



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2º QUADRIMESTRE EXERCÍCIO DE 2017

PREFEITO MUNICIPAL

André Luís Carneiro

CONTROLE INTERNO

- Renato Avelino dos Santos**
- Gean Carlos Manfrim**

Pontal – SP, 30 de setembro de 2017.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

APRESENTAÇÃO

O Controle Interno do Município de Pontal vem apresentar seu Relatório de Auditoria do Controle Interno, relativo ao 2º quadrimestre do exercício de 2017, o presente relatório visa dar atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988; artigo 54 parágrafo único e artigo 59, da Lei de Responsabilidade Fiscal; artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público (NBCT 16.8).

Este relatório contém informações obtidas através da execução gestão administrativa, orçamentária e financeira do período analisado, relatando constatações, conclusões e recomendações deste Controle, quando necessários e abordando os seguintes itens:

1. **AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA;**
2. **AVALIAÇÃO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA;**
3. **AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS NO ENSINO;**
4. **AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS NO FUNDEB;**
5. **AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM SAÚDE;**
6. **AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL;**
7. **PRECATÓRIOS JUDICIAIS;**
8. **DÍVIDA FUNDADA;**
9. **OPERAÇÕES DE CRÉDITO;**
10. **AVALIAÇÃO DA ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA;**
11. **AVALIAÇÃO DOS REPASSES AO TERCEIRO SETOR;**
12. **AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS;**
13. **AVALIAÇÃO DOS REPASSES MENSALIS AO LEGISLATIVO;**
14. **DESPESAS COM ADIANTAMENTO;**
15. **AVALIAÇÃO DAS ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS;**
16. **CUMPRIMENTO DE PRAZOS E ALERTA AUDESP;**
17. **AVALIAÇÃO DAS LICITAÇÕES REALIZADAS;**
18. **COMPRAS**
19. **DENÚNCIAS E REPRESENTAÇÕES;**
20. **CONCLUSÃO**



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

01. AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Lei Municipal nº 2.872, de 30 de novembro de 2016, que aprovou o orçamento do Município para o exercício de 2017, estimou a **RECEITA** em R\$ **90.966,070,00** e fixou a **DESPESA** em R\$ **90.966,070,00**.

A execução orçamentária da Prefeitura apresentada no quadro a seguir, demonstra a receita prevista para o exercício e o resultado orçamentário em relação a despesa empenhada, liquidada e paga.

	PREVISTO		REALIZADO 2.º QUADRIMESTRE		REALIZADO NO EXERCÍCIO	
RECEITA CORRENTE	101.269.000,00		33.131.493,02		66.991.045,77	
RECEITA DE CAPITAL	1.212.000,00		293.692,18		315.279,26	
TOTAL DA RECEITA	102.481.000,00		33.425.185,20		67.306.325,03	
DEDUÇÃO FUNDEB (-)	11.514.930,00		3.244.816,46		6.739.235,44	
TOTAL RECEITA LÍQUIDA	90.966.070,00		30.180.368,74		60.567.089,59	
	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESA CORRENTE	61.533.350,37	89,42	49.820.842,49	90,28	44.024.317,83	89,30
DESPESA DE CAPITAL	7.279.171,59	10,58	5.364.409,78	9,72	5.277.008,04	10,70
TOTAL DA DESPESA	68.812.521,96	100	55.185.252,27	100	49.301.325,87	100
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	-8.245.432,37	11,98	5.381.837,32	9,75	11.265.763,72	22,85

Abaixo segue o gráfico com o Resultado Orçamentário pela despesa empenhada, liquidada e paga.





MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

De acordo com o comportamento das receitas líquidas arrecadadas e despesas, foi constatado o seguinte resultado orçamentário: Na despesa empenhada houve um déficit de R\$ 8.245.432,74 e na despesa liquidada houve um superávit de R\$ 5.381.837,32.

Com relação ao comportamento da arrecadação de receitas, observamos uma situação favorável, em virtude da tendência de **SUPERÁVIT** de arrecadação, em relação às despesas liquidadas.

Ao fazer a análise somente das **RECEITAS CORRENTES** constatamos o cumprimento das metas de arrecadação estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, uma vez que o valor arrecadado é superior ao estimado para o período.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

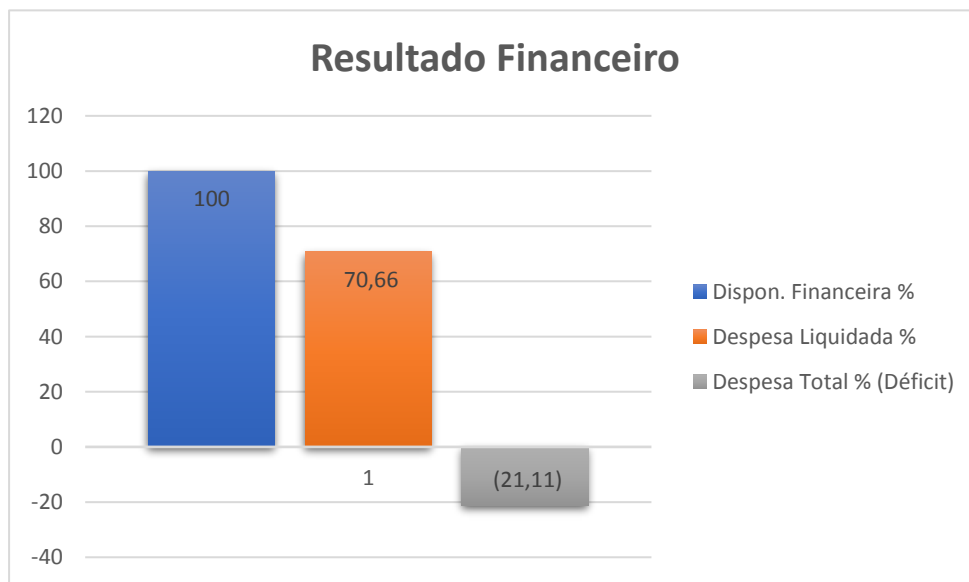
Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

02. AVALIAÇÃO DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

A execução financeira da Prefeitura apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar

RESULTADO FINANCEIRO	VALORES R\$	%
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	16.110.172,71	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS	4.726.738,06	70,66
(=) SUPERAVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA	11.383.434,65	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS E NÃO LIQUIDADAS	19.511.196,09	-
(=) DÉFICIT PELA DESPESA TOTAL	-3.401.023,38	21,11

Abaixo o gráfico com o Resultado Financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.



Conclui-se no quadro acima Resultado Financeiro **SUPERAVITÁRIO**, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é SUPERIOR as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro **DEFICITÁRIO**.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

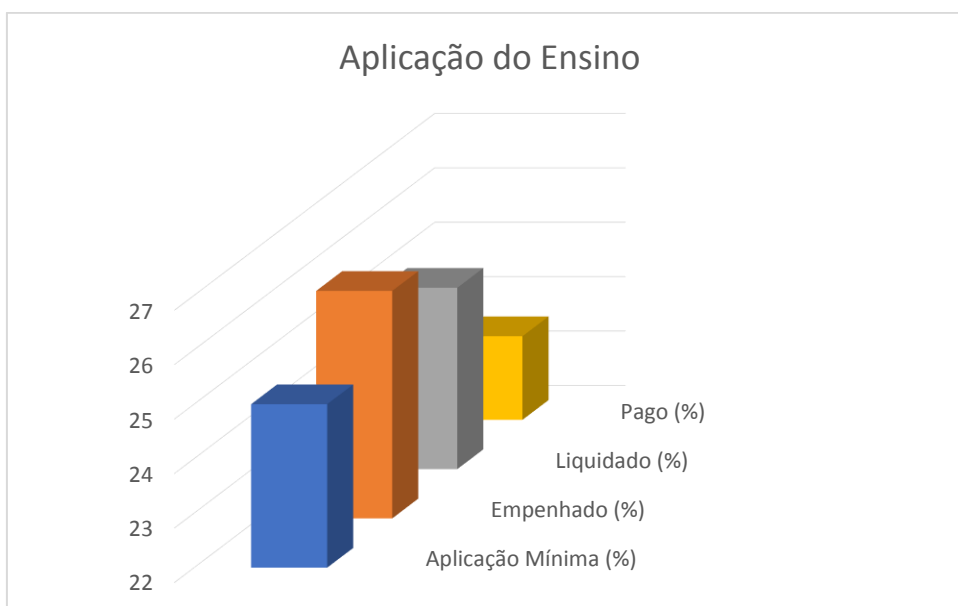
Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

03. AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS NO ENSINO (JAN/2017 À AGO/2017).

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos na manutenção e desenvolvimento do ensino.

RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS					40.835.409,56	
APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)					10.208.852,39	
DESPESAS COM EDUCAÇÃO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
RECURSOS PRÓPRIOS EDUCACAO BÁSICA	10.690.121,71	26,18	10.344.399,67	25,33	9.611.540,34	23,54

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.



Conforme apresentado no quadro acima, constatamos que até o 2º quadrimestre do exercício, a DESPESA EMPENHADA na manutenção e desenvolvimento da educação básica representou **26,18%** das receitas e transferências de impostos, atendendo, portanto, o disposto no art. 212 da Constituição Federal.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

04. AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS NO FUNDEB (JAN/2017 À AGO/2017)

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA						12.972.076,82	
APLICAÇÃO MÍNIMA (60%)						7.783.246,09	
APLICAÇÃO MÍNIMA (95%)						12.323.472,98	
DESPESA COM FUNDEB	EMPENHADO	%	LIQUIDADADO	%	PAGO	%	
MAGISTÉRIO (MIN. 60%)	10.606.710,86	81,77	10.046.625,48	77,45	8.751.704,04	67,47	
OUTRAS (MAX. 40%)	2.054.436,48	15,84	1.311.014,60	10,11	1.122.455,96	8,65	
TOTAL APLICADO (MIN. 95%)	12.661.147,34	97,60	11.357.640,08	87,55	9.874.160,00	76,12	

Conforme o quadro acima, conclui-se que o Município, pela DESPESA EMPENHADA, aplicou **97,60%** dos recursos do FUNDEB, atendendo ao disposto no §2º do art. 21, da Lei 11.494/07.

Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela DESPESA EMPENHADA que até o período analisado aplicou **81,77%**, atendendo o mínimo estabelecido no art. 22 do mesmo dispositivo legal.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

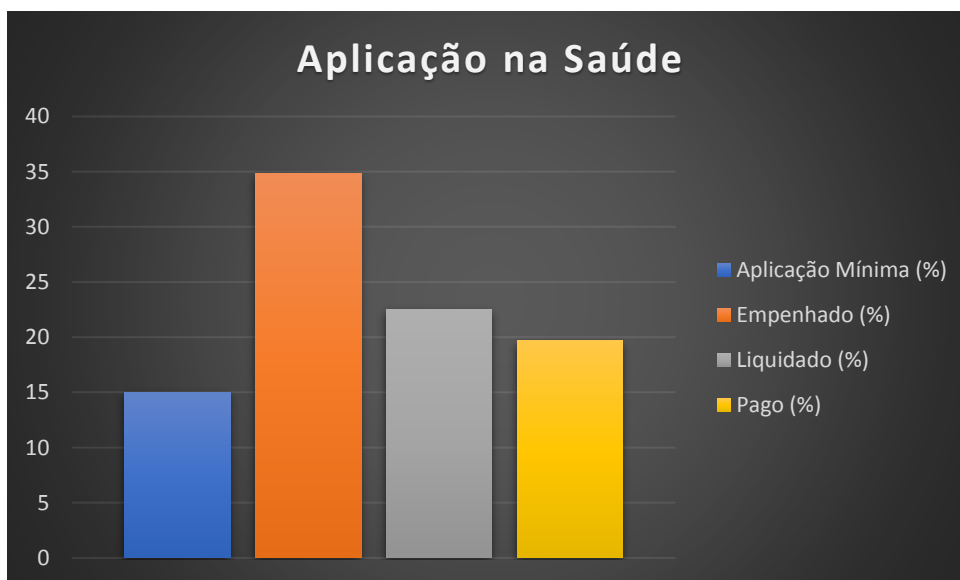
Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

05. AVALIAÇÃO DOS RECURSOS APLICADOS EM SAÚDE

O quadro a seguir apresenta a aplicação das receitas de impostos incluídas as transferências de impostos nos serviços de saúde, no segundo quadrimestre acumulativo.

RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS					40.516.821,25	
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%					6.077.523,19	
DESPESA COM SAÚDE	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	14.115.042,10	34,84	9.110.834,28	22,49	7.970.480,57	19,67

O gráfico abaixo apresenta o percentual de gasto na saúde pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima.



Constata -se que a DESPESA EMPENHADA com ações e serviços de saúde representou até o período **34,84%** das receitas de impostos e transferências de impostos arrecadadas, atendendo, portanto, o disposto no art. 77, inciso III, §4º do ADCT da Constituição Federal.

Constata -se que a DESPESA LIQUIDADA com ações e serviços de saúde representou até o período **22,49%**.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

06. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL

O quadro a seguir apresenta o percentual da despesa líquida com pessoal do Poder Executivo com a Receita Corrente Líquida do Município, no segundo quadrimestre acumulativo

	EXERCÍCIO ANTERIOR		EXERCÍCIO ATUAL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	88.058.336,19		91.431.616,41	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	47.551.501,54	54,00%	49.373.072,86	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	45.173.926,47	51,30%	46.904.419,22	51,30%
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	44.380.317,14	50,40	43.653.143,27	47,74

Abaixo segue o gráfico referente a despesa líquida com pessoal no exercício de 2016 em relação ao exercício de 2017 (primeiro quadrimestre).



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **47,74%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

07. PRECATÓRIOS JUDICIAIS

Os valores dos precatórios judiciais estão sendo pagos mensalmente, perfazendo um total de R\$ 1.843.132,30 no 2º Quadrimestre de 2017, o saldo remanescente só poderá ser apurado no final do exercício corrente, conforme documento em anexo.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

08. DÍVIDA FUNDADA

O quadro a seguir apresenta a evolução dos Passivos de Longo Prazo (empréstimos e financiamentos) contratados pela Prefeitura e sua relação com a Receita Corrente Líquida do Município.

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	17.085.127,19	14.705.328,51	14.988.617,09	0,00
Devida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Devida Contratual	13.231.938,18	11.839.568,55	12.122.836,95	0,00
Empréstimos	47.044,91	47.044,91	47.044,91	0,00
Internos	47.044,91	47.044,91	47.044,91	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	13.137.848,36	11.745.478,53	12.028.787,11	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	7.083.527,89	6.241.158,02	6.524.446,60	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	6.054.320,47	5.504.320,51	5.504.320,51	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuals	47.044,91	47.044,91	47.044,91	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	3.853.189,01	2.865.760,16	2.865.760,16	0,00
DEDUÇÕES (II)	4.977.752,14	14.779.911,02	13.915.481,92	0,00
Disponibilidade de Caixa	2.479.601,66	12.097.845,33	11.046.660,23	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	13.112.545,00	17.744.337,46	16.671.801,44	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	10.632.943,34	5.646.492,13	5.625.141,21	0,00
Demais Haveres Financeiros	2.495.150,48	2.682.065,69	2.868.821,69	0,00
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	12.107.375,05	0,00	1.073.135,17	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	89.752.770,80	90.267.411,48	91.431.616,41	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	19,04	16,29	16,39	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	13,49	0,00	1,17	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (120%)	107.703.324,96	108.320.895,78	109.717.939,69	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do § 1º do art.59 da LRF) - (108%)	96.932.992,46	97.488.804,40	98.746.145,72	0,00



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

09. OPERAÇÕES DE CRÉDITO

O quadro a seguir apresenta as receitas de operações de crédito autorizadas na Lei Orçamentária Anual comparada com a receita arrecadada.

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO	PREVISTO	ARRECADADO	%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS - CONTRATUAIS	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	

Constata-se no quadro acima, que a receita arrecadada com operação de crédito representou até o período **0,00** % da receita prevista para o exercício.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

10. AVALIAÇÃO DA ARRECADAÇÃO DE DÍVIDA ATIVA

O quadro a seguir apresenta as receitas de dívida ativa (principal e multa e juros) previstas na Lei Orçamentária Anual comparando com a receita arrecadada.

RECEITAS DE DÍVIDA ATIVA	PREVISTO ANUAL	PREVISTO QUADRIMESTRAL	ARRECADADO	%
MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DOS TRIBUTOS	152.000,00	101.333,34	70.013,16	69,09
MULTAS E JUROS DE MORA DA DÍVIDA ATIVA DE OUTRAS RECEITAS	312.000,00	208.000,00	187.350,78	90,07
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	654.000,00	436.000,00	629.086,56	144,29
RECEITA DA DÍVIDA ATIVA NÃO TRIBUTÁRIA	1.360.000,00	906.666,66	643.326,97	70,96
TOTAL	2.478.000,00	1.652.000,00	1.529.777,47	92,60

Constata-se no quadro acima, que a arrecadação da Dívida Ativa representou **92,60%** da receita prevista para o exercício.

Em relação ao comportamento da arrecadação de Dívida Ativa, observa-se uma situação favorável, em virtude da tendência de **SUPERÁVIT** de arrecadação.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

11. AVALIAÇÃO DOS REPASSES AO TERCEIRO SETOR

O quadro a seguir apresenta o valor autorizado na Lei Orçamentária Anual para subvenções, auxílios e contribuições, comparado com a despesa liquidada.

RELAÇÃO DE REPASSES	AUTORIZADO NA LOA	LIQUIDADO	%
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0 %
AUXÍLIOS	0,00	0,00	0,00 %
SUBVENÇÕES SOCIAIS	6.335.992,00	1.913.185,52	30,20 %
TOTAL DE REPASSES	6.335.992,00	1.913.185,52	30,20 %
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		90.187.043,77	
PERCENTUAL DE REPASSES SOBRE RCL			2,12%

Conforme demonstrado no quadro acima, verifica-se que a DESPESA LIQUIDADA com repasses a entidades do Terceiro Setor representou até o período **2,12%** da despesa liquidada em relação a receita corrente líquida do segundo quadrimestre.

O valor considerado na coluna “Autorizado na LOA” refere-se a Lei n.º 2880, de 31 de janeiro de 2017, que equivale ao valor quadrimestral de R\$ 791.999,00 que multiplicado por quatro bimestres tem como resultado o valor de R\$ 3.167,996,00.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

12. AVALIAÇÃO DAS DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

O quadro a seguir apresenta a despesa liquidada com recolhimentos de encargos sociais.

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	EMPENHADO	LIQUIDADO
FGTS	1.185.077,67	1.178.893,18
CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	5.222.942,20	5.076.350,03
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O REGIME PRÓPRIO - RPPS	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO PARA O RPPS - PESSOAL CIV	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP	849.999,96	555.469,48
TOTAL	7.258.019,83	6.810.712,69

Foi constatado que os valores de FGTS e Contribuições Previdenciárias tendem serem liquidados em sua totalidade até o final do exercício.

Quanto à contribuição para o PIS/PASEP é elaborado um empenho estimativo anual que será liquidado conforme necessidade baixa.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

13. AVALIAÇÃO DOS REPASSES MENSIS AO LEGISLATIVO

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com o repasse financeiro realizado, segundo quadrimestre.

MÊS	FIXADO	REPASSADO	DEVOLVIDO
Maio	295.942,50	295.942,50	0,00
Junho	295.942,50	295.942,50	0,00
Julho	295.942,50	295.942,50	0,00
Agosto	295.942,50	295.942,50	0,00
TOTAL	1.183.770,00	1.183.770,00	0,00

Conforme apresentado no quadro acima constata-se que o valor repassado ao Poder Legislativo atendeu o valor fixado para o período, demonstrando o cumprimento a Emenda Constitucional 58/2009 que altera o inciso IV do art. 29 e art. 29-A da Constituição Federal de 1988.

O valor fixado é resultante do cálculo do Total da Natureza da Despesa por Órgão (Câmara Municipal) que é igual a R\$ 3.551.310,00/12 = R\$ 295.942,50.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

14. DESPESAS COM ADIANTAMENTO

O quadro a seguir apresenta os valores dos adiantamentos concedidos no segundo quadrimestre de 2017.

Empenho	Concessão	Nome	Adiantamento	Devolução	Líquido	Notas Fiscais	Pendente
2463	02/05/2017	ANDRÉIA KARINA LOPES SAMPAIO	R\$ 46,00	R\$ 0,00	R\$ 46,00	R\$ 46,00	R\$ 0,00
2500	02/05/2017	CELSE DE SOUZA JUNIOR	R\$ 70,00	R\$ 0,00	R\$ 70,00	R\$ 70,00	R\$ 0,00
2504	02/05/2017	NESTOR MARQUES DA SILVA AYROSA	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
2520	03/05/2017	RODRIGO COSTA DANILAITIS	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
2552	03/05/2017	MARÍLIA CAMILO DE OLIVEIRA	R\$ 200,00	R\$ 48,00	R\$ 152,00	R\$ 152,00	R\$ 0,00
2686	03/05/2017	PATRICIA PEREIRA DA SILVA	R\$ 250,00	R\$ 0,00	R\$ 250,00	R\$ 250,00	R\$ 0,00
2732	03/05/2017	CRISTIANO GOMES FERREIRA	R\$ 50,00	R\$ 19,80	R\$ 30,20	R\$ 30,20	R\$ 0,00
2778	10/05/2017	MARCO ANTONIO DE CASTRO NARDELLI	R\$ 210,00	R\$ 0,00	R\$ 210,00	R\$ 210,00	R\$ 0,00
3052	17/05/2017	CARLOS ANTONIO GUIMARÃES	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3053	17/05/2017	RODRIGO COSTA DANILAITIS	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3071	22/05/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 150,00	R\$ 0,00	R\$ 150,00	R\$ 150,00	R\$ 0,00
3076	17/05/2017	ROBSON PASSARELLI	R\$ 400,00	R\$ 113,64	R\$ 286,36	R\$ 286,36	R\$ 0,00
3118	22/05/2017	RENATA CRISTINA PEREIRA	R\$ 500,00	R\$ 230,00	R\$ 270,00	R\$ 270,00	R\$ 0,00
3210	29/05/2017	RAMON DA SILVA ALVES	R\$ 100,00	R\$ 50,00	R\$ 50,00	R\$ 50,00	R\$ 0,00
3211	01/06/2017	HILÁRIO ANDRUCIOLI JUNIOR	R\$ 104,62	R\$ 0,00	R\$ 104,62	R\$ 104,62	R\$ 0,00
3215	29/05/2017	CARLOS ANTONIO GUIMARÃES	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
3216	29/05/2017	ROGÉRIO CONCÁRIO	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3218	23/05/2017	LINDONBERK MÁRIO DA SILVA	R\$ 700,00	R\$ 407,96	R\$ 292,04	R\$ 292,04	R\$ 0,00
3225	29/05/2017	SONIA APARECIDA DE OLIVEIRA MALHEIROS	R\$ 250,00	R\$ 199,30	R\$ 50,70	R\$ 50,70	R\$ 0,00
3270	06/06/2017	MARIA ANGÉLICA C. LIMA FIGUEIREDO	R\$ 300,00	R\$ 22,40	R\$ 277,60	R\$ 277,60	R\$ 0,00
3271	06/06/2017	MÁRCIA LEITE DE CASTRO TURAÇA	R\$ 62,82	R\$ 0,00	R\$ 62,82	R\$ 62,82	R\$ 0,00
3297	01/06/2017	MARCO ANTONIO DE CASTRO NARDELLI	R\$ 150,00	R\$ 0,00	R\$ 150,00	R\$ 150,00	R\$ 0,00
3300	01/06/2017	RODRIGO COSTA DANILAITIS	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3331	06/06/2017	ELIESER RIBEIRO	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3376	01/06/2017	LINDONBERK MÁRIO DA SILVA	R\$ 500,00	R\$ 334,00	R\$ 166,00	R\$ 166,00	R\$ 0,00
3415	06/06/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 310,00	R\$ 12,00	R\$ 298,00	R\$ 298,00	R\$ 0,00
3482	07/06/2017	AMARILDO CANDIDO	R\$ 1.000,00	R\$ 137,44	R\$ 862,56	R\$ 862,56	R\$ 0,00
3495	20/06/2017	RITA DE CASSIA OLIVEIRA SOARES	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
3498	20/06/2017	ANTONIO CARLOS DE CARVALHO	R\$ 300,00	R\$ 0,00	R\$ 300,00	R\$ 300,00	R\$ 0,00
3552	07/06/2017	CELSE DE SOUZA JUNIOR	R\$ 1.000,00	R\$ 466,95	R\$ 533,05	R\$ 533,05	R\$ 0,00
3670	12/06/2017	MARCO ANTONIO DE CASTRO NARDELLI	R\$ 270,00	R\$ 0,00	R\$ 270,00	R\$ 270,00	R\$ 0,00
3722	08/06/2017	MAGDA APARECIDA CAMARGO	R\$ 300,00	R\$ 138,00	R\$ 162,00	R\$ 162,00	R\$ 0,00
3727	12/06/2017	ROBSON PASSARELLI	R\$ 300,00	R\$ 84,60	R\$ 215,40	R\$ 215,40	R\$ 0,00
3729	23/06/2017	JORGE LUIS FERREIRA	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
3732	12/06/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 350,00	R\$ 5,98	R\$ 344,02	R\$ 344,02	R\$ 0,00
3733	12/06/2017	DANIELA BRITES	R\$ 100,00	R\$ 27,00	R\$ 73,00	R\$ 73,00	R\$ 0,00
3741	12/06/2017	ANTONIO CARLOS DE CARVALHO	R\$ 400,00	R\$ 0,00	R\$ 400,00	R\$ 400,00	R\$ 0,00
3843	20/06/2017	DANIELA SAVENHAGO	R\$ 850,00	R\$ 18,82	R\$ 831,18	R\$ 831,18	R\$ 0,00
3896	23/06/2017	NATHANAEL DE CASTRO JUNIOR	R\$ 90,00	R\$ 0,00	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ 0,00
4046	03/07/2017	ELIESE RIBEIRO	R\$ 90,00	R\$ 0,00	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ 0,00
4051	03/07/2017	AMAURI FAUSTO COSTA	R\$ 90,00	R\$ 0,00	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ 0,00
4103	27/06/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 350,00	R\$ 20,06	R\$ 329,94	R\$ 329,94	R\$ 0,00
4129	10/07/2017	RODRIGO COSTA DANILAITIS	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
4131	03/07/2017	ELIESER RIBEIRO	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

4133	03/07/2017	CARLOS ANTONIO GUIMARÃES	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
4136	03/07/2017	RAMON DA SILVA ALVES	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
4239	03/07/2017	VILMA AP. MOREIRA DA SILVA PUPO	R\$ 1.000,00	R\$ 63,06	R\$ 936,94	R\$ 936,94	R\$ 0,00
4241	06/07/2017	DANIELA SAVENHAGO	R\$ 100,00	R\$ 9,68	R\$ 90,32	R\$ 90,32	R\$ 0,00
4403	09/08/2017	DÉBORA CAROLINA FERREIRA	R\$ 40,00	R\$ 0,00	R\$ 40,00	R\$ 40,00	R\$ 0,00
4413	10/07/2017	RAMON DA SILVA ALVES	R\$ 100,00	R\$ 80,00	R\$ 20,00	R\$ 20,00	R\$ 0,00
4420	10/07/2017	ADOLFO DE OLIVEIRA	R\$ 1.000,00	R\$ 469,84	R\$ 530,16	R\$ 530,16	R\$ 0,00
4457	12/07/2017	NESTOR MARQUES DA SILVA AYROSA	R\$ 250,00	R\$ 59,20	R\$ 190,80	R\$ 190,80	R\$ 0,00
4481	17/07/2017	MARCO ANTONIO DE CASTRO NARDELLI	R\$ 90,00	R\$ 0,00	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ 0,00
4482	17/07/2017	TERENCE ROBERTO TAMIÃO	R\$ 2.000,00	R\$ 310,39	R\$ 1.689,61	R\$ 1.689,61	R\$ 0,00
4717	17/07/2017	RAMON DA SILVA ALVES	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
4770	18/07/2017	NEDIR COLOMBO JUNIOR	R\$ 300,00	R\$ 212,00	R\$ 88,00	R\$ 88,00	R\$ 0,00
4830	19/07/2017	VANESSA FURLAN CARNEIRO	R\$ 53,00	R\$ 0,00	R\$ 53,00	R\$ 53,00	R\$ 0,00
4911	24/07/2017	MARILIA CAMILO DE OLIVEIRA	R\$ 329,00	R\$ 90,00	R\$ 239,00	R\$ 239,00	R\$ 0,00
4920	25/07/2017	CARLOS ANTONIO GUIMARÃES	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
5062	01/08/2017	HILÁRIO ANDRUCIOLI JUNIOR	R\$ 100,00	R\$ 74,00	R\$ 26,00	R\$ 26,00	R\$ 0,00
5165	31/07/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 300,00	R\$ 12,71	R\$ 287,29	R\$ 287,29	R\$ 0,00
5166	07/08/2017	HILÁRIO ANDRUCIOLI JUNIOR	R\$ 150,00	R\$ 61,00	R\$ 89,00	R\$ 89,00	R\$ 0,00
5167	07/08/2017	SONIA APARECIDA DE OLIVEIRA MALHEIROS	R\$ 100,00	R\$ 66,90	R\$ 33,10	R\$ 33,10	R\$ 0,00
5177	07/08/2017	ELIESER RIBEIRO	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
5182	09/08/2017	MARCO ANTONIO DE CASTRO NARDELLI	R\$ 120,00	R\$ 0,00	R\$ 120,00	R\$ 120,00	R\$ 0,00
5236	15/08/2017	ANDRÉIA KARINA LOPES SAMPAIO	R\$ 1.000,00	R\$ 654,20	R\$ 345,80	R\$ 345,80	R\$ 0,00
5359	09/08/2017	CELSO DE SOUZA JUNIOR	R\$ 100,00	R\$ 557,23	R\$ 442,77	R\$ 442,77	R\$ 0,00
5430	17/08/2017	AMARILDO CANDIDO	R\$ 350,00	R\$ 112,30	R\$ 237,70	R\$ 237,70	R\$ 0,00
5477	17/08/2017	PATRÍCIA PEREIRA DA SILVA	R\$ 250,00	R\$ 160,00	R\$ 90,00	R\$ 90,00	R\$ 0,00
5640	17/08/2017	JORDAINE APARECIDA DE CASTRO	R\$ 700,00	R\$ 73,19	R\$ 626,81	R\$ 626,81	R\$ 0,00
5719	25/08/2017	ELIESER RIBEIRO	R\$ 20,00	R\$ 0,00	R\$ 20,00	R\$ 20,00	R\$ 0,00
5721	25/08/2017	NESTOR MARQUES DA SILVA AYROSA	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
5724	25/08/2017	RODRIGO COSTA DANILAITIS	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 100,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00
5741	24/08/2017	EDILSON DOS SANTOS	R\$ 350,00	R\$ 54,60	R\$ 295,40	R\$ 295,40	R\$ 0,00
5742	25/08/2017	ROBSON PASSARELLI	R\$ 150,00	R\$ 26,30	R\$ 123,70	R\$ 123,70	R\$ 0,00
5767	29/08/2017	ANTONIO CARLOS DE CARVALHO	R\$ 200,00	R\$ 0,00	R\$ 200,00	R\$ 200,00	R\$ 0,00
5839	31/08/2017	ZUMAR HELENA MASTRANGE VIANA	R\$ 100,00	R\$ 24,75	R\$ 75,25	R\$ 75,25	R\$ 0,00
TOTALS			R\$ 20.995,44	R\$ 5.807,30	R\$ 16.088,14	R\$ 16.088,14	R\$ 0,00

Não foram constatadas pendências nos adiantamentos do segundo quadrimestre, conforme dados acima relacionados.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

16. CUMPRIMENTO DE PRAZOS E ALERTA AUDESP

O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

RELATÓRIO GERENCIAL :: SITUAÇÃO DE ENTREGA

INFORMAÇÕES SOBRE O RELATÓRIO

Data/Hora de Geração do Relatório: 24/10/2017 10:09

Data/Hora da Última Atualização da Situação de Entrega: 24/10/2017 07:52

DADOS INFORMADOS:

Município: Pontal
Entidade: PREFEITURA MUNICIPAL DE PONTAL
Período: 1/2017 à 8/2017

Tipo de Documento	Ref.	Ano	Prazo Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Entrega
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2016	10/01/2017	Sim	Não	24/01/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	07/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1	2017	16/03/2017	Sim	Não	17/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2017	30/03/2017	Sim	Não	20/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2017	02/05/2017	Sim	Sim	02/05/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4	2017	31/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5	2017	30/06/2017	Sim	Não	11/07/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	6	2017	01/08/2017	Sim	Sim	26/07/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	7	2017	30/08/2017	Sim	Não	05/09/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2016	10/01/2017	Sim	Não	24/01/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	07/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1	2017	16/03/2017	Sim	Não	17/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2017	30/03/2017	Sim	Não	20/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2017	02/05/2017	Sim	Sim	02/05/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4	2017	31/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5	2017	30/06/2017	Sim	Não	11/07/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	6	2017	01/08/2017	Sim	Sim	26/07/2017
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	7	2017	30/08/2017	Sim	Não	05/09/2017
LDO-LEI-INICIAL	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	11/04/2017
LOA-LEI-INICIAL	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	11/04/2017
LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	15/03/2017
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	15/03/2017



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	12	2016	04/04/2017	Sim	Não	11/04/2017
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	4	2017	05/07/2017	Sim	Não	15/08/2017
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	04/04/2017
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	3	2017	02/05/2017	Sim	Sim	26/04/2017
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	6	2017	02/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
PARECER-CONSELHO-SAUDE	12	2016	30/03/2017	Sim	Sim	14/03/2017
PARECER-CONSELHO-SAUDE	4	2017	30/06/2017	Sim	Sim	28/06/2017
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	12	2016	30/03/2017	Sim	Não	04/04/2017
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	4	2017	30/06/2017	Sim	Sim	28/06/2017
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	2	2017	04/04/2017	Sim	Sim	04/04/2017
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	2	2017	04/04/2017	Sim	Sim	04/04/2017
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	2	2017	04/04/2017	Sim	Sim	04/04/2017
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	05/04/2017
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Resultado Nominal	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Resultado Nominal	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	05/04/2017
Publ. RREO - Resultado Nominal	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Resultado Nominal	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Resultado Primário	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Resultado Primário	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	05/04/2017
Publ. RREO - Resultado Primário	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Resultado Primário	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Restos a Pagar	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Restos a Pagar	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	05/04/2017
Publ. RREO - Restos a Pagar	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. RREO - Restos a Pagar	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. RREO - Oper. Crédito X Desp. Capital	1	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

Publ. RREO - Projeção Atuarial do RPPS	1	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RREO - Aplic. Recursos de Alienação de Ativos	1	2016	13/02/2017	Sim	Não	04/04/2017
Publ. RGF - Executivo	12	2016	13/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. RGF - Executivo	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. Remuneração Cargos e Empregos Públicos	1	2016	31/03/2017	Sim	Sim	31/03/2017
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	16/02/2017
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	3	2017	02/05/2017	Sim	Não	10/05/2017
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	6	2017	02/08/2017	Sim	Não	09/08/2017
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	22/04/2017
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	15/08/2017
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	2	2017	04/04/2017	Sim	Não	22/04/2017
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	4	2017	05/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	6	2017	07/08/2017	Sim	Não	15/08/2017
SIAP	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	05/04/2017
SisCAA	12	2016	15/02/2017	Sim	Sim	20/01/2017
Cadastro Eletrônico de Obras em Execução	12	2016	30/01/2017	Sim	Não	06/04/2017
PLAN-LDO-INICIAL	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	22/04/2017
PLAN-LDO-ATUALIZADA	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	06/04/2017
PLAN-LDO-ATUALIZADA	4	2017	31/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
PLAN-LOA-INICIAL	1	2017	01/02/2017	Sim	Não	22/04/2017
PLAN-LOA-ATUALIZADA	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	06/04/2017
PLAN-LOA-ATUALIZADA	4	2017	31/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
PLAN-PPA-ATUALIZADO	12	2016	07/02/2017	Sim	Não	06/04/2017
PLAN-PPA-ATUALIZADO	4	2017	31/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
Relatório de Atividades	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	11/04/2017
Relação de Contratos de Concessão e Permissão de Serviço Público	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	04/04/2017
Mapa de Precatórios	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	06/04/2017
Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	31/03/2017
Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	31/03/2017
Remuneração de Agentes Políticos	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	10/04/2017
Dados de Balanços Isolados	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	07/04/2017
Questionário de Serviços de Saneamento Básico	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	04/04/2017
Questionário de Contratos de Programa	12	2016	31/03/2017	Sim	Não	04/04/2017
Conciliações Bancárias Mensais	11	2016	16/01/2017	Sim	Não	24/01/2017
Conciliações Bancárias Mensais	12	2016	07/03/2017	Sim	Não	07/04/2017
Conciliações Bancárias Mensais	1	2017	27/03/2017	Sim	Não	20/04/2017
Conciliações Bancárias Mensais	2	2017	10/04/2017	Sim	Não	20/04/2017



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

Conciliações Bancárias Mensais	3	2017	15/05/2017	Sim	Não	01/06/2017
Conciliações Bancárias Mensais	4	2017	12/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Conciliações Bancárias Mensais	5	2017	10/07/2017	Sim	Não	26/07/2017
Conciliações Bancárias Mensais	6	2017	11/08/2017	Sim	Não	15/08/2017
i-GOV TI	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	14/03/2017
i-EDUC	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	14/03/2017
i-SAÚDE	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	17/03/2017
i-PLANEJAMENTO	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	16/03/2017
i-FISCAL	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	14/03/2017
i-AMB	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	14/03/2017
i-CIDADE	12	2016	31/03/2017	Sim	Sim	17/03/2017
Questionário sobre Quadro de Pessoal (a partir de 2016)	12	2016	30/01/2017	Sim	Não	04/03/2017
Questionário sobre Transporte	12	2016	30/01/2017	Sim	Não	04/04/2017
Questionário sobre Transporte	4	2017	30/05/2017	Sim	Não	30/06/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	12	2016	10/01/2017	Sim	Não	12/01/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	2017	10/02/2017	Sim	Não	04/04/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	2	2017	10/03/2017	Sim	Não	04/04/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2017	10/04/2017	Sim	Sim	04/04/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	4	2017	10/05/2017	Sim	Sim	10/05/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	5	2017	12/06/2017	Sim	Não	20/06/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	6	2017	10/07/2017	Sim	Sim	10/07/2017
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	7	2017	10/08/2017	Sim	Sim	09/08/2017
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CONTABIL	13	2016	22/02/2017	Sim	Não	07/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE	13	2016	22/02/2017	Sim	Não	07/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CONTABIL	14	2016	06/03/2017	Sim	Não	07/04/2017
BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORRENTE	14	2016	06/03/2017	Sim	Não	07/04/2017

Foi verificado que vários prazos de entrega foram descumpridos e que os departamentos responsáveis pelo envio devem se programar para seja atendido os prazos definidos pelo AUDESP.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

17. AVALIAÇÃO DAS LICITAÇÕES REALIZADAS

Abaixo temos o quadro das avaliações realizadas no setor de licitação, sendo que o procedimento utilizado foi através de amostragem.

MODALIDADE	NUMERO	PROCESSO	OBJETO	EMPRESAS PARTICIPANTES	OBSERVAÇÕES
PREGÃO PRESENCIAL	47/2017	54/2017	REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI	SICCHIERI PRODUTOS HIDRAULICOS E SERVIÇOS LTDA EPP	VENCEDOR DE ALGUNS ITENS - TOTAL DE 04.
PREGÃO PRESENCIAL	47/2017	54/2017	REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI	DATA EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA LTDA ME	VENCEDOR DE 13 ITENS
PREGÃO PRESENCIAL	47/2017	54/2017	REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI	LUIS NICOLAU JULIANI ME	GANHOU 06 ITENS
PREGÃO PRESENCIAL	47/2017	54/2017	REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI	DALSON COMERCIOS DE EQUIPAMENTO DE SEGURANÇA E FERRAMENTAS LTDA ME	EMPRESA INABILITADA DEVIDO A NÃO APRESENTAÇÃO DA CERTIDÃO NEGATIVA MUNICIPAL, SENDO QUE OS ITENS GANHOS POR ELA FORAM TRANSFERIDOS PARA SEGUNDA EMPRESA DO LANCE
PREGÃO PRESENCIAL	47/2017	54/2017	REGISTRO DE PREÇOS PARA AQUISIÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI	COTURNOS E CIA LTDA ME	NÃO COMPARECEU O REPRESENTANTE, NÃO PARTICIPANDO DOS LANCES
PREGÃO PRESENCIAL	44/2017	51/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE TINTAS PARA DEMARCAÇÃO VIÁRIA	MAVI TINTAS E SINALIZADORA LTDA EPP	A MAVI FOI A EMPRESA VENCEDORA
PREGÃO PRESENCIAL	44/2017	51/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE TINTAS PARA DEMARCAÇÃO VIÁRIA	CLAUDINEI CAMARGO ZECHI SERTÃOZINHO ME	A EMPRESA DECLINOU SENDO MANTIDO O ENVELOPE LACRADO NO PROCESSO
PREGÃO PRESENCIAL	44/2017	51/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE TINTAS PARA DEMARCAÇÃO VIÁRIA	RODOESTE SINALIZAÇÃO E SERVIÇOS VIÁRIOS ME	NÃO COMPARECEU O REPRESENTANTE, NÃO PARTICIPANDO DOS LANCES. ENVELOPES DE DOCUMENTAÇÃO LACRADO.
PREGÃO PRESENCIAL	43/2017	49/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MÃO DE OBRA EM ELÉTRICA	CLASSE A TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA EPP	DECLINOU SENDO MANTIDO O ENVELOPE DE DOCUMENTAÇÃO DEVIDAMENTE LACRADO, ANEXADO AO PROCESSO.
PREGÃO PRESENCIAL	43/2017	49/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MÃO DE OBRA EM ELÉTRICA	JNB DO NASCIMENTO IND. COMÉRCIO DE MATERIAIS ELÉTRICOS LTDA ME	VENCEDORA DO CERTAME



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

PREGÃO PRESENCIAL	23/2017	26/2017	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA ELABORAÇÃO DE LAUDOS CONTÁBEIS DESTINADOS AO DEPARTAMENTO JURÍDICO	ANTONIO CARLOS PERECIN - 076277658-70 - MICROEMPREENDEDOR INDIVIDUAL	A LICITAÇÃO FOI FRACASSADA, POIS O PREÇO ESTIMADO PELO MUNICÍPIO ERA MENOR DO QUE O APRESENTADO PELO MICROEMPREENDEDOR, SENDO QUE ELE DESISTIU DA PARTICIPAÇÃO ALEGANDO O VALOR SER IMPRATICÁVEL AO SERVIÇO. SENDO QUE A LICITAÇÃO FOI REABERTA PARA APRESENTAÇÃO DE NOVAS EMPRESAS, SENDO TODO O PROCESSO NOVAMENTE ELABORADO E PUBLICADO.
PREGÃO PRESENCIAL	23/2017	26/2017	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA ELABORAÇÃO DE LAUDOS CONTÁBEIS DESTINADOS AO DEPARTAMENTO JURÍDICO	ANTONIO CARLOS PERECIN - 076277658-70 - MICROEMPREENDEDOR INDIVIDUAL	A EMPRESA FICOU EM SEGUNDO LUGAR NA RODADA DE LANCES, SENDO INABILITADA APÓS A INABILITAÇÃO DA EMPRESA TBRT (PRIMEIRA COLOCADA) QUE APÓS ENTRAR COM RECURSO E DEPOIS DO JULGAMENTO FOI DECLARADA VENCEDORA DA EMPRESA TBRT
PREGÃO PRESENCIAL	23/2017	26/2017	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA ELABORAÇÃO DE LAUDOS CONTÁBEIS DESTINADOS AO DEPARTAMENTO JURÍDICO	TBRT - ITIKAWA AUDITORES INDEPENDENTES EPP	FOI VENCEDORA NA RODADA DE LANCES E INABILITADA. ENTROU COM RECURSO QUE FOI RECONHECIDO SENDO DECLARADA VENCEDORA.
PREGÃO PRESENCIAL	23/2017	26/2017	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA ELABORAÇÃO DE LAUDOS CONTÁBEIS DESTINADOS AO DEPARTAMENTO JURÍDICO	REDE CONTMAX CONTABILIDADE E CONSULTORIA ME	A EMPRESA FICOU EM TERCEIRO LUGAR NA RODADA DE LANCES, SENDO DECLARADA VENCEDORA CONSIDERAÇÃO A INABILITAÇÃO DA EMPRESA TBRT E ANTONIO CARLOS PERECIN, QUE APÓS O JULGAMENTO DO RECURSO APRESENTADO, FOI DECLARADO VENCEDOR A EMPRESA TBRT.
TOMADA DE PREÇO	02/2017	110/2017	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA EXECUÇÃO DE TELHADO NA ESCOLA RICARDO BENEDITO DE OLIVEIRA	FLEX COMÉRCIO E REPRESENTAÇÃO LTDA	A EMPRESA FOI HABILITADA APRESENTANDO A PROPOSTA NO VALOR DE R\$ 44.820,73
PREGÃO PRESENCIAL	77/2017	90/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA ALOCAÇÃO DE TENDAS E BANHEIROS QUÍMICOS	M ARANTES DE OLIVEIRA LOCADORA DE ESTRUTURA PARA EVENTOS ME	FOI VENCEDOR NA RODADA DE LANCES DOS ITENS 1,2,3,4,5,6,7,8 E 9, SENDO DEVIDAMENTE HABILITADA
PREGÃO PRESENCIAL	77/2017	90/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA ALOCAÇÃO DE TENDAS E BANHEIROS QUÍMICOS	EFICAZ LOCADORA LTDA EPP	A EFICAZ FOI VENCEDORA NA RODADA DE LANCE DO ITEM 10 MAS FOI INABILITADA POR NÃO APRESENTAR CERTIDÃO NEGATIVA MUNICIPAL



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

PREGÃO PRESENCIAL	77/2017	90/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA ALOCAÇÃO DE TENDAS E BANHEIROS QUÍMICOS	DESENTUPIDORA SERTANEZINA LTDA ME	FOI VENCEDOR DO ITEM 10 CONSIDERANDO QUE A EMPRESA VENCEDORA NA RODADA DO LANCE DO ITEM 10 FOI INABILITADA (EFICAZ)
PREGÃO PRESENCIAL	77/2017	90/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA ALOCAÇÃO DE TENDAS E BANHEIROS QUÍMICOS	MARCELA PERIM DE MORAES LUCINDO ME	DECLINOU COM O ENVELOPE DE DOCUMENTOS DEVIDAMENTE LACRADOS
PREGÃO PRESENCIAL	77/2017	90/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA ALOCAÇÃO DE TENDAS E BANHEIROS QUÍMICOS	MC SHOWS E EVENTOS LTDA ME	DECLINOU COM O ENVELOPE DE DOCUMENTOS DEVIDAMENTE LACRADOS
PREGÃO PRESENCIAL	48/2017	55/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE BATERIAS PARA VEÍCULOS AUTOMOTORES PARA USO NA FROTA MUNICIPAL	CÉLIA MARIA CRIVELARO PONTAL ME	DECLINOU COM O ENVELOPE DE DOCUMENTOS DEVIDAMENTE LACRADOS
PREGÃO PRESENCIAL	48/2017	55/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE BATERIAS PARA VEÍCULOS AUTOMOTORES PARA USO NA FROTA MUNICIPAL	MUNDIAL PNEUS ITABERA EIRELI ME	VENCEDOR DOS ITENS NA RODADA DE LANCES, SENDO DECLARADA DEVIDAMENTE HABILITADA
PREGÃO PRESENCIAL	48/2017	55/2017	REGISTRO DE PREÇO PARA AQUISIÇÃO DE BATERIAS PARA VEÍCULOS AUTOMOTORES PARA USO NA FROTA MUNICIPAL	BIDDING CENTER COMERCIAL DISTRIBUIDORA E SERVIÇOS EIRELI	ENCAMINHOU A DOCUMENTAÇÃO VIA POSTAL, SENDO ENTREGUE COM ATRASO, APÓS A SESSÃO CONFORME DOCUMENTO EM ANEXO, SENDO MANTIDO OS ENVELOPES DE PROPOSTA E DOCUMENTAÇÃO DEVIDAMENTE LACRADOS



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

19. COMPRAS

A fiscalização no departamento de compras foi realizado através de amostras conforme dados abaixo:

Item	Descrição	Solicitação	03 Orç.	Empenho	Nota Fiscal	Comp. Pagamento	Observação *
1	Adaptação Imóvel R. Elpídio Vicente 451	sim	sim	sim	sim	sim	
2	Manutenção telhado e troca de gabinete na casa abrigo	sim	sim	sim	sim	sim	
3	Manutenção de cadastro do CADUNICO	não	não	sim	sim	sim	Licitação Global
4	Aventais para merendeiras	sim	sim	sim	sim	sim	
5	Manutenção bebedouro escola Marcelina	sim	sim	sim	sim	sim	
6	Mesa c/ 4 cadeiras escola Wagner Luciano	sim	sim	sim	sim	sim	
7	Eletrodomésticos para município	não	não	sim	sim	sim	Licitação Global



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

8	Limpeza caixas d'água escolas Ida, CCI, Mario Pedro e Esméria	sim	sim	sim	sim	sim	
9	Espuma expansiva p/ vedação de caixas d'água em creches municipais	sim	não	sim	sim	sim	Houve somente um interessado
10	Eletrodomésticos e brinquedos pedagógicos	não	não	sim	sim	sim	Licitação Global
11	Aquisição de vidros para Secretaria de Educação	sim	não	sim	sim	sim	Houve somente um interessado
12	Confecção de para-choque p/ veículo BUS 2921	sim	sim	sim	sim	sim	
13	Aquisição peças p/ veiculo placa DJF-5380	sim	sim	sim	sim	sim	
14	Moto bomba 2CV Escola Esméria (caráter emergencial)	sim	sim	sim	sim	sim	
15	34 camisetas alunos selecionados projeto EPTV na escola	sim	sim	sim	sim	sim	
16	Medicamentos p/ paciente Luvane Maria de Lima – ação judicial	sim	sim	sim	sim	sim	



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

17	Aquisição de lâmpadas para infravermelho da fisioterapia	sim	sim	sim	sim	sim	
18	Instalação de relógio de ponto p/ Vigilância Sanitária	sim	não	sim	sim	sim	Efetuated pelo fabricante
19	Curso Transportes de Emergência	sim	não	sim	sim	sim	Houve somente um interessado
20	Manutenção Equipamentos Odontológico	sim	não	sim	sim	sim	Licitação
	Produtos de limpeza para piso do CSII	sim	sim	sim	sim	sim	
	Instalação de aerossol, termostato e relê automático no compressor da UPAM	sim	sim	sim	sim	sim	
	Confecção de carimbo automático p/ dentistas	sim	sim	sim	sim	sim	
	Aquisição de bota de Unna p/ tratamento de Ferid paciente Ana C. Passarelo	sim	sim	sim	sim	sim	



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

25	Manutenção em motor 65HP (caráter de urgência)	sim	não	sim	sim	sim	Dispensa de Licitação
	Manutenção em semáforos	sim	sim	sim	sim	sim	

Resumindo a fiscalização dos documentos acima ficou constatado que alguns não tinham solicitação ou três orçamentos, mas foi constatado em todos a existência de empenho e nota fiscal.

*Questionando o departamento de compras o mesmo respondeu conforme a coluna Observação constante na tabela cima.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

19. DENÚNCIAS E REPRESENTAÇÕES

Não houve denúncias ou representações relevantes a serem incluídos neste parecer pelo responsável pelo Controle Interno.



MUNICÍPIO DE PONTAL

Estado de São Paulo

Rua Guilherme Silva, 337 – Centro – CEP. 14180-000 – Pontal SP – Fone (16) 3953-9999

20. CONCLUSÃO

Para o período analisado, vislumbramos algumas ocorrências que deverão analisadas pelo Chefe do Poder Executivo e Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

E por ser a expressão da verdade, assinado o presente relatório de controle.

Pontal - SP, 30 de setembro de 2017

RENATO AVELINO DOS SANTOS
Membro do Controle Interno

GEAN CARLOS MANFRIM
Membro do Controle Interno

CIENTE:

DATA: ____/____/____