



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

1

2020



## RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

**Relatório nº:** 001/2020

**Unidade:** Prefeitura Municipal de Bocaina

**Referência:** Janeiro/Fevereiro

**Áreas:** Setoriais de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Bocaina

Bocaina - SP



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## SUMÁRIO

<b>1 – INTRODUÇÃO.....</b>	<b>3</b>
<b>2 – ABORDAGEM DO RELATÓRIO.....</b>	<b>3</b>
<b>3 – VERIFICAÇÃO E CONTROLE DAS ÁREAS DE ABRANGÊNCIA DO CONTROLE INTERNO.....</b>	<b>5</b>
<b>3.1 – CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....</b>	<b>5</b>
3.1.1 Orçamento 2020.....	5
3.1.2 – Realização da Receita Orçamentária (Bimestral).....	8
3.1.3 – Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Receitas (Artigo 52, Incisos I e II, alíneas a e b, da L. C. 101/00).....	9
3.1.4 – Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Despesas (Artigo 52, Incisos I e II, alíneas a e b da L.C. 101/00).....	10
3.1.5 – Análise da Receita Bimestral com relação à prevista na LDO (R\$).....	11
3.1.6 – Comparativo da Despesa Empenhada com a Receita Arrecadada.....	12
3.1.7 – Controle da Despesa.....	13
3.1.8 – Demonstrativo de Restos a Pagar, e seus Pagamentos.....	13
3.1.9 – Controle dos Créditos Orçamentários e Adicionais.....	14
3.1.10 – Publicação Legal dos Relatórios.....	15
3.1.11 – Audiências Públicas.....	15
3.1.12 – Tesouraria.....	16
3.2 – DEPARTAMENTO PESSOAL.....	16
3.2.1 – Demonstrativo dos Gastos com Pessoal.....	17
3.2.2 – Demonstrativo dos Gastos de Pessoal com Relação à Receita Corrente Líquida.....	17
3.3 – GESTÃO DA SAÚDE.....	18
3.4 – GESTÃO DA EDUCAÇÃO.....	19
3.4.1 – Aplicação do FUNDEB.....	22
3.5 – PATRIMÔNIO.....	23
3.5.1 – Controle de Frota.....	23
3.5.2 – Controle de Bens Patrimoniais.....	24
3.6 – CONTROLE DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES, AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES.....	25
3.7 – ENGENHARIA.....	26
3.7.1 – Controle de Principais Obras e Reformas – Janeiro.....	28
3.7.2 – Controle de Principais Obras e Reformas – Fevereiro.....	28
3.8 – CONTROLES VERIFICADOS.....	29
3.8.1 – Licitações.....	29
3.8.2 – Contratos.....	30
<b>4 – PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO.....</b>	<b>35</b>
<b>5 – CONCLUSÃO.....</b>	<b>37</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 1 – Introdução

Atendendo ao que preceitua a legislação vigente, os artigos 75 a 82 da Lei 4.320/64; o Decreto-Lei 200/67; os artigos 31, 37, 70, 74 e 165 da Constituição Federal; os artigos 67 e 87 da Constituição Estadual; o art. 119 da Lei Complementar Estadual 202/00; os artigos 54 e 59 da Lei Complementar 101/00, Lei de Responsabilidade Fiscal e demais legislações pertinentes, apresentamos o Relatório Bimestral de Controle Interno, elaborado com base na observação dos Relatórios Setoriais, emitidos pelos servidores de cada setor da administração pública municipal, referentes aos meses de **Janeiro e Fevereiro de 2020**, o qual encaminhamos ao Senhor Prefeito, Marco Antonio Giro.

Este relatório tem como objetivo fundamental levar ao conhecimento das autoridades competentes, do controle externo e da sociedade, informações adicionais e de forma simplificada da Ação Governamental programada para o exercício de **2020**, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional.

Assim, ao mesmo tempo em que demonstra as ações do governo em termos físico-financeiros, pode se constituir num instrumento auxiliar em nível gerencial a fim de conduzir a gestão pública municipal, tornando-a, essencialmente, voltada para o atendimento dos interesses coletivos.

## 2 – Abordagem do Relatório

Os relatórios consistirão no controle da execução orçamentária, patrimonial, financeira, operacional e outros necessários ao acompanhamento efetivo da Administração Pública Municipal em seus mais diversos níveis, os quais, entre eles, contemplarão a verificação de:

- Créditos Orçamentários e Adicionais;
- Situação Financeira: Receitas e Despesas;
- Operações de Crédito;
- Suprimentos e transferências;
- Apuração dos índices em pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo;



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

- Aplicação do FUNDEB;
- Aplicação dos índices da Saúde;
- Aplicação dos índices da Educação;
- Bens Patrimoniais;
- Frota de veículos e máquinas;
- Verificação das Licitações, Dispensas, Inexigibilidades, Contratos e Convênios;
- Obras e Reformas;
- Controle de doações, subvenções, auxílios e contribuições concedidas;
- Audiências Públicas;
- Adiantamentos concedidos;
- Publicação de relatórios exigidos por Lei;
- Outras informações necessárias.

O conteúdo constante neste presente relatório, consiste no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico de posse do setor de Controle Interno, que terá como objetivos:

- Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis, financeiros e operacionais;
- Prevenir erros e irregularidades;
- Localizar erros, irregularidades e desperdícios, promovendo ao mesmo tempo a uniformidade e a correção ao registrar as operações;
- Estimular a eficiência do pessoal, mediante a discussão e acompanhamento que se exerce através de relatórios e informações dos auxiliares do controle interno de cada setor;
- Salvaguardar os ativos e, de modo geral, obter um controle eficiente sobre todos os aspectos operacionais da entidade.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3 – Verificação e Controle das Áreas de Abrangência do Controle Interno

### 3.1 – Controle da Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial

#### 3.1.1 Orçamento 2020

O Orçamento Público compreende a elaboração e execução de três leis – o Plano Plurianual (PPA), a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e o Lei Orçamentária Anual (LOA) – que, em conjunto, materializam o planejamento e a execução das políticas públicas.

O PPA do Município de Bocaina, Lei Municipal nº 2.740, de 22 de agosto de 2017, para os anos de 2018 a 2021 (quatro anos) é executado nos termos das Leis de Diretrizes Orçamentárias de cada exercício e do Orçamento Anual.

Para o exercício de 2020, a LDO, Lei Municipal nº 2.813, de 25 de julho de 2019, dispõe sobre as diretrizes orçamentárias e a LOA, Lei Municipal nº 2.831, de 07 de novembro de 2019, estima a Receita e fixa a Despesa.

A LOA de 2020 estimou a Receita/Despesa no valor de **R\$ 40.403.000,00 (Quarenta milhões, quatrocentos e três mil reais)**.

A Receita orçada para o exercício foi de **R\$ 40.403.000,00 (Quarenta milhões, quatrocentos e três mil reais)**, sendo:

<b>Receitas correntes:</b>	<b>R\$</b>
Receita Tributária	6.380.000,00
Receita de Contribuições	580.000,00
Receita Patrimonial	60.000,00
Receita de Serviços	50.000,00
Transferências Correntes	37.898.000,00
Outras Receita Correntes	120.000,00
<b>Receitas de Capital</b>	
Alienação de Bens	20.000,00
Transferências de Capital	461.000,00
(-) Deduções da Receita	5.166.000,00
<b>Total da Receita</b>	<b>40.403.000,00</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

A Despesa orçada para o exercício de 2020 foi de **40.403.000,00 (Quarenta milhões, quatrocentos e três mil reais)**.

A Despesa foi fixada em conformidade com os anexos da LOA de 2020, Lei Municipal nº 2.831/2019, observando a demonstração abaixo:

<b>DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS FIXADAS POR UNIDADE/SUBUNIDADE ORÇAMENTÁRIA</b>		<b>Dotação Inicial</b>	<b>Dotação Atualizada</b>
<b>01 LEGISLATIVO</b>	0101 - Câmara Municipal	<b>1.680.000,00</b>	<b>1.680.000,00</b>
<b>02 EXECUTIVO</b>	<b>0201 - Gabinete do Prefeito e Dependências</b>	<b>395.000,00</b>	<b>601.000,00</b>
	<b>0202 - Administração e Finanças</b>	<b>3.716.500,00</b>	<b>3.530.500,00</b>
	Manutenção da Adm. e Finanças	3.094.000,00	2.908.000,00
	Pagamentos aos aposentados	217.500,00	217.500,00
	Reserva de Contingência	405.000,00	405.000,00
	<b>02.03 - Educação (vínculo 01= recursos próprios)</b>	<b>4.521.000,00</b>	<b>4.558.255,21</b>
	02.03.01 – Ensino Fundamental	2.282.000,00	2.319.255,21
	02.03.02 - Infantil	2.239.000,00	2.239.000,00
	02.03.03 – Alimentação e Nutrição	0,00	0,00
	02.03.04 – Ensino Superior	0,00	0,00
	02.03.05 – Manutenção da Merenda	0,00	0,00
	02.03.06 - Merenda	0,00	0,00
	<b>02.04 – FUNDEB (vínculo 02 - Estadual)</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>
	02.04.01 – Fundamental	3.226.000,00	3.226.000,00
	02.04.03 – Infantil 60%	1.963.000,00	1.963.000,00
	02.04.04 – Infantil 40%	811.000,00	811.000,00
	<b>02.05 - Educação Vinculados</b>	<b>2.711.000,00</b>	<b>3.011.000,00</b>
	02.05.01 – QSE – Salário Educação	910.000,00	910.000,00
	02.05.02 – Transferências do FNDE	301.000,00	601.000,00
	02.05.03 – Transferências do Estado	1.500.000,00	1.500.000,00
	<b>02.06 – Saúde (vínculo 01 – recursos próprios)</b>	<b>7.742.000,00</b>	<b>7.823.000,00</b>
	02.06.01 – Fundo Municipal de Saúde	7.742.000,00	7.823.000,00
	<b>02.07 - Saúde – Transferências – SUS</b>	<b>1.925.000,00</b>	<b>2.204.000,00</b>
02.07.01 – PAB – Atenção Básica	1.350.000,00	1.350.000,00	
02.07.02 – Vigilância em Saúde	45.000,00	195.000,00	
02.07.03 – MAC – Média e Alta Complexidade	420.000,00	420.000,00	
02.07.04 – Assistência Farmacêutica	35.000,00	35.000,00	



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

	02.07.05 – SUS Estado	75.000,00	204.000,00
<b>02.08 - Fundo da Assistência e Desenvolvimento Social</b>		<b>2.418.000,00</b>	<b>2.430.000,00</b>
	02.08.01 – Recursos Próprios (vínculo 01)	2.100.000,00	2.097.100,00
	02.08.02 – Transferências da União (vínculo 05)	248.000,00	245.900,00
	02.08.03 – Transferências do Estado (vínculo 02)	70.000,00	87.000,00
<b>02.09 - Esporte, Cultura e Turismo</b>		<b>1.421.000,00</b>	<b>1.570.050,00</b>
	02.09.01 - Esporte	585.000,00	713.050,00
	02.09.02 - Cultura	663.000,00	684.000,00
	02.09.03 - Turismo	173.000,00	173.000,00
<b>02.10 – Planejamento Urbano e Desenvolvimento Econômico</b>		<b>4.488.500,00</b>	<b>5.631.698,11</b>
	02.10.01 – Planejamento Urbano	4.098.500,00	4.825.982,36
	02.10.02 – Planejamento Urbano (Convênios)	160.000,00	575.715,75
	02.10.03 – Desenvolvimento Econômico	225.000,00	225.000,00
	02.10.04 – Desenvolvimento Econômico (Convênios)	5.000,00	5.000,00
<b>02.11 – Agricultura e Meio Ambiente</b>		<b>2.095.000,00</b>	<b>2.112.000,00</b>
	02.11.01 – Recursos Próprios	2.075.000,00	2.092.000,00
	02.11.02 - Convênios	20.000,00	20.000,00
<b>02.12 – Dívida Pública Municipal</b>		<b>1.290.000,00</b>	<b>1.290.000,00</b>
	02.12.01 – Dívida Pública	1.290.000,00	1.290.000,00
<b>02.13 – Planejamento Urbano - Convênios</b>		<b>0,00</b>	<b>42.000,00</b>
<b>TOTAL</b>		<b>40.403.000,00</b>	<b>42.483.503,32</b>

Vínculos: 01 = Recursos Próprios

02 = Recursos Estaduais

05 = Recursos Federais

**Observação:** No 1º bimestre, o Orçamento foi suplementado, por excesso de arrecadação, no valor de R\$ 2.080.503,32, conforme Decretos 2, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17 e 18, de 2020.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.2 – Realização da Receita Orçamentária (Bimestral)

Especificação da Receita	Receita Bimestral							
	Previsão Atualizada	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre	Acumulado
<b>Receitas Correntes</b>	<b>39.922.000,00</b>	<b>6.354.201,24</b>						<b>6.354.201,24</b>
<b>Tributárias</b>	<b>6.380.000,00</b>	<b>553.022,86</b>						<b>553.022,86</b>
Impostos	5.717.000,00	507.133,53						507.133,53
IPTU	2.635.000,00	88.592,51						88.592,51
ISSQN	2.092.000,00	252.917,38						252.917,38
ITBI	550.000,00	45.459,20						45.459,20
IRRF	440.000,00	120.164,44						120.164,44
Taxas	663.000,00	45.889,33						45.889,33
<b>Contribuições</b>	<b>580.000,00</b>	<b>61.146,95</b>						<b>61.146,95</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>60.000,00</b>	<b>2.324,15</b>						<b>2.324,15</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>50.000,00</b>	<b>2.774,38</b>						<b>2.774,38</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>32.732.000,00</b>	<b>5.724.603,34</b>						<b>5.724.603,34</b>
(-) Contas redutoras (ICMS, FPM, IPI, EXP.)	(5.166.000,00)	(1.003.302,59)						(1.003.302,59)
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>120.000,00</b>	<b>10.329,56</b>						<b>10.329,56</b>
<b>Receita de Capital</b>	<b>481.000,00</b>	<b>100.018,91</b>						<b>100.018,91</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00						0,00
Alienação de Bens	20.000,00	0,00						0,00
Transferências de Capital	461.000,00	100.018,91						100.018,91
<b>Operações de Crédito/Refinamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>						<b>0,00</b>
<b>Receita Total</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>6.454.220,15</b>						<b>6.454.220,15</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.3 – Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Receitas (Artigo 52, Incisos I e II, alíneas a e b, da L. C. 101/00)

Receitas	Previsão Anual		1º Bimestre		Acumulado		
	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	A Realizar
<b>Receitas Correntes</b>	<b>39.922.000,00</b>	<b>39.922.000,00</b>	<b>6.653.666,66</b>	<b>6.354.201,24</b>	<b>6.653.666,66</b>	<b>6.354.201,24</b>	<b>33.567.798,76</b>
<b>Tributárias</b>	<b>6.380.000,00</b>	<b>6.380.000,00</b>	<b>1.063.333,33</b>	<b>553.022,86</b>	<b>1.063.333,33</b>	<b>553.022,86</b>	<b>5.826.977,14</b>
Impostos	5.717.000,00	5.717.000,00	952.833,33	507.133,53	952.833,33	507.133,53	5.209.866,47
IPTU	2.635.000,00	2.635.000,00	439.166,66	88.592,51	439.166,66	88.592,51	2.546.407,49
ISSQN	2.092.000,00	2.092.000,00	348.666,66	252.917,38	348.666,66	252.917,38	1.839.082,62
ITBI	550.000,00	550.000,00	91.666,66	45.459,20	91.666,66	45.459,20	504.540,80
IRRF	440.000,00	440.000,00	73.333,33	120.164,44	73.333,33	120.164,44	319.835,56
Taxas	663.000,00	663.000,00	110.500,00	45.889,33	110.500,00	45.889,33	617.110,67
<b>Contribuições</b>	<b>580.000,00</b>	<b>580.000,00</b>	<b>96.666,66</b>	<b>61.146,95</b>	<b>96.666,66</b>	<b>61.146,95</b>	<b>518.853,05</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>10000,00</b>	<b>2.324,15</b>	<b>10000,00</b>	<b>2.324,15</b>	<b>57.675,85</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>8.333,33</b>	<b>2.774,38</b>	<b>8.333,33</b>	<b>2.774,38</b>	<b>47.225,62</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>32.732.000,00</b>	<b>32.732.000,00</b>	<b>5.455.333,33</b>	<b>5.724.603,34</b>	<b>5.455.333,33</b>	<b>5.724.603,34</b>	<b>27.007.396,66</b>
(-) Contas redutoras (ICMS, FPM, IPI, EXP).	(5.166.000,00)	(5.166.000,00)	(861.000,00)	(1.003.302,59)	(861.000,00)	(1.003.302,59)	(4.162.697,41)
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.329,56</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.329,56</b>	<b>109.670,44</b>
<b>Receita de Capital</b>	<b>481.000,00</b>	<b>481.000,00</b>	<b>80.166,66</b>	<b>100.018,91</b>	<b>80.166,66</b>	<b>100.018,91</b>	<b>380.981,09</b>
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	20.000,00	20.000,00	3.333,33	0,00	3.333,33	0,00	20.000,00
Transferências de Capital	461.000,00	461.000,00	76.833,33	100.018,91	76.833,33	100.018,91	360.981,09
<b>Operações de Crédito/Refinamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Receita Total</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>6.733.833,33</b>	<b>6.454.220,15</b>	<b>6.733.833,33</b>	<b>6.454.220,15</b>	<b>33.948.779,85</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.4 – Relatório Resumido da Execução Orçamentária – Anexo I - Despesas (Artigo 52, Incisos I e II, alíneas a e b da L.C. 101/00)

Despesas	Dotação Anual		1º Bimestre/2020		Acumulado até o bimestre			Saldo
	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	Pago	
<b>Categoria Econômica / Natureza</b>								
<b>Despesas (Exc. Intra-orçamentárias)</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>42.483.503,32</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>2.704.095,72</b>	<b>33.274.124,78</b>
<b>Despesas Correntes</b>	<b>38.280.000,00</b>	<b>38.276.337,12</b>	<b>8.696.597,72</b>	<b>5.130.145,52</b>	<b>8.696.597,72</b>	<b>5.130.145,52</b>	<b>2.669.418,64</b>	<b>29.579.739,40</b>
Pessoal / Encargos Sociais	20.128.500,00	20.288.500,00	3.636.325,09	3.624.830,09	3.636.325,09	3.624.830,09	2.026.924,47	16.652.174,91
Juros / Encargos da Dívida Interna	40.000,00	40.000,00	5.471,10	5.471,10	5.471,10	5.471,10	5.471,10	34.528,90
Outras Despesas Correntes	18.111.500,00	17.947.837,12	5.6054.801,53	1.499.844,33	5.6054.801,53	1.499.844,33	637.023,07	12.893.035,59
<b>Despesas de Capital</b>	<b>1.718.000,00</b>	<b>3.802.166,20</b>	<b>512.780,82</b>	<b>34.677,08</b>	<b>512.780,82</b>	<b>34.677,08</b>	<b>34.677,08</b>	<b>3.289.385,38</b>
Investimentos	838.000,00	2.922.166,20	478.103,74	0,00	478.103,74	0,00	0,00	2.444.062,46
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	880.000,00	880.000,00	34.677,08	34.677,08	34.677,08	34.677,08	34.677,08	845.322,92
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>405.000,00</b>	<b>405.000,00</b>	-	-	-	-	-	<b>405.000,00</b>
<b>Despesas (Exc. Intra-orçamentárias)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUBTOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>42.483.503,32</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>2.704.095,72</b>	<b>0,00</b>
<b>Amortização da Div./Refinac.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Imobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	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
Dívida Imobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>42.483.503,32</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>2.704.095,72</b>	<b>33.274.124,78</b>
<b>SUPERAVIT</b>						<b>1.289.397,55</b>	<b>3.750.124,43</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>42.483.503,32</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>6.454.220,15</b>	<b>6.454.220,15</b>	
<b>RESERVA DO RPPS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-	-	<b>0,00</b>

	Liquidado	Pago
Receitas Correntes:	R\$ 6.354.201,24	6.354.201,24
Receitas de Capital:	+ R\$ 100.018,91	100.018,91
Despesas Correntes:	- R\$ 5.130.145,52	2.669.418,64
Despesas de Capital:	- R\$ 34.677,08	34.677,08
<b>Superavit:</b>	<b>= R\$ 1.289.397,55</b>	<b>3.750.124,43</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

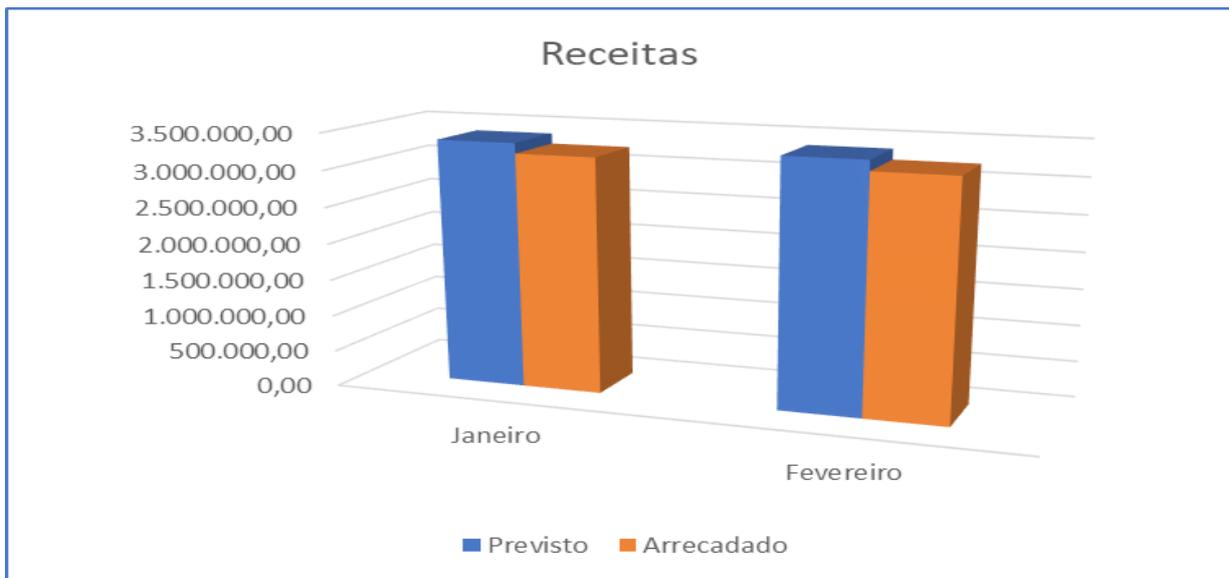
Estado de São Paulo

## 3.1.5 – Análise da Receita Bimestral com relação à prevista na LDO (R\$)

Período	Prevista na LDO Lei nº 2.813/19 ( $\cong$ )	Realizada no Exercício	A Realizar
<b>1º Bimestre</b>	<b>6.733.833,33</b>	<b>6.454.220,15</b>	<b>279.613,18</b>
2º Bimestre	6.733.833,33		6.733.833,33
3º Bimestre	6.733.833,33		6.733.833,33
4º Bimestre	6.733.833,33		6.733.833,33
5º Bimestre	6.733.833,33		6.733.833,33
6º Bimestre	6.733.833,35		6.733.833,35
<b>Acumulado</b>	<b>40.403.000,00</b>	<b>6.454.220,15</b>	<b>33.948.779,85</b>

No 1º bimestre de 2020, como demonstrado no quadro acima, a receita ficou abaixo da meta de arrecadação estimada, com um deficit de **R\$ 279.613,18** no bimestre.

### Gráfico das Receitas:



1º bimestre de 2020		
Mês	Previsto R\$ ( $\cong$ )	Arrecadado R\$
Janeiro	3.366.916,67	3.228.962,18
Fevereiro	3.366.916,67	3.225.257,97
Total	6.733.833,34	6.454.220,15

Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software



# Prefeitura Municipal de Bocaina

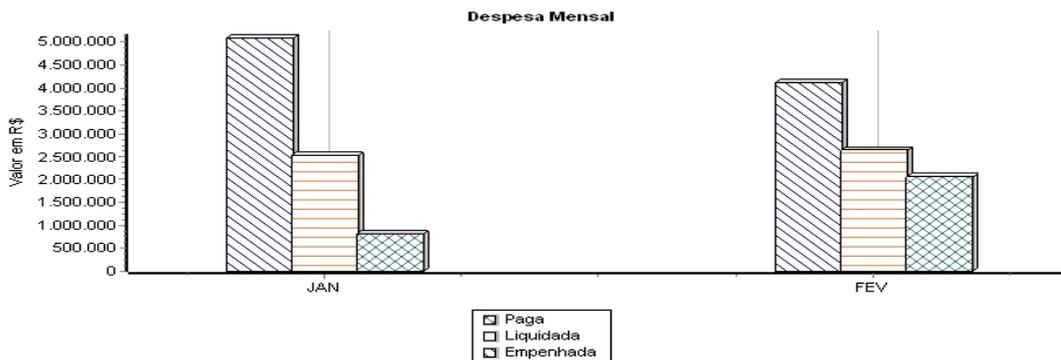
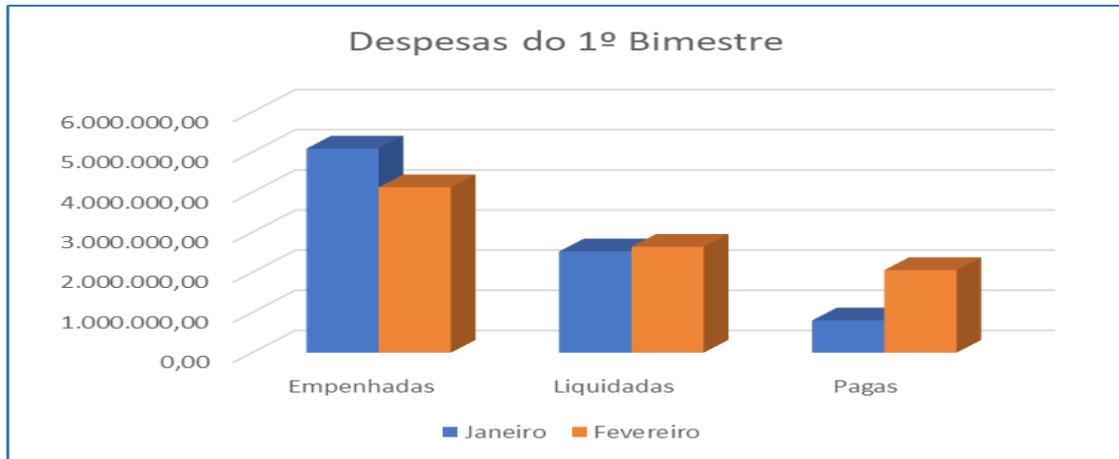
Estado de São Paulo

## 3.1.6– Comparativo da Despesa Empenhada com a Receita Arrecadada

Receitas		Despesas				Resultados	
Bimestre	Acumulada	Empenhada		Liquidada		Acumulado	%
		Bimestre	Acumulada	Bimestre	Acumulada		
	6.454.220,15	9.209.378,54	9.209.378,54	5.164.822,60	5.164.822,60	-2.755.158,39	42,69

Como demonstra o quadro acima, a Despesa Orçamentária empenhada acumulada no exercício, 1º bimestre/2020, foi de R\$ 9.209.378,54, comparando com a Receita arrecadada acumulada no mesmo período, no valor de R\$ 6.454.220,15, tem-se um deficit orçamentário de R\$ 2.755.158,39, que representa 42,69% da Receita Acumulada.

### Gráfico das Despesas:



DESPESAS			
1º Bimestre	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Janeiro	5.086.262,90	2.524.604,16	804.195,51
Fevereiro	4.123.115,64	2.640.218,44	2.059.934,29
<b>Total</b>	<b>9.209.378,54</b>	<b>5.164.822,60</b>	<b>2.864.129,80</b>

Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.7 – Controle da Despesa

O Planejamento Governamental é de responsabilidade institucional da Prefeitura Municipal e tem como objetivo principal controlar os programas e projetos em consonância com as diretrizes do Plano Plurianual (PPA), Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA), com acompanhamento da execução orçamentária através da avaliação das audiências públicas. Quanto ao acompanhamento das metas propostas no Plano Plurianual (PPA), Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA), verifica-se que, na medida do possível, estão sendo executadas.

## 3.1.8 – Demonstrativo de Restos a Pagar e seus Pagamentos

Restos a Pagar são, conforme definição do art. 36 da Lei n. 4.320/64, as despesas empenhadas mas não pagas até o dia 31 de dezembro, são, pois, obrigações assumidas pelo ente público, encaminhadas ao efetivo pagamento, eis que reconhecida a certeza de liquidez do direito do credor. (Artigo 53, inciso V, da LC 101/00).

RESTOS A PAGAR – Poder Executivo - 1º Bimestre de 2020						
Exercícios	Dezembro/ 2019	Cancelado no Bimestre	Pago no Bimestre	Cancelado até o Bimestre	Pago até o Bimestre	Saldo
2017	477.954,93	0,00	0,00	0,00	0,00	477.954,93
2018	322.689,76	0,00	165.147,66	0,00	165.147,66	157.542,10
2019	4.998.838,69	100.561,18	3.456.882,98	100.561,18	3.456.882,98	1.441.394,53
<b>Totais</b>	<b>5.799.483,38</b>	<b>100.561,18</b>	<b>3.622.030,64</b>	<b>100.561,18</b>	<b>3.622.030,64</b>	<b>2.076.891,56</b>

Ano	Processados	Não Processados
2017	0,00	477.954,93
2018	829,70	156.712,40
2019	890.494,18	550.900,35
<b>Totais</b>	<b>891.323,88</b>	<b>1.185.567,68</b>
<b>Total geral</b>	<b>2.076.891,56</b>	

Como demonstram os quadros acima, do valor total inicial de R\$ 5.799.483,38, somando-se os restos a pagar dos exercícios anteriores mais os inscritos de 2019, foram



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

pagos, no 1º bimestre de 2020, R\$ 3.622.030,64 e anulados R\$ 100.561,18, restando **R\$ 2.076.891,56**, de valores processados e não processados.

## 3.1.9 – Controle dos Créditos Orçamentários e Adicionais

Conforme preceituam os artigos 42 e 43 da Lei 4.320, de 17 de março de 1964, os créditos adicionais são autorizações de despesas não computadas ou insuficientemente dotadas na Lei do Orçamento. A abertura dos créditos suplementares e especiais depende da existência de recursos disponíveis para ocorrer a despesa e será precedida de exposição justificativa. A LOA, Lei Orçamentária para 2020, Lei Municipal nº 2.831, de 07 de novembro de 2019, em seu artigo 5º, inciso I, autoriza o Poder Executivo a abrir créditos adicionais suplementares até o limite de 15%, ou seja, R\$ 6.060.450,00 do orçamento.

Foram abertos os seguintes créditos adicionais suplementares:

Entidade: Prefeitura Municipal de Bocaina – SP.	Lei	Data	Valor (R\$)
<b>1º Bimestre de 2020</b>			
Decreto 001/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	06/01/2020	262.000,00
Decreto 002/20 – Crédito Especial	2831/2019	06/01/2020	106.050,00
Decreto 003/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	06/01/2020	57.119,76
Decreto 004/20 – Crédito Especial	2847/2020	31/01/2020	337.255,21
Decreto 005/20 – Crédito Especial	2848/2020	31/01/2020	237.836,28
Decreto 006/20 – Crédito Especial	2849/2020	31/01/2020	235.860,36
Decreto 007/20 – Crédito Especial	2850/2020	31/01/2020	223.785,72
Decreto 008/20 – Crédito Especial	2851/2020	31/01/2020	150.000,00
Decreto 009/20 – Crédito Especial	2852/2020	31/01/2020	150.000,00
Decreto 010/20 – Crédito Especial	2853/2020	31/01/2020	15.000,00
Decreto 011/20 – Crédito Especial	2854/2020	31/01/2020	42.000,00
Decreto 012/20 – Crédito Especial	2855/2020	31/01/2020	17.000,00
Decreto 013/20 – Crédito Especial	2856/2020	31/01/2020	42.000,00
Decreto 014/20 – Crédito Especial	2857/2020	31/01/2020	231.715,75
Decreto 015/20 – Crédito Especial	2858/2020	31/01/2020	27.000,00
Decreto 016/20 – Crédito Especial	2859/2020	31/01/2020	150.000,00
Decreto 017/20 – Crédito Especial	2860/2020	31/01/2020	15.000,00
Decreto 018/20 – Crédito Especial	2861/2020	31/01/2020	100.000,00
Decreto 019/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	31/01/2020 (retroagindo a 06/01/2020)	45.000,00
Decreto 021/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	05/02/2020 (retroagindo a 06/01/2020)	177.000,00
Decreto 022/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	18/02/2020 (retroagindo a 21/01/2020)	27.500,00
Decreto 024/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	19/02/2020 (retroagindo a 27/01/2020)	5.000,00



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Decreto 025/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	27/02/2020 (retroagindo a 30/01/2020)	5.000,00
Decreto 027/20 – Crédito Adicional Suplementar	2831/2019	09/03/2020 (retroagindo a 21/02/2020)	100.000,00
<b>Total do bimestre</b>			<b>2.759.123,08</b>

Os créditos adicionais suplementares e especiais abertos no exercício, conforme o quadro acima, tiveram autorizações legais para suas aberturas, bem como a existência dos recursos indicados para suas coberturas. Os recursos necessários para a pronta execução destes decretos, foram aqueles provenientes de anulações parciais de dotações e/ou por excesso de arrecadação. Os recursos para abertura dos Créditos Especiais deste bimestre são motivados por repasses do Pré-sal – Lei Federal nº 13.885/2019, Convênios com a Secretaria de Desenvolvimento Regional, com a Secretaria de Estado da Saúde e Ministério das Cidades. As disposições constantes nos Decretos que os criaram passam a integrar a Lei nº 2.740, de 22 de agosto de 2017 (Plano Plurianual), a Lei nº 2.813, de 25 de julho de 2019 (Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2020) e a Lei nº 2.831, de 07 de novembro de 2019 (Lei Orçamentária Anual de 2020), e suas alterações.

### 3.1.10 – Publicação Legal dos Relatórios

O Relatório de Gestão Fiscal e o Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO, bem como os atos administrativos praticados, pelo qual foi constatado, foram legalmente publicados e obedecem à legislação pertinente (Artigos 54 e 55 da LC 101/00). Os relatórios do 1º bimestre de 2020 foram publicados em 30 de abril de 2020, através do site [www.imprensaoficialmunicipal.com.br/bocaina](http://www.imprensaoficialmunicipal.com.br/bocaina).

### 3.1.11 – Audiências Públicas

A Audiência Pública é um importante instrumento de diálogo na busca de soluções para as demandas sociais. A prática representa um avanço democrático, pois valoriza a participação de todos para a resolução dos problemas que afligem o dia a dia do cidadão. Asseguradas pela Constituição de 1988 e reguladas por leis federais, constituições estaduais e



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

leis orgânicas municipais, devem ser realizadas dentro dos prazos e critérios estabelecidos em lei. No 1º bimestre não houve audiências convocadas pelo Poder Executivo.

## 3.1.12 – Tesouraria /Adiantamentos

Entende-se por adiantamento o numerário colocado à disposição de uma repartição ou a agentes públicos, a fim de lhe dar condições de realizar despesas que, por sua natureza ou urgência, não possam aguardar o processamento normal, como por exemplo, para pagamentos de despesas extraordinárias e urgentes, que devam ser efetuadas em outros municípios ou em locais distantes da repartição pagadora; com refeições, transportes, judiciais, custeio de viagens de agentes públicos a serviço do Município, com aquisição de livros, periódicos e congêneres excepcionais, devidamente justificadas e autorizadas pela autoridade competente.

O setor de Controle Interno não pode conferir e analisar os relatórios e também os documentos comprobatórios, por motivo do isolamento social em decorrência da Pandemia do Covid-19. Portanto, ficam pendentes para os bimestres seguintes as informações detalhadas dos gastos. Contudo, os adiantamentos efetuados no 1º bimestre estão em conformidade com os artigos 68 e 69 da Lei Federal nº 4.320/1964, Lei Municipal nº 2.395 de 29 de julho de 2011, Decreto Municipal nº 018/2012, de 07 de março de 2012 e Lei Municipal nº 2.654 de 07, de dezembro de 2015.

## 3.2 – Departamento de Pessoal

De acordo com o artigo 37 da Constituição Federal, a regra para o ingresso no serviço público é a utilização de cargo de provimento efetivo, mediante prévia aprovação em concurso público. Quanto aos cargos comissionados, as nomeações, conforme critérios definidos em lei, devem ser restritas às funções de direção, chefia e assessoramento e a quantidade de servidores nomeados deve ser a menor possível. Contratação por tempo determinado, só pode ser realizada em situações de excepcionalidade, cuja necessidade, ainda que temporária, seja de comprovado interesse público, não se justificando para o exercício de atividades permanentes e rotineiras da administração pública. Havendo a necessidade do cargo, ele deve ser criado por lei e provido através de concurso público.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.2.1 – Demonstrativo dos Gastos com Pessoal

Funcionários		Número	
		Janeiro	Fevereiro
Aposentados e Pensionistas	Estatutários	03	03
	Por invalidez	06	06
	Pensionista	01	01
Concursados		472	476
Função de Confiança		01	01
Em comissão	Efetivos	02	02
	Não efetivos	10	10
Cargos eletivos	Prefeito e Vice	02	02
	Conselho tutelar	05	05
Total Geral		493	497

<b>TOTAL DA FOLHA Salários + encargos</b>
<b>Janeiro R\$ 1.920.947,67</b>
<b>Fevereiro R\$ 1.565.092,17</b>

No 1º bimestre tivemos 07 admissões e 03 demissões, as últimas por solicitações dos funcionários, conforme informações ao CAGED – Cadastro Geral de Empregados e Desempregados.

Segue, no quadro abaixo, as movimentações de pessoal do 1º bimestre:

Nome	Cargo	Data	Tipo de movimentação
Ana Carolina de Carvalho Lopes Silverio	Monitor de atividades infantis	05/02/2020	Admissão
Giovana Ap. Jobistraibizer Gonçalves de Oliveira	Professor PEB II – Ed. Artística	05/02/2020	Demissão a pedido
José Augusto Burillo	Professor PAEB II – Ed. Artística	05/02/2020	Demissão a pedido
Ana Brandina B. P. de Campos Almeida Prado	Coordenador Pedagógico	05/02/2020	Demissão a pedido
Edinéia Ap. dos Santos	Merendeira	10/02/2020	Admissão
Mariana Carreiro da Silva	Monitor de atividades infantis	11/02/2020	Admissão
Ana Paula de Moraes	Reparador Geral	12/02/2020	Admissão
Celso Aparecido da Silva	Reparador Geral	20/02/2020	Admissão
Aryane Cristina Zanardi	Merendeira	21/02/2020	Admissão
Dagmar Lopes	Monitor de atividades infantis	21/02/2020	Admissão



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.2.2 – Demonstrativo dos Gastos de Pessoal com Relação à Receita Corrente Líquida

Na apuração das despesas totais com pessoal, de que tratam os arts. 18 a 23 da Lei Complementar nº 101/2000, cabem as seguintes considerações:

Executivo	Despesa c/ Pessoal R\$	Receita Corrente Líquida R\$	Índice apurado	COMPARATIVOS		
				Receita Cor. Líquida	R\$ 40.102.871,48	
Março/2019	1.508.527,00	2.882.109,54	50,33%	Despesas c/ Pessoal	<b>20.528.323,22</b>	<b>51,19%</b>
Abril/2019	1.516.523,47	3.356.909,29	50,76%	Limite de alerta	19.489.995,54	48,60%
Maió/2019	1.521.379,79	3.855.369,86	50,27%	Limite prudencial	20.572.773,07	51,30%
Junho/2019	1.536.893,18	2.685.316,90	50,09%	Limite Máximo	21.655.550,60	54,00%
Julho/2019	1.609.154,46	3.748.387,08	50,35%			
Agosto/2019	1.560.224,08	2.655.518,46	50,63%			
Setembro/2019	1.556.994,59	2.740.239,26	51,07%			
Outubro/2019	1.608.663,05	3.508.326,15	51,04%			
Novembro/2019	2.151.200,39	3.265.596,38	51,54%			
Dezembro/2019	2.472.723,37	5.050.897,32	50,19%			
Janeiro/2020	1.920.947,67	3.129.773,84	51,25%			
Fevereiro/2020	1.565.092,17	3.224.427,40	51,19%			
<b>Totais</b>	<b>20.528.323,22</b>	<b>40.102.871,48</b>	<b>51,19%</b>			

Conforme quadro explicativo acima, no 1º bimestre o índice de Gastos com Pessoal do Poder Executivo com relação à Receita Corrente Líquida ficou em **51,19%**, abaixo do limite prudencial, porém, ainda está acima do limite de alerta, que é de 48,60%.

## 3.3 – Gestão da Saúde

É dever do município garantir os serviços de atenção básica à saúde e prestar serviços em sua localidade, com a parceria dos governos Estadual e Federal. As prefeituras também criam políticas de saúde e colaboram com a aplicação das políticas nacionais e estaduais, aplicando recursos próprios e os repassados pela União e pelo Estado. Os percentuais de investimento financeiro dos Municípios, Estados e União no SUS são definidos pelo artigo 198 da Constituição Federal e pela Lei Complementar nº 141, de 13 de janeiro de 2012. Segundo a legislação, os Municípios devem aplicar anualmente, no mínimo, 15% da arrecadação dos impostos em ações e serviços públicos de Saúde.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Receitas da Saúde		
	Previsão Atualizada/ Exercício	Arrecadado até o bimestre
Receitas de Impostos	5.717.000,00	507.133,53
Transferências Constitucionais e Legais	25.830.000,00	5.016.513,35
<b>Totais</b>	<b>31.547.000,00</b>	<b>5.523.646,88</b>

As Despesas da Saúde se subdividem conforme quadro abaixo:

SAÚDE				
0206 - Saúde	Dotação	Empenhado	Liquidado	Pago
020601 - Fundo Municipal da Saúde	7.823.000,00	1.185.271,91	817.536,21	430.987,37
0207 - Saúde Transferências do SUS				
20701 - PAB - Atenção Básica	1.350.000,00	450.452,90	180.916,05	73.632,90
20702 - Vigilância em saúde	195.000,00	37.301,92	7.000,00	0,00
20703 - MAC - Média e Alta Complexidade	420.000,00	176.000,25	69.710,10	34.855,05
20704 - Assistência Farmacêutica	35.000,00	3.000,00	0,00	0,00
20705 - SUS Estadual	204.000,00	12.904,01	9.937,06	6.228,17
<b>TOTAIS DE GASTOS DA SAÚDE</b>	<b>10.027.000,00</b>	<b>1.864.930,99</b>	<b>1.085.099,42</b>	<b>545.703,49</b>

Evidencia-se abaixo o quadro da aplicação bimestral dos recursos em Saúde, considerando-se os valores liquidados para os bimestres (do 1º ao 5º):

Obs.: Para o último bimestre considera-se os valores empenhados.

Bimestre	Receita da Base de Cálculo RC	Mínimo a aplicar (15%)	Valor Bruto Aplicado	(-) Despesas pagas Convênio	Valor Líquido Aplicado	%
1º	5.523.646,88	828.547,03	1.085.099,42	267.563,21	817.536,21	14,80
2º						
3º						
4º						
5º						
6º						

A base de cálculo, referente ao 1º bimestre, para apuração do valor mínimo a aplicar é de R\$ 5.523.646,88. Para acompanhamento e controle, o valor a aplicar na Saúde é de R\$ 828.547,03 (15%), sendo que no período o Município aplicou **R\$ 817.536,21**, correspondendo a **14,80%** da base de cálculo, ficando abaixo do índice exigido.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.4 – Gestão da Educação

De acordo com a lei, os Municípios devem atuar prioritariamente no Ensino Fundamental e na Educação Infantil, no que se refere à universalização, garantia de padrão de qualidade e equidade. Para tanto, o artigo 212 da Constituição Federal estabelece que o município aplique, pelo menos, 25% de sua receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino. Também, do ponto de vista legal, está definida a colaboração entre União, Estados e Municípios, como sendo o regime adequado para a busca de uma educação de qualidade e não-excludente.

As definições legais têm sido instrumentos necessários para a melhoria do desempenho da educação nos municípios, mas elas só acontecem e têm desdobramentos favoráveis em função do empenho da sociedade organizada e do poder público. Seguem os quadros explicativos das Receitas e Despesas da Educação:

Receitas da Educação em 2020		
	Previsão Atualizada/ Exercício	Arrecadado até o bimestre
Receitas de Impostos	5.717.000,00	507.133,53
Transferências Constitucionais e Legais	26.780.000,00	5.016.513,35
<b>Totais</b>	<b>32.497.000,00</b>	<b>5.523.646,88</b>
Outras informações pertinentes		
	Previsão Atualizada/ Exercício	Até o bimestre
<b>Retenções - FUNDEB</b>	5.166.000,00	1.003.302,59
<b>Valor Recebido - FUNDEB</b>	6.000.000,00	1.176.749,15
<b>Aplicação Financeira dos recursos</b>	10.000,00	673,94

Despesas Totais da Educação no 1º bimestre de 2020 –R\$				
	Dotações atualizadas	Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas
<b>Total Ensino Fundamental (Recursos Próprios)</b>	<b>2.319.255,21</b>	<b>835.515,73</b>	<b>370.636,10</b>	<b>191.348,14</b>
Fundamental	1.959.755,21	567.901,62	315.111,72	182.199,77
Educação de Jovens e Adultos – EJA	103.500,00	33.858,95	15.587,91	9.148,37
Educação Especial	256.000,00	233.755,16	39.936,47	0,00
<b>Total Ensino Infantil (Recursos Próprios)</b>	<b>2.239.000,00</b>	<b>580.712,59</b>	<b>227.964,98</b>	<b>121.687,13</b>
Pré-escola	319.000,00	24.024,00	24.024,00	24.024,00
Creche	1.920.000,00	556.688,59	203.940,98	97.663,13
<b>FUNDEB</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1.074.632,84</b>	<b>1.074.632,84</b>	<b>669.658,03</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Fundamental	3.236.000,00	532.269,13	532.269,13	339.137,13
Pré-escola	2.764.000,00	542.363,71	542.363,71	330.520,90
	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>02.05 - Educação Vinculados</b>	<b>3.011.000,00</b>	<b>711.213,11</b>	<b>135.341,25</b>	<b>34.320,20</b>
<b>02.05.01 Salário Educação - QSE</b>	<b>910.000,00</b>	<b>408.222,61</b>	<b>129.026,45</b>	<b>34.320,20</b>
Ensino Fundamental	660.000,00	407.762,61	128.566,45	34.320,20
Ensino Médio	250.000,00	460,00	460,00	0,00
<b>02.05.02 Transferências do FNDE</b>	<b>601.000,00</b>	<b>214.988,80</b>	<b>6.314,80</b>	<b>0,00</b>
PNAE	215.000,00	214.988,80	6.314,80	0,00
PNATE	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Brasil Carinhoso - Creche	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências do FNDE - Fundamental	351.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>02.05.03 - Transferências do Estado</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>88.001,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Merenda escolar	300.000,00	88.001,70	0,00	0,00
Transporte de alunos	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS DE GASTOS DA EDUCAÇÃO</b>	<b>13.569.255,21</b>	<b>3.202.074,27</b>	<b>1.808.575,17</b>	<b>1.017.013,50</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Evidencia-se abaixo o quadro elucidativo da aplicação bimestral dos recursos com manutenção e desenvolvimento do Ensino, considerando-se os valores liquidados para os bimestres (do 1º ao 5º):

Obs.: Para o último bimestre considera-se os valores empenhados.

Bim .	Receita da Base de Cálculo	Valores Mensais Constituc. 25%	Valor Total (Próprio+Vinculados)	(-) Despesas vinculadas (exceto FUNDEB)	(-) Ganhos (Diferença FUNDEB Recebido e Retido)	Total Aplicado p/ fins de limite	%
1º	5.523.646,88	1.380.911,72	1.808.575,17	135.341,25	173.446,56	1.499.787,36	27,15
2º							
3º							
4º							
5º							
6º							

A Receita Bruta de Impostos mais as Receitas de Transferências e a Receita da Dívida Ativa acumulada no 1º Bimestre de 2020 é de R\$ 5.523.646,88, sendo esta a base de cálculo para a apuração do valor mínimo (25%) a ser aplicado em Educação no exercício. Para acompanhamento e controle, o valor mínimo a aplicar é de R\$ 1.380.911,72. No 1º bimestre de 2020, o município aplicou **R\$ 1.499.787,36** correspondendo a **27,15%** da base de cálculo, acima do índice exigido.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.4.1 – Aplicação do FUNDEB

O FUNDEB, Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação, foi criado pela Emenda Constitucional nº 53/2006 e regulamentado pela Lei nº 11.494/2007 e pelo Decreto nº 6.253/2007.

Artigo 22, da Lei 11.494/07: “Pelo menos 60% (sessenta por cento) dos recursos anuais totais dos Fundos serão destinados ao pagamento da remuneração dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício na rede pública”.

<b>Demonstrativo da aplicação – 1º bimestre de 2020</b>				
<b>Receitas do FUNDEB</b>			<b>Retenções ao FUNDEB</b>	
	<b>Previsão Atualizada para o Exercício</b>	<b>Recebido até o bimestre</b>	<b>Previsão Atualizada para o Exercício</b>	<b>Retido até o Bimestre</b>
<b>Receitas de Transferências</b>	6.000.000,00	1.176.749,15	5.166.000,00	1.003.302,59
<b>Receitas de Aplicações Financeiras</b>	10.000,00	673,94	<b>Apuração do Resultado do FUNDEB até o Bimestre</b>	
<b>Total</b>	6.010.000,00	<b>1.177.423,09</b>	<b>Transferências Recebidas</b>	<b>Retenções</b>
			1.176.749,15	1.003.302,59
			<b>Diferença (Recebido – Retido)</b>	
			Ganho	Perda
			173.446,56	0,00
<b>Aplicações no Magistério</b>				
<b>Total</b>	<b>%</b>	6.010.000,00	<b>1.177.423,09</b>	
<b>Aplicações Obrigatórias</b>	<b>60%</b>	3.606.000,00	<b>706.453,85</b>	
<b>Aplicação no 1º bim./ 2020</b>	<b>75,89 %</b>	<b>893.537,91</b>		
<b>Pagamentos dos Profissionais do Magistério -1º bimestre</b>				
<b>FUNDEB</b>	<b>Dotação atualizada</b>	<b>Empenhado</b>	<b>Liquidado</b>	<b>Pago</b>
Educação Infantil	1.963.000,00	361.268,78	361.268,78	228.780,81
Ensino Fundamental	3.226.000,00	532.269,13	532.269,13	339.137,13
<b>Totais Magistério</b>	<b>5.189.000,00</b>	<b>893.537,91</b>	<b>893.537,91</b>	<b>567.917,94</b>
<b>Outras Despesas</b>				
<b>FUNDEB</b>	<b>Dotação atualizada</b>	<b>Empenhado</b>	<b>Liquidado</b>	<b>Pago</b>
Educação Infantil	801.000,00	181.094,93	181.094,93	101.740,09
Ensino Fundamental	10.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totais Outros</b>	<b>811.000,00</b>	<b>181.094,93</b>	<b>181.094,93</b>	<b>101.740,09</b>
<b>Total geral de gastos - FUNDEB</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1.074.632,84</b>	<b>1.074.632,84</b>	<b>669.658,03</b>



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

Conforme quadro demonstrativo, do total de R\$ 1.176.749,15 recebidos do FUNDEB, mais R\$ 673,94 da aplicação financeira, temos um total de **R\$ 1.177.423,09**, até o período. Como ficou demonstrado, aplicou-se em pagamentos dos profissionais do Magistério o valor de **R\$ 893.537,91**, que corresponde a **75,89%** do total, ficamos, portanto, acima do índice exigido.

## 3.5 – Patrimônio

### 3.5.1 – Controle de Frota

No bimestre passado a Frota Municipal contava com **71 unidades**, entre veículos e máquinas. Neste bimestre, não foi adquirido e nem alienado por venda nenhum veículo ou máquina, portanto, a Frota Municipal continua com 71 unidades.

O controle da Frota é feito pela Divisão Administrativa de Transportes, que gerencia as despesas com combustíveis e peças e faz o monitoramento dos veículos. Cada aquisição de produtos ou serviços para a manutenção da mesma, é lançada no sistema de controle. Os dados de despesas totais de todos os veículos e máquinas da frota municipal, se necessários para análise, podem ser extraídos do sistema de gerenciamento da Frota.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.5.2 – Controle de Bens Patrimoniais

Segue a posição do patrimônio no primeiro bimestre de 2020. Todos os bens patrimoniais estão cadastrados e com placas com os respectivos números de patrimônio.

Posição do Patrimônio - Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software					
Descrição	Quant. de Bens	Saldo atualizado	Saldo atualizado	Depreciações	Saldo final
Aparelhos e equipamentos de comunicação	2	1.491,00	1.491,00	0,00	1.491,00
Aparelhos, equipamentos e utensílios médicos, odontológicos e laboratoriais.	145	163.988,83	163.988,83	0,00	163.988,83
Aparelhos e equipamentos p/ esporte e diversões.	25	21.757,00	21.757,00	0,00	21.757,00
Máquinas e equipamentos industriais.	12	15.842,00	15.842,00	0,00	15.842,00
Equipamentos de Proteção e vigilância ambiental	1	5.547,00	5.547,00	0,00	5.547,00
Máquinas, equipamentos e utensílios agropecuários.	3	608.990,00	608.990,00	0,00	608.990,00
Máquinas, equipamentos e utensílios rodoviários.	1	3.890,00	3.890,00	0,00	3.890,00
Equipamentos hidráulicos e elétricos.	6	8.819,70	8.819,70	0,00	8.819,70
Outras máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas.	143	1.122.869,15	1.122.869,15	0,00	1.122.869,15
Equipamentos de processamento de dados	80	153.856,98	153.856,98	0,00	153.856,98
Equipamentos de tecnologia da informação.	99	136.678,68	136.678,68	0,00	136.678,68
Aparelhos e utensílios domésticos.	195	185.017,72	185.017,72	0,00	185.017,72
Máquinas e utensílios de escritório.	65	29.158,75	29.158,75	0,00	29.158,75
Mobiliário em geral.	1.700	527.714,82	527.714,82	0,00	527.714,82
Instrumentos musicais e artísticos.	8	12.496,00	12.496,00	0,00	12.496,00
Equipamentos para áudio, vídeo e foto.	67	54.563,79	54.563,79	0,00	54.563,79
Outros materiais culturais, educacionais e de comunicação.	30	59.881,30	59.881,30	0,00	59.881,30
Veículos em geral.	42	3.379.906,77	3.379.906,77	0,00	3.379.906,77
Veículos de tração mecânica.	9	808.899,35	808.899,35	0,00	808.899,35
Peças e conjuntos de reposição.	1	300,00	300,00	0,00	300,00
Outros Bens móveis	5.786	2.185.483,85	2.185.483,85	0,00	2.185.483,85
<b>Totais</b>	<b>8.420</b>	<b>9.487.152,69</b>	<b>9.487.152,69</b>	<b>0,00</b>	<b>9.487.152,69</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.6 – Controle de Doações, Subvenções, Auxílios e Contribuições:

A Constituição Federal trata, em seu artigo 174, sobre a intervenção estatal como agente de incentivo na atividade econômica, sempre tendo como foco principal o interesse público; contudo a transferência de recursos financeiros somente pode ser realizada com entidades privadas sem fins lucrativos e é de suma importância a demonstração de regular condição de funcionamento por parte da entidade a ser beneficiada. A Lei 13.019, de 31 de julho de 2014, alterada pela Lei 13.204, de 14 de dezembro de 2015, estabelece o regime jurídico das parcerias voluntárias, envolvendo ou não transferências de recursos financeiros, entre a Administração Pública e as organizações da sociedade civil, em regime de mútua cooperação, para a consecução de finalidades de interesse público.

Saldo de valores (restos a pagar) do 6º bimestre de 2019								
Entidades	Empenho		Classificação	Valor Inicial R\$	Saldo de 2019	(-) Janeiro	(-) Fevereiro	Saldo
	Nº	Data						
Santa Casa de Misericórdia de Bocaina (fornecedor – 233)	006	02/01/19	Termo de Convênio 001/19 (PMAC)	422.400,60	38.995,05	38.995,05	0,00	0,00
	707	13/02/19	Termo de Colaboração 001/19	1.785.600,00	229.200,00	156.600,00	72.600,00	0,00
	1892	30/04/19	Termo de Convênio 002/19 (PABA)	22.000,00	817,60	817,60	0,00	0,00
	6424	30/12/19	Termo de Convênio 002/19 (PABA)	5.040,00	5.040,00	5.040,00	0,00	0,00
	6425	30/12/19	Termo de Convênio 002/19 (PABA)	1.830,20	1.830,20	1.830,20	0,00	0,00
APAE -Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Bocaina - (fornecedor - 1871)	558	31/01/19	Termo de Fomento 005/19	32.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00
Lar Vicentino de Bocaina - (fornecedor - 321)	563	31/01/19	Termo de Fomento 008/19	168.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00
Clube da Terceira Idade Renascer de Bocaina (fornecedor - 5605)	564	31/01/19	Termo de Fomento 009/19	10.000,00	833,70	833,70	0,00	0,00
Assoc. Gr. Am. Terc. Idade de Bocaina – Baila Comigo - (fornecedor - 5560)	565	31/01/19	Termo de Fomento 010/19	10.000,00	833,70	833,70	0,00	0,00
Assoc. das Senhoras Cristãs “Nosso Lar” de Jaú/SP (fornecedor - 4951)	3454	29/07/19	Termo de Colaboração 002/19	54.635,56	7.804,08	7.804,08	0,00	0,00
<b>TOTAIS</b>					<b>304.754,33</b>	<b>232.154,33</b>	<b>72.600,00</b>	<b>0,00</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## Quadro explicativo dos valores empenhados em 2020 e pagos no 1º bimestre do ano

Entidades	Empenho		Classificação	Valor Inicial R\$	(-) Janeiro	(-) Fevereiro	Saldo do empenho
	Nº	Data					
Santa Casa de Misericórdia de Bocaina (fornecedor – 233) – MAC - Valor estimado do Termo R\$ 422.400,60 PABA – Valor estimado do Termo R\$ 31.773,60	220 (ficha 116/saúde)	09/01/20	Termo de Convênio 001/20 (Repasse Federal PMAC)	R\$ 176.000,25	R\$ 0,00	34.855,05	R\$ 141.145,20
	816 (ficha 107/saúde)	13/02/20	Termo de Convênio 00/20 (Repasse Federal PABA)	R\$ 31.773,60	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 31.773,60
	Ainda sem empenho	.*	Termo de Convênio 003/20 (Repasse Municipal) Previsto R\$ 1.806.000,00	.*	.*	.*	.*
Associação dos Voluntários de Combate ao Câncer - (fornecedor - 4648)	1038 (ficha 89/saúde)	28/02/20	Termo de Fomento 010/20 (Repasse Municipal)	R\$ 30.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 30.000,00
Assoc. Gr. Am. Terc. Idade de Bocaina – Baila Comigo - (fornecedor - 5560)	1033 (ficha 139/assit.)	28/02/20	Termo de Fomento 001/20 (Repasse Municipal)	R\$ 10.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
Clube da Terceira Idade Renascer de Bocaina (fornecedor - 5605)	1032 (ficha 139/assit.)	28/02/20	Termo de Fomento 002/20 (Repasse Municipal)	R\$ 10.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 10.000,00
Lar Vicentino de Bocaina - (fornecedor - 321)	1037 (ficha 127/assit.)	28/02/20	Termo de Fomento 003/20 (Repasse Municipal)	R\$ 180.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 180.000,00
	1035 (ficha 167/assit.)	28/02/20	Termo de Fomento 004/20 (Repasse Estadual)	R\$ 6.615,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 6.615,00
APAE -Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Bocaina - (fornecedor - 1871)	775	10/02/20	Termo de Fomento 005/20 (Repasse Federal)	R\$ 32.400,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 32.400,00
	773	10/02/20	Termo de Fomento 006/20 (Repasse Estadual)	R\$ 16.843,20	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 16.843,20
	774	10/02/20	Termo de Fomento 007/20 (Repasse Municipal/ Assist.)	R\$ 12.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 12.000,00
	777	10/02/20	Termo de Fomento 008/20 (Repasse Municipal/ Educação)	R\$ 108.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 108.000,00
	776	10/02/20	Termo de Fomento 009/20 (Repasse Municipal/ Saúde)	R\$ 36.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 36.000,00
Assoc. das Senhoras Cristãs “Nosso Lar” de Jaú/SP (fornecedor - 4951)	1039 (ficha 132/assit.)	28/02/20	Termo de Colaboração 001/20 (Repasse Municipal)	96.039,84	R\$ 0,00	R\$ 0,00	96.039,84
<b>TOTAIS</b>				<b>745.671,89</b>	<b>0,00</b>	<b>34.855,05</b>	<b>710.816,84</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.7 – Engenharia – Relação de Obras e Reformas:

Situação física dos investimentos em Obras e Reformas no período					Histórico		
Obras	Licitação/ Modalidade	Início	Empresa Contratada	Valor Total R\$	Dezembro/ 2019	Janeiro/2020	Fevereiro/ 2020
<b>Reforma do Conjunto Aquático “Aloysio Muniz Barreto”</b> (Piscina Municipal) – Rua Aquilino Pacheco, nº 240, Centro – Bocaina/SP.	<b>Tomada de Preços 003/2018</b>	08/05/2018	Braulino José Bomfim - ME	162.149,54	<b>Obra Parada</b>		
<b>Construção de Creche no Jardim Santa Terezinha</b> Rua Francisco Bortoncello, esquina com Rua Valentim Dadalto, Jd. Santa Terezinha – Bocaina/SP.	<b>Tomada de Preços 002/2017</b>	04/10/2017	Macor Engenharia Construções e Comércio Ltda.	940.083,25	<b>Obra Parada</b>		
<b>Construção de Pista de Skate</b> – Local: Sistema de lazer 3 – Rua Francisco Bertoncello, Jardim Santa Terezinha, Bocaina/SP.	<b>Tomada de Preços 001/2019</b>	26/08/2019	Construtora Wray Ltda	69.408,11	<b>Obra Parada</b>		
<b>Construção de Praça de Alimentação</b> – Local: Rua Floriano Peixoto, s/nº – Praça Pública “Zeca Livino” - Centro, Bocaina/SP.	<b>Tomada de Preços 002/2019</b>	12/11/2019	Construtora Delaffs Eireli	174.456,29	<b>Obra em execução</b>		
<b>Recapeamento Asfáltico</b> de diversas ruas do centro no Município de Bocaina.	<b>Tomada de Preços 005/2019 (manhã)</b>	Obra licitada em 04/10/2019	Dalpino Terraplanagem Ltda.	197.217,60	<b>Obra não iniciada</b>		<b>SEM DADOS A APRESENTAR</b>
<b>Recapeamento Asfáltico</b> de diversas ruas do centro no Município de Bocaina.	<b>Tomada de Preços 006/2019 (tarde)</b>	Obra licitada em 04/10/2019	Dalpino Terraplanagem Ltda.	189.588,19	<b>Obra não iniciada</b>		
<b>Pavimentação e Recapeamento Asfáltico</b> no Jardim Santa Terezinha e Centro.	<b>Tomada de Preços 008/2019</b>	Obra licitada em 17/12/2019	Fortpav Pavimentação e Serviços Ltda	250.633,52	<b>Obra não iniciada</b>		
<b>Troca de telhado</b> da escola EMEF “Deputado Leônidas Pacheco Ferreira”.	<b>Tomada de Preços 008/2019</b>	Obra licitada em 23/12/2019	Construtora Delaffs Eireli	117.775,15	<b>Obra não iniciada</b>		
<b>Totais</b>							



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

**Estado de São Paulo**

Observação: O Controle Interno não recebeu relatórios sobre a posição física das Obras em andamento, por conta do isolamento social, causado pelo COVID-19. Portanto as planilhas contêm somente as informações sobre as Licitações que iniciaram as Autorizações de Despesas.

## 3.7.1 – Controle de Principais Obras e Reformas – **Janeiro**

Sem dados a apresentar.

## 3.7.2 – Controle de Principais Obras e Reformas – **Fevereiro**

Sem dados a apresentar.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.8 - Controles Verificados

### 3.8.1 - Licitações

Seguem as licitações e as dispensas que foram efetuadas nos meses de Janeiro e Fevereiro de 2020, conforme quadro demonstrativo abaixo:

Nº	Data	Modalidade	Processo	Objeto
033/19 Reabertura de sessão	28/01/2020	Concorrência Pública 001/19	033/19	Contratação de Empresa especializada para elaboração de Reestruturação Administrativa e Implantação de Plano de Cargos, Carreira e salários.
001/20	Iniciado em 10/02/2020 e concluído em 02/03/2020	Pregão Presencial	001/20	Contratação de Empresa especializada para prestação de serviços de manutenção preventiva e/ou corretiva na Frota Municipal.
002/20	Suspenso em 11/02/20	Pregão Presencial	002/20	Registro de preços p/ contratação de empresa especializada em prestação de serviços de implantação de sistema de gestão para rastreamento, monitoramento e abastecimento da Frota Municipal.
003/20	Iniciado em 13/02/20 (não concluído na data)	Pregão Presencial	004/20	Contratação de Empresa especializada para prestação de serviços de retirada, transporte e destinação final de resíduos sólidos (lixo).
004/20	17/02/20	Pregão Presencial	005/20	Registro de preços para aquisição de material de enfermagem.
003/19 Republicação do Edital	Iniciado em 21/02/20 (não concluído na data)	Tomada de preços	059/19	Contratação de Empresa para recapeamento asfáltico na Rua José Sanches, em Bocaina/SP.
004/19 Republicação do Edital	Iniciado em 21/02/20 (não concluído na data)	Tomada de preços	060/19	Contratação de Empresa para recapeamento asfáltico na Rua Aquilino Pacheco e trechos das Ruas Cap. Bento Rangel, João de C. Pacheco, Marechal Deodoro e Osório da S. Bueno, em Bocaina/SP.
001/20	27/01/20	Dispensa	003/20	Prestação de serviços de informática pela contratada, Prodesp - Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo, abrangendo os serviços técnicos de informática relativo à cessão de informações do banco de dados do DETRAN para o processamento de multas de trânsito.
002/20	05/02/20	Dispensa	006/20	Contratação de Instrutor (Pessoa Física) de Atividades Físicas e Esportivas para Ministrar Aulas de Vôlei e Natação para o Projeto “Eu Faço Esporte”.
003/20	06/02/20	Dispensa	007/20	Contratação de Instrutor (Pessoa Jurídica) de Atividades Físicas e Esportivas para ministrar Aulas de Futsal para o Projeto “Eu Faço Esporte”.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.8.2 – Contratos

Segue quadro com os Contratos realizados nos meses de Janeiro e Fevereiro de 2020:

Nº Contrato	Data	Empresa / Pessoa Física	Objeto	Valor R\$:	Modalidade
001/20	08/01/20	Dalpino Terraplenagem Ltda	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 138/19, de 14.11.19 - Redução de R\$ 0,33 em relação a uma adequação na planilha orçamentária apresentada pela empresa vencedora.	-0,33	Tomada de Preço nº 006/20
002/20	08/01/20	Editora Aprende Brasil Ltda	Termo Aditivo nº 004 ao Contrato nº 010/18, de 02.03.18 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Nomeação de gestores e fiscais do contrato.	.*	Tomada de Preço nº 001/18
003/20	09/01/20	Antonio Carlos Bispo do Carmo de Oliveira	Rescisão Amigável do Contrato nº 143/19.	.*	Dispensa nº 018/19
004/20	09/01/20	Auto Posto Piotto Ltda	Termo Aditivo nº 002 ao Contrato nº 073/19, de 14.06.19 - Aumento de preço do combustível Álcool Hidratado.	de 2,89/ litro para 3,19 / litro	Pregão Presencial nº 017/19
005/20	09/01/20	Camargo & Devita Ltda	Termo Aditivo nº 003 ao Contrato nº 072/19, de 14.06.19 - Aumento de preço do combustível Gasolina Comum.	de 4,599 / litro para 4,699 / litro	Pregão Presencial nº 017/19
006/20	27/01/20	Prodesp - Companhia de Processamento de Dados do Estado de São Paulo	Prestação de serviços de informática pela contratada, abrangendo os serviços técnicos de informática relativo à cessão de informações do banco de dados do DETRAN para o processamento de multas de trânsito.	6.184,80	Dispensa nº 001/20
007/20	27/01/20	Auto Posto Piotto Ltda	Termo Aditivo nº 003 ao Contrato nº 073/19, de 14.06.19 - Aumento de preço do combustível Álcool Hidratado.	de 3,19/ litro para 3,29 / litro	Pregão Presencial nº 017/19
008/20	27/01/20	Silmara Jeronimo	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 004/19, de 18.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	17.000,00	Sem procedimento licitatório
009/20	27/01/20	Katia Regina de Moraes Oliveira	Termo Aditivo nº 003 ao Contrato nº 079/18, de 08.08.18 - Alteração no valor. Prorrogação da vigência por mais 06 meses.	3.900,00	Sem procedimento licitatório
010/20	27/01/20	Bianca Ferrari Ruis	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 007/19, de 18.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	12.600,00	Sem procedimento licitatório
011/20	27/01/20	Vitor Pizzo Devita	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 008/19, de 18.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	10.200,00	Sem procedimento licitatório
012/20	27/01/20	Fiorilli Software Ltda	Termo Aditivo nº 003 ao Contrato nº 002/18, de 23.01.18 - Prorrogação da vigência. Acréscimo no valor.	131.768,40	Pregão Presencial nº 020/17
013/20	29/01/20	Sonia R C O Rigo - Me	Termo Aditivo nº 006 ao Contrato nº 108/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (106 para 129 km) e no valor do km (4,15 para 4,33).	Estimativa 20 dias / mês de 8.798,00 para	Pregão Presencial nº 015/17



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

				11.171,40	
014/20	29/01/20	Zizeli do Espírito Santo - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 101/17, de 01.09.17 - Alteração no valor do km (3,91 para 4,07).	Estimativa 20 dias / mês de 10.009,60 para 10.419,20	Pregão Presencial nº 015/17
015/20	29/01/20	Zizeli do Espírito Santo - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 102/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (147 para 148 km) e no valor do km (4,15 para 4,33).	Estimativa 20 dias / mês de 12.201,00 para 12.816,80	Pregão Presencial nº 015/17
016/20	29/01/20	SJL Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 095/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (167 para 148 km) e no valor do km (5,88 para 6,13).	Estimativa 20 dias / mês de 19.639,20 para 18.144,80	Pregão Presencial nº 015/17
017/20	29/01/20	Júlia Maria Dolci Locação - Me	Termo Aditivo nº 007 ao Contrato nº 110/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (118 para 124 km) e no valor do km (4,50 para 4,69).	Estimativa 20 dias / mês de 10.620,00 para 11.631,20	Pregão Presencial nº 015/17
018/20	29/01/20	Júlia Maria Dolci Locação - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 111/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (127 para 89 km) e no valor do km (3,90 para 4,07).	Estimativa 20 dias / mês de 9.906,00 para 7.244,60	Pregão Presencial nº 015/17
019/20	30/01/20	Rafaela Guilherme	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 014/19, de 30.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	12.600,00	Sem procedimento licitatório
020/20	30/01/20	Alana Lima Ferreira da Silva	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 015/19, de 30.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	13.200,00	Sem procedimento licitatório
021/20	30/01/20	Geovani Ribeiro	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 012/19, de 30.01.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	16.800,00	Sem procedimento licitatório
022/20	31/01/20	Zampieri & Luft Advogados Associados SS	Contratação de empresa especializada para elaboração de Reestruturação Administrativa e Implantação de Plano de Cargos, Carreiras e Salários (exceto Magistério).	48.800,00	Concorrência nº 001/19
023/20	05/02/20	Simone Cristina Januário	Contratação de Instrutor (Pessoa Física) de Atividades Físicas e Esportivas para Ministrar Aulas de Vôlei e Natação para o Projeto "Eu Faço Esporte".	6.600,00	Dispensa nº 002/20
024/20	06/02/20	Rafael José dos Santos	Contratação de Instrutor (Pessoa Jurídica) de Atividades Físicas e Esportivas para ministrar Aulas de Futsal para o Projeto "Eu Faço Esporte".	12.000,00	Dispensa nº 003/20



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

025/20	06/02/20	Monica Bezerra de Souza	Contratação de Facilitadora de Oficina no serviço de Convivência e Fortalecimento de Vínculos com crianças e adolescentes de (6 à 15 anos): desenvolver oficinas de convívio por meio do Esporte, Lazer, Arte e Cultura.	1.050,00 por mês	Sem procedimento licitatório
026/20	06/02/20	Vaccarelli & Vaccarelli Ltda - Me	Termo Aditivo nº 001 ao Contrato nº 101/19, de 26.08.19 - Prorrogação da vigência por mais 12 meses. Acréscimo no valor.	39.600,00	Dispensa nº 014/19
027/20	06/02/20	Danilo Eduardo Torres Aro - EPP	Termo Aditivo nº 008 ao Contrato nº 045/15, de 11.06.15 - Acréscimo no valor.	21.956,00	Pregão Presencial nº 012/15
028/20	06/02/20	L.C. Barbosa Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 097/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (102 para 121 km) e no valor do km (3,40 para 3,55).	20 dias / mês de 6.936,00 para 8.591,00	Pregão Presencial nº 015/17
029/20	06/02/20	L.C. Barbosa Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 099/17, de 01.09.17 - Alteração no valor do km (5,44 para 5,67).	Estimativa 20 dias / mês de 12.076,80 para 12.587,40	Pregão Presencial nº 015/17
030/20	06/02/20	SJL Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 096/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (183 para 196 km) e no valor do km (4,48 para 4,67).	Estimativa 20 dias / mês de 16.396,80 para 18.306,40	Pregão Presencial nº 015/17
031/20	06/02/20	L.C. Barbosa Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 098/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (139 para 138 km) e no valor do km (5,00 para 5,21).	Estimativa 20 dias / mês de 13.900,00 para 14.379,60	Pregão Presencial nº 015/17
032/20	06/02/20	Danilo Eduardo Torres Aro Eireli - EPP	Termo Aditivo nº 006 ao Contrato nº 104/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (276 para 291 km) e no valor do km (8,80 para 9,18).	Estimativa 20 dias / mês de 48.576,00 para 53.487,60	Pregão Presencial nº 015/17
033/20	06/02/20	L.C. Barbosa Transportes Ltda - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 100/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (115 para 105 km) e no valor (4,60 para 4,80).	Estimativa 20 dias / mês de 10.580,00 para 10.080,00	Pregão Presencial nº 015/17
034/20	06/02/20	Danilo Eduardo Torres Aro Eireli - EPP	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 103/17, de 01.09.17 - Alteração no valor do km (7,22 para 7,53).	Estimativa 20 dias / mês de	Pregão Presencial nº 015/17



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

				21.197,92 para 22.108,08	
035/20	07/02/20	Benedita Alves de Morais - Me	Termo Aditivo nº 006 ao Contrato nº 105/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (113 para 101 km) e no valor (2,75 para 2,87).	Estimativa 20 dias / mês de 6.215,00 para 5.797,40	Pregão Presencial nº 015/17
036/20	07/02/20	Benedita Alves de Morais - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 106/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (153 para 143 km) e no valor (2,80 para 2,92).	Estimativa 20 dias / mês de 8.568,00 para 8.351,20	Pregão Presencial nº 015/17
037/20	07/02/20	Benedita Alves de Morais - Me	Termo Aditivo nº 006 ao Contrato nº 107/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (89,2 para 72 km) e no valor (2,85 para 2,97).	Estimativa 20 dias / mês de 5.084,40 para 4.276,80	Pregão Presencial nº 015/17
038/20	11/02/20	R. F. Massambani - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 015/15, de 12.02.15 - Acréscimo no valor. Prorrogação da vigência.	174.618,00	Pregão Presencial nº 001/15
039/20	14/02/20	Terezinha Leonice Ventura Benesciuti - Me	Termo Aditivo nº 005 ao Contrato nº 109/17, de 01.09.17 - Alteração na quilometragem (231 para 223,9 km) e no valor (4,93 para 5,14).	Estimativa 20 dias / mês de 22.776,60 para 23.017,00	Pregão Presencial nº 015/17



## 4 – Parecer do Agente de Controle Interno

Este ano é o último ano de mandato, portanto, é crucial para os prefeitos em geral. A Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei Complementar nº 101/2000) impõe um compasso regido pela prudência, diante da perspectiva de um iminente fechamento de caixa.

A Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) e a Lei Eleitoral estabelecem uma série de limites e regras específicas, dedicadas especialmente às condutas adotadas no último exercício de mandato. O principal objetivo das regras estabelecidas é evitar que os atuais ocupantes do poder abusem do cargo durante a campanha eleitoral ou criem dívidas para o próximo gestor.

Como bem coloca o Sr. Dimas Ramalho, Conselheiro do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, as normas são rígidas, mas não exigem nada além de moralidade e razoabilidade, predicados sempre esperados dos eleitos para gerir uma prefeitura, cujas ações têm de ser pautadas pelo bom senso e pelos princípios gerais da administração pública.

É provável que o prefeito que busca seguir na vida pública tente dar mostras de boa gestão em 2020, para fechar o ciclo de quatro anos com capital político positivo. Essa reta final, porém, precisa obedecer a uma série de regras especiais, que fixam balizas para a execução orçamentária por parte das prefeituras.

Estamos começando 2020 e este será um ano que necessitará de uma atenção redobrada, não só por ser o último ano de mandato, mas também por conta da Pandemia de Covid-19, que prejudicará, com certeza, a administração como um todo. Os gestores têm sido obrigados a reconhecer a responsabilidade do poder público na organização do sistema de saúde, na ampliação da rede de assistência social, no socorro à economia real, no estímulo ao mercado financeiro e na manutenção de empregos.

A Unidade de Controle Interno, por sua parte e no exercício de suas atribuições, acompanhou os trabalhos dos setores internos da Prefeitura, que integram o Sistema de Controle Interno, dando maior ênfase a aspectos e informações nas demonstrações orçamentárias e contábeis e os procedimentos operacionais efetuados no dia a dia pelos funcionários municipais. Ressaltamos que neste relatório faltam algumas informações, por motivo do distanciamento social, causado pela Pandemia do Corvid-19. Contudo, os dados



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

das demonstrações orçamentárias e contábeis estão em conformidade com os balancetes contábeis e os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREOS), enviados ao TCE.

Neste primeiro bimestre, a Receita arrecadada foi de R\$ **6.454.220,15**, abaixo da meta bimestral estimada. Precisamos ficar mais atentos quanto ao cumprimento das metas de arrecadação e os gastos executados.

Os gastos com a Educação ficaram em 27,15% da base de cálculos, acima do exigido (25%). Já a Saúde fechou o bimestre com o índice de 14,80% da base de cálculos, ligeiramente abaixo do exigido (15%). Verifica-se que as aplicações dos recursos estão sendo efetivas, porém, as aplicações devem ser atendidas durante todo o ano.

O índice de gastos com pessoal, em relação à Receita Corrente Líquida, ficou em 51,19%, abaixo do limite prudencial, porém ainda acima do limite de alerta. Quanto às admissões efetuadas no 1º bimestre, sete ao todo, não percebe-se a necessidade da contratação de mais funcionários, principalmente merendeiras e monitores de atividades infantis, pois no quadro de pessoal já tínhamos números suficientes dos destacados cargos, contudo a discricionariedade é do executivo.

Em relação à aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado, sem fins lucrativos, destaca-se que o Município concedeu subvenções sociais, mediante convênio a entidades com regular condição de funcionamento, tendo como foco principal o interesse público e visando a diferentes objetivos, os quais vêm sendo alcançados. As prestações de contas por parte das Entidades foram efetuadas, conforme a legislação.

Ficamos atentos aos relatórios de alertas e instruções do Tribunal de Contas, às entregas dos documentos exigidos e ao controle dos restos a pagar.

Acompanhamos as licitações feitas no período, como também, os procedimentos da administração nos diversos setores, sempre procurando atuar de forma concomitante com os atos da administração.



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

## 5 – Conclusão

De acordo com a documentação recebida de outros setores, devidamente analisada, e pelos acompanhamentos dos procedimentos operacionais, não constatamos falhas, irregularidades ou desperdícios na gestão dos setores e dos recursos da Prefeitura Municipal de Bocaina – SP. Algumas observações ficaram prejudicadas por conta da Pandemia e do distanciamento social, o que será normalizado com o decorrer do ano.

No que se refere à legalidade dos atos de gestão financeira orçamentária, financeira e patrimonial, salvo melhor juízo, está sendo observada. Quanto à eficácia e eficiência da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas leis orçamentárias, com o proveito para a coletividade. Quanto ao trabalho da Unidade de Controle Interno, destaca-se que todas as atividades desenvolvidas e os apontamentos realizados aos setores e recomendações efetuadas, encontram-se arquivados e disponíveis para análise do Tribunal de Contas do Estado.

Bocaina, 06 de abril de 2020.



---

Jeruza Aparecida Magalhães Carneiro