118.400,00	20.247.778,58	22,22	92.982.491,00	102,05	-1.864.091,00

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 3

PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2016/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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 (e-c)
			BIMESTRE (b)	% (b/a)	JAN A DEZ 2016 (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)	91.118.400,00	91.118.400,00	20.247.778,58	22,22	92.982.491,00	102,05	-1.864.091,00
DÉFICIT (VI)							
TOTAL (VII) = (V+VI)	91.118.400,00	91.118.400,00	20.247.778,58	22,22	92.982.491,00	102,05	-1.864.091,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS F		0,00			2.462.639,27		
Superávit Financeiro		0,00			2.462.639,27		
Reabertura de Créditos Adicionais		0,00			0,00		

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a Dezembro 2016/BIMESTRE Novembro - Dezembro

3 de 3

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

RS 1

DESPESAS	DOTACAO 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 DEZ 2016 (f)		BIMESTRE	JAN A DEZ 2016 (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(VIII)	91.118.400,00	94.515.176,97	10.081.028,17	85.048.013,40	9.467.163,57	15.198.729,50	84.101.467,79	10.413.709,18	79.165.973,89	946.545,61
DESPESAS CORRENTES	82.791.740,00	84.040.589,95	9.923.393,01	76.637.137,44	7.403.452,51	14.429.384,88	75.711.591,83	8.328.998,12	70.811.054,28	925.545,61
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	46.250.034,00	47.528.936,43	9.260.711,89	45.913.270,34	1.615.666,09	9.544.939,32	45.913.270,34	1.615.666,09	42.415.597,88	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	200.000,00	168.000,00	0,00	53.917,49	114.082,51	0,00	53.917,49	114.082,51	53.917,49	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	36.341.706,00	36.343.653,52	662.681,12	30.669.949,61	5.673.703,91	4.884.445,56	29.744.404,00	6.599.249,52	28.341.538,91	925.545,61
DESPESAS DE CAPITAL	8.094.660,00	10.382.465,05	157.635,16	8.410.875,96	1.971.589,09	769.344,62	8.389.875,96	1.992.589,09	8.354.919,61	21.000,00
INVESTIMENTOS	1.894.660,00	3.827.805,05	121.109,34	1.856.928,38	1.970.876,67	157.037,14	1.835.928,38	1.991.876,67	1.800.972,03	21.000,00
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	6.200.000,00	6.554.660,00	36.525,82	6.553.947,58	712,42	612.307,48	6.553.947,58	712,42	6.553.947,58	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	232.000,00	92.121,97	0,00	0,00	92.121,97	0,00	0,00	92.121,97	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)	91.118.400,00	94.515.176,97	10.081.028,17	85.048.013,40	9.467.163,57	15.198.729,50	84.101.467,79	10.413.709,18	79.165.973,89	946.545,61
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)	91.118.400,00	94.515.176,97	10.081.028,17	85.048.013,40	9.467.163,57	15.198.729,50	84.101.467,79	10.413.709,18	79.165.973,89	946.545,61
SUPERÁVIT (XIII)							8.881.023,21			
TOTAL (XIV)=(XII + XIII)	91.118.400,00	94.515.176,97	10.081.028,17	85.048.013,40		15.198.729,50	92.982.491,00		79.165.973,89	946.545,61

MUNICÍPIO DE PONTAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2016

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		89.752.770,80
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	44.932.313,53	50,06
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	48.466.496,23	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	46.043.171,42	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	19.783.336,47	22,04
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	107.703.324,96	120,00
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.745.609,58	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	11.725,58	0,01
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	14.360.443,33	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	6.282.693,96	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	946.545,61	983.418,59

Pontal - PODER EXECUTIVO
MUNICÍPIO DE PONTAL - SP
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 Análise de Despesa com Pessoal - Mês Ref: 12 - Dezembro

RGF -- ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2016	FEV/2016	MAR/2016	ABR/2016	MAY/2016	JUN/2016	JUL/2016	AGO/2016	SET/2016	OUT/2016	NOV/2016	DEZ/2016		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.499.680,44	3.026.952,20	3.205.456,43	4.183.506,30	3.535.348,02	3.650.651,50	3.592.597,06	3.646.447,93	3.589.198,91	3.567.170,32	3.747.506,52	5.687.797,90	44.932.313,53	0,00
Pessoal Ativo	3.401.198,59	2.913.977,23	3.122.901,92	4.080.760,34	3.448.130,48	3.559.640,42	3.505.571,36	3.558.866,75	3.500.231,29	3.476.343,06	3.649.008,26	5.500.858,78	43.717.488,48	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	17.631,83	17.631,83	17.631,83	23.386,44	19.070,49	19.070,49	19.070,49	19.070,49	19.070,49	19.070,49	19.070,49	17.736,05	227.511,41	0,00
Outras desp. pessoal decorrentes de contratos de terceirização (PASEP)	80.850,02	95.343,14	64.922,68	79.359,52	68.147,05	71.940,59	67.955,21	68.510,69	69.897,13	71.756,77	79.427,77	169.203,07	987.313,64	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes Decisão Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	3.499.680,44	3.026.952,20	3.205.456,43	4.183.506,30	3.535.348,02	3.650.651,50	3.592.597,06	3.646.447,93	3.589.198,91	3.567.170,32	3.747.506,52	5.687.797,90	44.932.313,53	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	89.752.770,80	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa+IIIb)	44.932.313,53	50,06
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	48.466.496,23	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	46.043.171,42	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	43.619.846,61	48,60

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64

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;

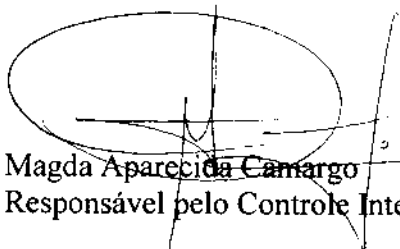
A responsabilidade do Controle Interno reside na coordenação técnica dos setores e no apoio dos auxiliares de cada setor, no que se refere à observância dos princípios de controle interno, o inter-relacionamento entre os controles que compõem o sistema, a análise do controle quanto à relação custo-benefício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

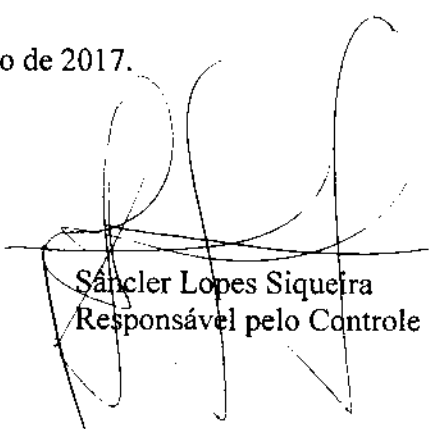
5 - CONCLUSÃO

No 3º Quadrimestre de 2016, 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 janeiro de 2017.


Magda Aparecida Camargo
Responsável pelo Controle Interno


Sâncler Lopes Siqueira
Responsável pelo Controle Interno


Ciente: André Luis Carneiro
Prefeito Municipal