



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

2023



## RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

**Relatório nº:** 004/2023

**Unidade:** Prefeitura Municipal de Bocaina

**Referência:** Julho/Agosto

**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>
3.1 – CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....	5
3.1.1 Orçamento 2023.....	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.....	16
3.1.11 – Audiências Públicas.....	16
3.1.12 – Tesouraria.....	17
3.2 – DEPARTAMENTO PESSOAL.....	18
3.2.1 – Demonstrativo dos Gastos com Pessoal.....	19
3.2.2 – Demonstrativo dos Gastos de Pessoal com Relação à Receita Corrente Líquida.....	20
3.3 – GESTÃO DA SAÚDE.....	21
3.4 – GESTÃO DA EDUCAÇÃO.....	22
3.4.1 – Aplicação do FUNDEB.....	26
3.5 – PATRIMÔNIO.....	27
3.5.1 – Controle de Frota.....	27
3.5.2 – Controle de Bens Patrimoniais.....	28
3.6 – CONTROLE DE DOAÇÕES, SUBVENÇÕES, AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES.....	29
3.7 – ENGENHARIA.....	31
3.7.1 – Controle de Principais Obras e Reformas – Julho.....	34
3.7.2 – Controle de Principais Obras e Reformas – Agosto.....	34
3.8 – CONTROLES VERIFICADOS.....	35
3.8.1 – Licitações.....	35
3.8.2 – Contratos.....	36
<b>4 – PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO.....</b>	<b>38</b>
<b>5 – CONCLUSÃO.....</b>	<b>39</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 **Julho e Agosto de 2023**, 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 **2023**, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional. Os Relatórios de Controle Interno são bimestrais e publicados no site da Prefeitura de Bocaina, na página <https://www.bocaina.sp.gov.br/publicacoes-oficiais/?idParent=55>.

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;



# *Prefeitura Municipal de Bocaina*

Estado de São Paulo

- Suprimentos e transferências;
- Apuração dos índices em pessoal dos Poderes Executivo e Legislativo;
- 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;
- Salvar 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 2023

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 2.931, de 29 de junho de 2021, para os anos de 2022 a 2025 (quatro anos) é executado nos termos das Leis de Diretrizes Orçamentárias de cada exercício e do Orçamento Anual.

Para o exercício de 2023, a LDO, Lei Municipal nº 3.025, de 19 de julho de 2022, dispõe sobre as diretrizes orçamentárias e a LOA, Lei Municipal nº 3.041, de 08 de novembro de 2022, estima a Receita e fixa a Despesa.

A LOA de 2023 estimou a Receita/Despesa no valor de **R\$ 58.618.222,00 (Cinquenta e oito milhões, seiscentos e dezoito mil, duzentos e vinte e dois reais)**.

A Receita orçada para o exercício foi de **R\$ R\$ 58.618.222,00 (Cinquenta e oito milhões, seiscentos e dezoito mil, duzentos e vinte e dois reais)**:

<b>Receitas correntes:</b>	<b>R\$ 60.829.872,00</b>
Receita Tributária	7.428.670,00
Receita de Contribuições	860.000,00
Receita Patrimonial	263.135,00
Receita de Serviços	31.050,00
Transferências Correntes	51.976.241,00
Outras Receita Correntes	270.776,00
<b>Receitas de Capital</b>	<b>R\$ 5.142.200,00</b>
Operações de crédito	3.000.000,00
Alienação de Bens	20.700,00
Transferências de Capital	2.121.500,00
(-) Deduções da Receita	7.353.850,00
<b>Total da Receita</b>	<b>58.618.222,00</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

A Despesa orçada para o exercício de 2023 foi de **58.618.222,00 (Cinquenta e oito milhões, seiscentos e dezoito mil, duzentos e vinte e dois reais).**

A Despesa foi fixada em conformidade com os nexos da LOA de 2023, Lei Municipal nº 3.041/2022, observando a demonstração abaixo:

DEMONSTRAÇÃO DAS DESPESAS FIXADAS POR UNIDADE/SUBUNIDADE ORÇAMENTÁRIA		Dotação Inicial	Dotação Atualizada (4º bimestre)
<b>01 LEGISLATIVO</b>	<b>0101 - Câmara Municipal</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>
<b>02 EXECUTIVO</b>	<b>0201 - Gabinete do Prefeito e Dependências</b>	<b>1.281.000,00</b>	<b>1.391.300,00</b>
	<b>0202 - Administração e Finanças</b>	<b>5.571.000,00</b>	<b>5.632.900,00</b>
	Manutenção da Adm. e Finanças	4.674.000,00	4.804.100,00
	Pagamentos aos aposentados	310.000,00	310.000,00
	Reserva de Contingência	587.000,00	518.800,00
	<b>02.03 - Educação</b>	<b>19.004.907,00</b>	<b>20.970.898,00</b>
	02.03.01 – Ensino Fundamental	3.173.100,00	4.419.350,00
	02.03.02 - Infantil	4.021.500,00	4.681.241,00
	02.03.03 – FUNDEB	7.830.000,00	7.890.000,00
	02.03.04 – QSE – Salário Educação	480.000,00	480.000,00
	02.03.05 – Merenda Escolar	880.000,00	880.000,00
	02.03.06 – Transporte Escolar	2.615.132,00	2.615.132,00
	02.03.07 – Outras Transferências e Convênios	5.175,00	5.175,00
	<b>02.04 – Saúde</b>	<b>14.254.299,00</b>	<b>17.193.705,06</b>
	02.04.01 – Fundo Municipal de Saúde	11.570.260,00	13.639.780,12
	02.04.02 – Vigilância Sanitária	27.945,00	27.945,00
	02.04.03– Vigilância Epidemiológica	74.967,00	74.967,00
	02.04.04 – MAC – Média e Alta Complexidade	434.700,00	777.398,94
	02.04.05 – Assistência Farmacêutica	51.750,00	51.750,00
	02.04.06 – PAB – Atenção Básica	1.201.717,00	1.477.234,00
	02.04.07 – SUS Estado	892.960,00	1.144.630,00
	<b>02.05 - Fundo da Assistência e Desenvolvimento Social</b>	<b>2.295.206,00</b>	<b>3.123.596,00</b>
	02.05.01 – Assistência e Desenvolvimento Social	1.892.856,00	2.417.896,00
	02.05.02 – Assist. Social - Transferências - União	298.350,00	448.100,00
	02.05.03 – Assist. Social - Transferências - Estado	104.000,00	257.600,00
	<b>02.06 - Esporte, Cultura e Turismo</b>	<b>2.473.700,00</b>	<b>4.797.950,96</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

	02.06.01 - Esporte	1.039.600,00	1.339.500,00
	02.06.02 – Esporte - Convênios	286.500,00	479.000,00
	02.06.03 - Cultura	933.000,00	1.621.077,00
	02.06.05 - Turismo	214.600,00	1.358.373,96
	<b>02.07 – Planejamento e Desenvolvimento Econômico</b>	<b>9.232.410,00</b>	<b>12.736.306,00</b>
	02.07.01 – Planejamento Urbano	7.426.270,00	8.980.070,00
	02.07.02 – Plan. Urbano – Convênios - União	430.000,00	617.600,00
	02.07.03 – Plan. Urbano – Convênios - Estado	1.000.000,00	2.750.000,00
	02.07.04 – Desenvolvimento Econômico	372.000,00	384.496,00
	02.07.05 – Desenv. Econ. – Convênios	4.140,00	4.140,00
	<b>02.08 – Agricultura e Meio Ambiente</b>	<b>1.459.700,00</b>	<b>1.832.500,00</b>
	02.08.01 - Agricultura e Meio Ambiente	1.439.000,00	1.823.800,00
	02.08.03 – Ag. M. Amb. -Convênios - Estado	20.700,00	8.700,00
	<b>02.09 – Dívida Pública Municipal</b>	<b>1.246.000,00</b>	<b>1.119.506,00</b>
	02.09.02 – Dívida Pública	1.246.000,00	1.119.506,00
	<b>TOTAL</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>70.598.662,02</b>

O Orçamento foi suplementado em R\$ 11.980.440,02 até este bimestre, todos os Decretos de Suplementação foram autorizados por Lei.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.2 – Realização da Receita Orçamentária (Bimestral)

Especificação da Receita	Receitas Bimestrais de 2023							
	Previsão Atualizada	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	6º Bimestre	Acumulado
<b>Receitas Correntes</b>	<b>53.476.022,00</b>	<b>10.451.909,70</b>	<b>9.942.688,59</b>	<b>10.618.141,49</b>	<b>10.432.363,68</b>			<b>41.445.103,46</b>
<b>Tributárias</b>	<b>7.428.670,00</b>	<b>922.452,34</b>	<b>2.686.721,15</b>	<b>1.539.594,49</b>	<b>1.718.999,27</b>			<b>6.867.767,25</b>
Impostos	6.733.150,00	887.062,16	2.369.129,96	1.441.984,16	1.630.743,38			6.328.919,66
IPTU	3.035.000,00	96.293,37	1.540.019,04	430.458,77	425.376,68			2.492.147,86
ISSQN	2.147.625,00	392.129,82	503.981,01	419.500,34	443.899,78			1.759.510,95
ITBI	550.000,00	98.370,07	72.674,31	272.804,62	480.415,82			924.264,82
IRRF	1.000.525,00	300.268,90	252.455,60	319.220,43	281.051,10			1.152.996,03
Taxas	695.520,00	35.390,18	317.591,19	97.610,33	88.255,89			538.847,59
<b>Contribuições</b>	<b>860.000,00</b>	<b>156.734,69</b>	<b>158.000,43</b>	<b>155.764,59</b>	<b>175.988,80</b>			<b>646.488,51</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>263.135,00</b>	<b>177.588,78</b>	<b>191.072,80</b>	<b>195.856,79</b>	<b>166.969,29</b>			<b>731.487,66</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>31.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>480,52</b>	<b>182,68</b>	<b>160,76</b>			<b>823,96</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>44.622.391,00</b>	<b>9.163.818,45</b>	<b>6.882.378,68</b>	<b>8.703.681,17</b>	<b>8.231.507,79</b>			<b>32.981.386,09</b>
(-) Contas redutoras (ICMS, FPM, IPI, EXP.)	(7.353.850,00)	(1.708.377,08)	(1.206.665,55)	(1.462.773,12)	(1.211.104,34)			(5.588.920,09)
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>270.776,00</b>	<b>31.315,44</b>	<b>24.035,01</b>	<b>23.061,77</b>	<b>138.737,77</b>			<b>217.149,99</b>
<b>Receita de Capital</b>	<b>5.142.200,00</b>	<b>307.738,98</b>	<b>105.785,07</b>	<b>425.427,47</b>	<b>784.174,99</b>			<b>1.623.126,51</b>
Operações de Crédito	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Alienação de Bens	20.700,00	202,00	0,00	0,00	0,00			202,00
Transferências de Capital	2.121.500,00	307.536,98	105.785,07	425.427,47	784.174,99			1.622.924,51
<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>Receita Total</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>10.759.648,68</b>	<b>10.048.473,66</b>	<b>11.043.568,96</b>	<b>11.216.538,67</b>			<b>43.068.229,97</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		4º Bimestre/2023		Acumulado		
	Inicial	Atualizada	Previsto	Realizado	Previsto	Realizado	Saldo a realizar
<b>Receitas Correntes</b>	<b>53.476.022,00</b>	<b>53.476.022,00</b>	<b>8.912.670,33</b>	<b>10.432.363,68</b>	<b>35.650.681,32</b>	<b>41.445.103,46</b>	<b>12.030.918,54</b>
<b>Tributárias</b>	<b>7.428.670,00</b>	<b>7.428.670,00</b>	<b>1.238.111,66</b>	<b>1.718.999,27</b>	<b>4.952.446,64</b>	<b>6.867.767,25</b>	<b>560.902,75</b>
Impostos	6.733.150,00	6.733.150,00	1.122.191,66	1.630.743,38	4.488.766,64	6.328.919,66	404.230,34
IPTU	3.035.000,00	3.035.000,00	505.833,33	425.376,68	2.023.333,32	2.492.147,86	542.852,14
ISSQN	2.147.625,00	2.147.625,00	357.937,50	443.899,78	1.431.750,00	1.759.510,95	388.114,05
ITBI	550.000,00	550.000,00	91.666,66	480.415,82	366.666,64	924.264,82	-374.264,82
IRRF	1.000.525,00	1.000.525,00	166.754,17	281.051,10	667.016,68	1.152.996,03	-152.471,03
Taxas	695.520,00	695.520,00	115.920,00	88.255,89	463.680,00	538.847,59	156.672,41
<b>Contribuições</b>	<b>860.000,00</b>	<b>860.000,00</b>	<b>143.333,33</b>	<b>175.988,80</b>	<b>573.333,32</b>	<b>646.488,51</b>	<b>213.511,49</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>263.135,00</b>	<b>263.135,00</b>	<b>43.855,83</b>	<b>166.969,29</b>	<b>175.423,32</b>	<b>731.487,66</b>	<b>-468.352,66</b>
<b>Receita de Serviços</b>	<b>31.050,00</b>	<b>31.050,00</b>	<b>5.175,00</b>	<b>160,76</b>	<b>20.700,00</b>	<b>823,96</b>	<b>30.226,04</b>
<b>Transferências Correntes</b>	<b>44.622.391,00</b>	<b>44.622.391,00</b>	<b>7.437.065,16</b>	<b>8.231.507,79</b>	<b>29.748.260,64</b>	<b>32.981.386,09</b>	<b>11.641.004,91</b>
(-) Contas redutoras (ICMS, FPM, IPI, EXP).	(7.353.850,00)	(7.353.850,00)	(1.225.641,66)	(1.211.104,34)	(4.902.566,64)	(5.588.920,09)	(1.764.929,91)
<b>Outras Receitas Correntes</b>	<b>270.776,00</b>	<b>270.776,00</b>	<b>45.129,33</b>	<b>138.737,77</b>	<b>180.517,32</b>	<b>217.149,99</b>	<b>53.626,01</b>
<b>Receita de Capital</b>	<b>5.142.200,00</b>	<b>5.142.200,00</b>	<b>857.033,33</b>	<b>784.174,99</b>	<b>3.428.133,32</b>	<b>1.623.126,51</b>	<b>3.519.073,49</b>
Operações de Crédito	3.000.000,00	3.000.000,00	500.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	3.000.000,00
Alienação de Bens	20.700,00	20.700,00	3.450,00	0,00	13.800,00	202,00	20.498,00
Transferências de Capital	2.121.500,00	2.121.500,00	353.583,33	784.174,99	1.414.333,32	1.622.924,51	498.575,49
<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>58.618.222,00</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>9.769.703,66</b>	<b>11.216.538,67</b>	<b>39.078.814,64</b>	<b>43.068.229,97</b>	<b>15.549.992,03</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.1.4 – Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

Despesas	Dotação Anual		4º Bimestre/2023		Acumulado até o bimestre			Saldo a empregar
	Inicial	Atualizada	Empenhado	Liquidado	Empenhado	Liquidado	Pago	
<b>Categoria Econômica / Natureza</b>								
<b>Despesas (Exc. Intra-orçamentárias)</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>70.598.662,02</b>	<b>12.191.460,14</b>	<b>11.801.614,48</b>	<b>47.362.318,74</b>	<b>39.628.149,50</b>	<b>36.701.375,76</b>	<b>23.236.343,28</b>
<b>Despesas Correntes</b>	<b>52.311.022,00</b>	<b>58.092.181,94</b>	<b>9.811.068,38</b>	<b>11.055.753,63</b>	<b>41.994.675,30</b>	<b>38.606.099,20</b>	<b>35.680.725,46</b>	<b>16.097.506,64</b>
Pessoal / Encargos Sociais	28.692.440,00	30.558.530,00	6.124.125,66	6.128.085,66	21.309.276,49	21.304.140,49	18.929.952,19	9.249.253,51
Juros / Encargos da Dívida Interna	360.000,00	183.800,00	29.704,85	29.704,85	113.880,10	113.880,10	113.880,10	69.919,90
Outras Despesas Correntes	23.258.582,00	27.349.851,94	3.657.237,87	4.897.963,12	20.571.518,71	17.188.078,61	16.636.893,17	6.778.333,23
Transferências a Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	23.258.582,00	27.349.851,94	3.657.237,87	4.897.963,12	20.571.518,71	17.188.078,61	16.636.893,17	6.778.333,23
<b>Despesas de Capital</b>	<b>5.720.200,00</b>	<b>11.987.680,08</b>	<b>2.380.391,76</b>	<b>745.860,85</b>	<b>5.367.643,44</b>	<b>1.022.050,30</b>	<b>1.020.650,30</b>	<b>6.620.036,64</b>
Investimentos	5.720.200,00	11.987.680,08	2.380.391,76	745.860,85	5.367.643,44	1.022.050,30	1.020.650,30	6.620.036,64
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Reserva de Contingência</b>	<b>587.000,00</b>	<b>518.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>518.800,00</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>58.618.222,00</b>	<b>70.598.662,02</b>	<b>12.191.460,14</b>	<b>11.801.614,48</b>	<b>47.362.318,74</b>	<b>39.628.149,50</b>	<b>36.701.375,76</b>	<b>23.236.343,28</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>58.618.222,00</b>	<b>70.598.662,02</b>	<b>12.191.460,14</b>	<b>11.801.614,48</b>	<b>47.362.318,74</b>	<b>39.628.149,50</b>	<b>36.701.375,76</b>	<b>23.236.343,28</b>
<b>SUPERAVIT</b>	-	-	-	-	<b>0,00</b>	<b>3.440.080,47</b>	<b>6.366.854,21</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>70.598.662,02</b>	<b>12.191.460,14</b>	<b>11.801.614,48</b>	-	<b>43.068.229,97</b>	<b>43.068.229,97</b>	-
<b>RESERVA DO RPPS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-	-	-	-	<b>0,00</b>

	Liquidado	Pago
Receitas Correntes:	R\$ 41.445.103,46	41.445.103,46
Receitas de Capital:	+ R\$ 1.623.126,51	1.623.126,51
Despesas Correntes:	- R\$ 38.606.099,20	35.680.725,46
Despesas de Capital:	- R\$ 1.022.050,30	1.020.650,30
Superavit:	= R\$ 3.440.080,47	6.366.854,21



# Prefeitura Municipal de Bocaina

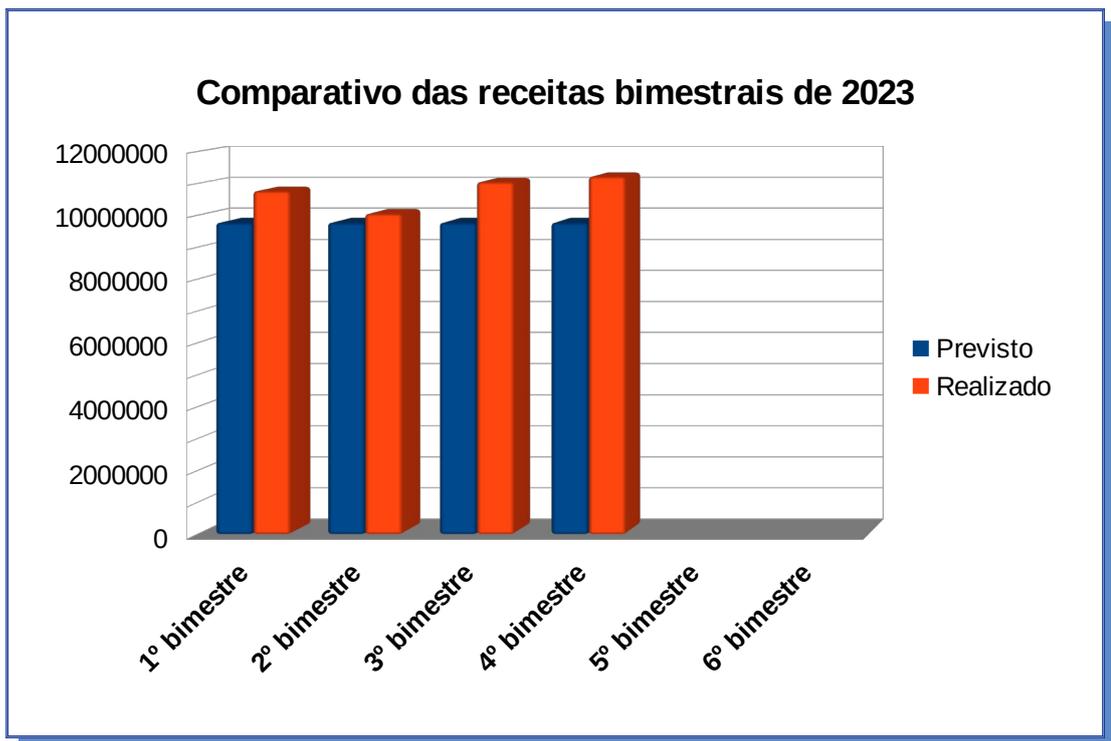
Estado de São Paulo

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

Período	Prevista na LDO Lei nº 3041/2022 (≅)	Realizada no Exercício	Diferença
1º Bimestre	9.769.703,66	10.759.648,68	989.945,02
2º Bimestre	9.769.703,66	10.048.473,66	278.770,00
3º Bimestre	9.769.703,66	11.043.568,96	1.273.865,30
<b>4º Bimestre</b>	<b>9.769.703,66</b>	<b>11.216.538,67</b>	<b>1.446.835,01</b>
5º Bimestre	9.769.703,66	*	-9.769.703,66
6º Bimestre	9.769.703,70	*	-9.769.703,70
<b>Acumulado</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>43.068.229,97</b>	<b>-15.549.992,03</b>

No **4º bimestre de 2023**, como demonstrado no quadro acima, a receita ficou acima da meta de arrecadação estimada, com um superavit de **R\$ 1.446.835,01** no bimestre.

### Gráfico das Receitas:



Receitas de 2023		
Mês	Previsto na LDO (≅) R\$	Arrecadado R\$
Janeiro	4.884.851,83	5.640.699,37
Fevereiro	4.884.851,83	5.118.949,31
Março	4.884.851,83	4.779.828,10
Abril	4.884.851,83	5.268.645,56



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Maio	4.884.851,83	5.861.416,78
Junho	4.884.851,83	5.182.152,18
<b>Julho</b>	<b>4.884.851,83</b>	<b>5.821.568,12</b>
<b>Agosto</b>	<b>4.884.851,83</b>	<b>5.394.970,55</b>
Setembro	4.884.851,83	*
Outubro	4.884.851,83	*
Novembro	4.884.851,83	*
Dezembro	4.884.851,83	*
<b>Total</b>	<b>58.618.222,00</b>	<b>43.068.229,97</b>

Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software

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

Receitas		Despesas 2023 – 4º bimestre				Resultados	
		Empenhada		Liquidada			
Bimestre	Acumulada	Bimestre	Acumulada	Bimestre	Acumulada	Acumulado	%
11.216.538,67	43.068.229,97	12.191.460,14	47.362.318,74	11.801.614,48	39.628.149,50	4.294.088,77	9,97%

Como demonstra o quadro acima, a Despesa Orçamentária empenhada acumulada no exercício, 4º bimestre/2023, foi de **R\$ 47.362.318,74**; comparando com a Receita arrecadada acumulada no mesmo período, no valor de **R\$ 43.068.229,97**, tem-se um **deficit** orçamentário de **R\$ 4.294.088,77**, que representa **9,97%** da Receita Acumulada.

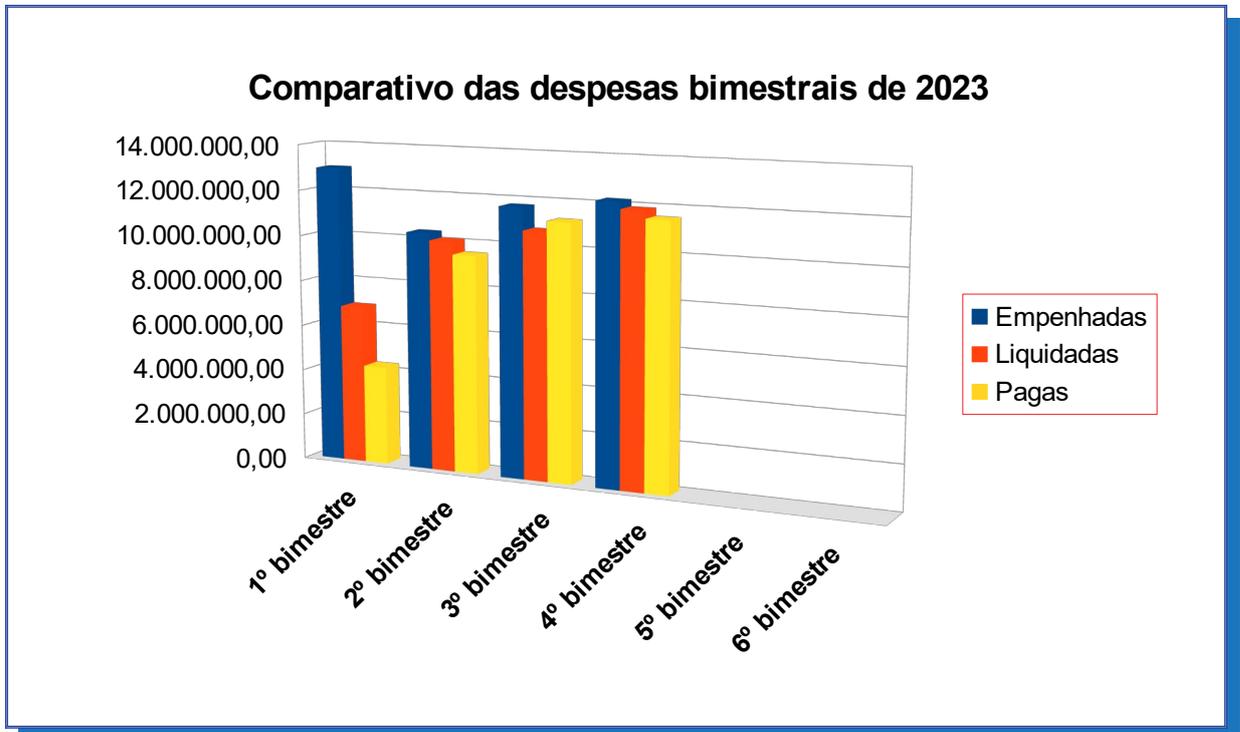
DESPESAS DE 2023 – 4º bimestre			
Meses	Empenhadas	Liquidadas	Pagas
Janeiro	9.370.775,38	2.643.735,55	757.462,38
Fevereiro	3.611.257,75	4.260.140,69	3.556.339,09
Março	5.618.273,21	5.486.845,04	5.139.530,10
Abril	4.752.388,74	4.594.923,90	4.391.775,87
Maio	7.009.636,36	5.603.131,65	5.769.569,43
Junho	4.808.527,16	5.237.758,19	5.535.342,07
<b>Julho</b>	<b>5.128.490,06</b>	<b>5.259.682,24</b>	<b>5.129.580,18</b>
<b>Agosto</b>	<b>7.062.970,08</b>	<b>6.541.932,24</b>	<b>6.421.776,64</b>
Setembro	*	*	*
Outubro	*	*	*
Novembro	*	*	*
Dezembro	*	*	*
<b>Total</b>	<b>47.362.318,74</b>	<b>39.628.149,50</b>	<b>36.701.375,76</b>

Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software



## 3.1.7 – Controle da Despesa

Gráfico das Despesas de 2023 por bimestre:



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 algumas estão sendo executadas, total ou parcialmente, outras ainda não.

## 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).



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

RESTOS A PAGAR – Poder Executivo - 4º Bimestre de 2023						
Exercícios	Valores iniciais (Dezembro/2022)	Anulado no Bimestre	Pago no Bimestre	Anulado até o Bimestre	Pago até o Bimestre	Saldo
2022	5.830.809,70	11.479,33	93.255,51	33.316,29	5.237.628,30	654.119,45
<b>Totais</b>	<b>5.830.809,70</b>	<b>11.479,33</b>	<b>93.255,51</b>	<b>33.316,29</b>	<b>5.237.628,00</b>	<b>559.865,11</b>

Restos a Pagar - Ano	Processados	Não Processados
2022	197,18	559.667,93
<b>Total</b>	<b>197,18</b>	<b>559.667,93</b>

Restos a Pagar – por Setor	Processados	Não Processados
<b>2022</b>		
Administração e Finanças	0,00	15.000,00
Saúde	197,18	33.062,02
Fundo de Assistência e Desenvolvimento Social -Transferências do Estado	0,00	2.235,60
Turismo	0,00	23.370,64
Turismo Convênios	0,00	485.999,67
Planejamento Urbano – 0,03	0,00	0,00
Planejamento Urbano – Convênios União	0,00	0,00
<b>Totais</b>	<b>197,18</b>	<b>559.667,93</b>

### 3.1.9 – Controle dos Créditos Orçamentários e Adicionais

O orçamento anual é produto de um processo de planejamento que incorpora as intenções e as prioridades da coletividade. Entretanto, no decorrer do exercício financeiro, há necessidade de efetuar ajustes orçamentários, quer seja pela inclusão de novas despesas, quer seja para reforçar aquelas com saldos insuficientes na Lei do Orçamento. Assim, para garantir estes ajustes ao orçamento durante sua execução, foi criado na Lei 4.320, de 17 de março de 1964, em seu artigo 40, o dispositivo legal denominado “crédito adicional”.

Conforme preceituam os artigos 42 e 43 da supracitada Lei, 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. Os créditos adicionais podem ser classificados em três tipos: os suplementares (destinados ao reforço de dotação orçamentária), os especiais (destinados a despesas para as quais não haja dotação



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

orçamentária específica) e os extraordinários (destinados a despesas urgentes e imprevistas, em caso de guerra, comoção intestina ou calamidade pública) (art. 41, da Lei nº 4.320/1964).

Ao exigir prévia autorização legislativa para abertura de créditos suplementares e especiais, evita-se o desvirtuamento das peças orçamentárias aprovadas pelo Legislativo. Já a imposição de indicação de recursos para a abertura de tais créditos demonstra a preocupação da Constituição com o equilíbrio das contas públicas.

A LOA, Lei Orçamentária para 2023, Lei Municipal nº 3.041, de 08 de novembro de 2022, em seu artigo 5º, inciso I, autoriza o Poder Executivo a abrir créditos adicionais suplementares (por Decreto) até o limite de 15% do orçamento, ou seja, R\$ 8.792.733,30. Foram abertos, até este bimestre, Créditos Adicionais num total de R\$ 2.508.708,00, suplementado sobre a Lei Orçamentária. Todos os demais Créditos Adicionais tiveram autorização do Poder Legislativo.

Neste bimestre, foram abertos os seguintes créditos adicionais suplementares e especiais:

Entidade: Prefeitura Municipal de Bocaina – SP.	Lei	Data	Valor (R\$)
<b>4º Bimestre de 2023</b>			
Decreto 038/23 – Crédito Especial	<b>3089/2023</b>	11/07/2023	195.517,00
Decreto 039/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	11/07/2023 retroagindo a 06/07/2023	115.000,00
Decreto 042/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	21/07/2023	41.670,00
Decreto 043/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	03/08/2023 retroagindo a 31/07/2023	64.000,00
Decreto 044/23 – Crédito Especial	<b>3090/2023</b>	08/08/2023	251.500,00
Decreto 045/23 – Crédito Adicional Suplementar	<b>3091/2023</b>	08/08/2023	60.000,00
Decreto 046/23 – Crédito Adicional Suplementar	<b>3092/2023</b>	08/08/2023	110.000,00
Decreto 047/23 – Crédito Adicional Suplementar	<b>3093/2023</b>	08/08/2023	713.847,00
Decreto 048/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	10/08/2023	18.500,00
Decreto 049/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	18/08/2023	2.500,00
Decreto 051/23 – Crédito Especial	<b>3096/2023</b>	22/08/2023	62.750,00
Decreto 052/23 – Crédito Adicional Suplementar	<b>3097/2023</b>	22/08/2023	1.641.483,00
Decreto 056/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	28/08/2023	20.000,00
Decreto 057/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	30/08/2023	2.000,00
Decreto 059/23 – Crédito Adicional Suplementar	3041/2022	04/09/2023 retroagindo a 31/08/2023	27.700,00
<b>Total do bimestre</b>			<b>3.326.467,00</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



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

destes decretos, foram aqueles provenientes de anulações parciais de dotações, e/ou por excesso de arrecadação e superavit do exercício anterior.

As disposições constantes nos Decretos que os criaram passam a integrar a Lei Municipal nº 2.931, de 29 de junho de 2021 (Plano Plurianual), a Lei Municipal nº 3.025, de 19 de julho de 2022, (Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2023) e a Lei Municipal nº 3.041, de 08 de novembro de 2022 (Lei Orçamentária Anual de 2023), 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 **4º bimestre de 2023** ainda não foram publicados até esta data, mas serão publicados através do site [www.imprensaoficialmunicipal.com.br/bocaina](http://www.imprensaoficialmunicipal.com.br/bocaina).

Observação: Os Relatórios do 2º bimestre foram publicados em 01/09/2023 e 04/09/2023.

### 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 leis orgânicas municipais, devem ser realizadas dentro dos prazos e critérios estabelecidos em lei.

A Prefeitura do Município de Bocaina, Estado de São Paulo, realizou uma Audiência Pública para apresentação e discussão da Lei Orçamentária Anual – LOA, para o ano de 2024, às 19:00h. do dia 24 de julho de 2023, no prédio da Câmara Municipal de Bocaina, sito à Rua Floriano Peixoto nº 498, nesta cidade de Bocaina/SP.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Outra Audiência foi convocada pela Câmara Municipal de Bocaina, no dia 14 de agosto de 2023, às 19:00 horas, em seu prédio, para apresentação e aprovação dos seguintes Projetos de Lei do Executivo:

- Projeto nº 039/23 - Estima a Receita e fixa a Despesa do Município para o exercício de 2024;
- Projeto nº 040/23 - Dispõe sobre alteração nos anexos do Plano Plurianual aprovado pela Lei nº 2.931, de 29 de junho de 2021;
- Projeto nº 041/23 - Dispõe sobre alteração do parágrafo 4º do artigo 22 e nos anexos das Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2024, aprovados pela Lei nº 3.085, de 20 de junho de 2023.

## 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.

Os adiantamentos efetuados no 4º bimestre de 2023 estão em conformidade com os artigos 68 e 69 da Lei Federal nº 4.320/1964, com a Lei Municipal nº 2.395/2011, que disciplina a realização de despesa em regime de adiantamento, a Lei nº 2.654/2015, que dispõe sobre a concessão de diárias para motoristas funcionários públicos municipais e com o Decreto nº 115/2021, que fixa valores, disciplina e estabelece critérios para as despesas de viagens executadas por servidores municipais, a serviço do município. Segue quadro explicativo dos adiantamentos, por setor:

Setor	4º Bimestre / 2023	
	Julho	Agosto
Fundo de Desenvolvimento Social	398,67	191,38
Gabinete do Prefeito e Dependências	1.491,13	795,64
Esporte	1.153,45	0,00
Cultura	0,00	0,00
Turismo	0,00	0,00
Administração e Finanças	0,00	90,00



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Planejamento Urbano	0,00	64,80
Desenvolvimento Econômico	0,00	0,00
Agricultura e Meio Ambiente	0,00	631,49
Saúde	6.434,52	7.189,05
Educação	0,00	0,00
<b>Totais</b>	<b>9.477,77</b>	<b>8.962,36</b>

Foram emitidos os Pareceres do Controle Interno nº 007/2023 (julho) e nº 008/2023 (agosto), conforme quadro acima, sobre as prestações de contas dos adiantamentos do 4º bimestre de 2023, de acordo com a Instrução do TCE/SP nº 01/2020 – Atualizada pela Resolução nº 23/2022.

As documentações foram analisadas e **consideradas regulares**, as notas de empenho e ordens de pagamento destes adiantamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas, conhecimentos, etc.), nos termos da legislação vigente.

## 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. É bom lembrar que a Prefeitura de Bocaina possui 10 professores que acumulam 2 cargos de concurso e duas professoras, até agosto, possuem 1 cargo de concurso e um de processo seletivo (prazo determinado).



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.2.1 – Demonstrativo dos Gastos com Pessoal

Funcionários		Número	
		Julho	Agosto
Inativos	Aposentados	02	02
	Pensionistas	03	03
<b>Subtotal Inativos</b>			
Cargos eletivos	Prefeito e Vice	02	02
	Conselho tutelar	05	05
<b>Subtotal Cargos eletivos</b>			
Em comissão	Efetivos	08	08
	Não efetivos	10	10
Cargos Concursados		463	463
Contratos por prazo determinado		12	12
<b>Total Geral</b>		<b>497</b>	<b>497</b>

Foram nomeados os servidores abaixo para ocuparem funções gratificadas. Essas funções são responsabilidades atribuídas a servidores ocupantes de cargo efetivo, mediante designação, porém, é vedada a incorporação de gratificação de função ao vencimento (salário básico) do servidor público; o funcionário receberá o valor apenas enquanto permanecer na função.

NOME	CARGO DE CONCURSO	DATA	TIPO DE MOVIMENTAÇÃO	Gratificação	PORTARIA
Marcelo Da Dalto Neto	Médico	14/07/2023	Função Gratificada de Médico Supervisor	2.687,73	120/2023
Guilherme Milani	Agente Administrativo	12/07/2023	Função Gratificada de Chefe de Proteção e Defesa Civil	570,24	119/2023
Júlio César de Oliveira	Encarregado de Manutenção/Piscina		Função Gratificada de Sub-Chefe de Proteção e Defesa Civil	456,19	
Samuel César Ferreira	Agente de Saneamento		Função Gratificada de Oficial Secretário de Proteção e Defesa Civil	456,19	
Valtier Aparecido Marques	Operador de Máquinas II		Função Gratificada de Oficial de Proteção e Defesa Civil	456,19	
Sílvia Vieira de Carvalho Fragnan	Enfermeira - PSF		Função Gratificada de Oficial de Proteção e Defesa Civil	456,19	
Deovane Silveira e Souza	Motorista		Função Gratificada de Oficial de Proteção e Defesa Civil	456,19	
João Marcelo	Motorista		Função Gratificada de	456,19	



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Pegoretti			Oficial de Proteção e Defesa Civil	
Luiz Gustavo Henares	Motorista		Função Gratificada de Oficial de Proteção e Defesa Civil	456,19

Segue quadro com as movimentações de pessoal no bimestre:

Nome	Cargo	Data	Motivo	Portaria
Jaqueline Moraes Bombonato	Psicóloga	03/07/2023	Admissão	115/2023
Alexandre Ribeiro dos Santos	Coveiro	05/07/2023	Admissão	116/2023
Erika Cristina Varandas	Coveira	05/07/2023	Admissão	
Josaine Folini Aquilante	Médica Pediatra	19/07/2023	Admissão	122/2023
Sebastião Simões Mathias	Técnico Agrícola	31/07/2023	Aposentadoria Compulsória (75 anos)	123/2023

\*Em agosto não houve nenhuma admissão ou saída de pessoal.

## 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	60.568.631,88	
Setembro/2022	2.027.786,18	4.214.366,92		Despesas c/ Pessoal	30.442.055,48	50,26%
Outubro/2022	2.054.399,86	4.388.824,95		Limite de alerta	29.436.355,09	48,60%
Novembro/2022	1.995.714,13	4.607.444,40		Limite prudencial	31.071.708,15	51,30%
Dezembro/2022	4.301.217,13	6.016.658,69		Limite Máximo	32.707.061,22	54,00%
Janeiro/2023	2.087.678,80	5.639.389,79				
Fevereiro/2023	2.334.267,42	4.811.221,37				
Março/2023	2.411.048,81	4.676.832,73				
Abril/2023	2.515.295,69	5.265.415,21				
Mai/2023	2.825.391,20	5.857.481,39				
Junho/2023	2.735.166,49	4.760.190,53				
Julho/2023	2.595.424,36	5.658.259,44				
Agosto/2023	2.558.665,41	4.672.546,46				
<b>Totais</b>	<b>30.442.055,48</b>	<b>60.568.631,88</b>	<b>50,26%</b>			



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Conforme quadro explicativo acima, no 4º bimestre de 2023, o índice de Gastos com Pessoal do Poder Executivo, com relação à Receita Corrente Líquida, ficou em **50,26%, acima do limite de alerta.**

## 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.

Receitas da Saúde 4º bimestre de 2023 - R\$		
	Previsão Atualizada/ Exercício	Arrecadado até o bimestre
Receitas de Impostos	6.733.150,00	6.328.919,66
Transferências Constitucionais e Legais	38.019.250,00	27.944.602,36
<b>TOTAIS</b>	<b>44.752.400,00</b>	<b>34.273.522,02</b>

As Despesas da Saúde se subdividem conforme quadro abaixo:

Despesas da Saúde 4º bimestre de 2023 - R\$				
0204 - Saúde	Dotação atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
020401 - Fundo Municipal da Saúde - vínculo 01	13.639.780,12	10.484.666,81	8.689.717,44	7.948.650,36
020402 - Vigilância Sanitária - vínculo 01	27.945,00	11.874,61	11.011,21	7.467,58
020403 - Vigilância Epidemiológica	74.967,00	27.930,00	26.950,00	26.950,00
020404 - MAC - Média e Alta Complexidade	777.398,94	515.665,14	371.476,38	336.629,20
020405 - Assistência Farmacêutica	51.750,00	13.489,10	13.489,10	13.489,10
020406 - PAB - Atenção Básica	1.477.234,00	919.391,46	828.028,01	727.996,20
020407 - SUS Estadual	1.144.630,00	856.198,39	20.098,39	20.098,39
<b>Totais da Saúde</b>	<b>15.717.318,06</b>	<b>12.829.215,51</b>	<b>9.960.770,53</b>	<b>9.081.280,83</b>

 -Despesas com Recursos Próprios



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Evidencia-se abaixo o quadro da aplicação bimestral dos recursos em Saúde, considerando-se os valores liquidados. Seguem os cálculos do 4º bimestre/2023:

Bimestre	Receita da Base de Cálculo R\$	Mínimo a aplicar (15%) R\$	Valor Bruto Aplicado R\$	(-) Despesas pagas com Convênios	Valor Líquido Aplicado R\$	Índice %
1º	9.428.948,15	1.414.342,22	2.250.965,48	182.880,86	2.068.084,62	21,93%
2º	17.831.406,37	2.674.710,96	4.581.318,67	399.341,21	4.181.977,46	23,45%
3º	26.587.256,50	3.988.088,48	7.193.513,81	720.634,90	6.472.878,91	24,346%
4º	<b>34.273.522,02</b>	<b>5.141.028,30</b>	<b>9.960.770,53</b>	<b>1.260.041,88</b>	<b>8.700.728,65</b>	<b>25,39%</b>
5º						
6º						

Obs.: Do 1º ao 5º bimestres consideram-se os valores liquidados e no 6º bimestre consideram-se os valores empenhados.

A base de cálculo, referente ao 4º bimestre, para apuração do valor mínimo a aplicar é de R\$ 34.273.522,02. Para acompanhamento e controle, o valor a aplicar na Saúde é de R\$ 5.141.028,30 (15%), sendo que no período o Município aplicou **R\$ 8.700.728,65**, correspondendo a **25,39%** da base de cálculo, ficando acima do índice exigido.

### 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 no 4º bimestre de 2023-R\$		
	Previsão Atualizada/ Exercício	Arrecadado até bimestre
Receitas de Impostos	6.733.150,00	6.328.919,66



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Transferências Constitucionais e Legais	38.019.250,00	28.748.297,63
<b>Totais</b>	<b>44.752.400,00</b>	<b>35.077.217,29</b>
<b>Outras informações pertinentes</b>		
	<b>Previsão Atualizada/ Exercício</b>	<b>Totais do exercício</b>
<b>Retenções - FUNDEB</b>	7.353.850,00	5.588.920,09
<b>Valor Recebido - FUNDEB</b>	7.770.000,00	4.787.922,18
<b>Aplicação Financeira dos recursos - FUNDEB</b>	60.000,00	49.650,34
<b>Valor VAAR - Complementação/União</b>	*	40.731,83
<b>Diferença FUNDEB recebido/retido</b>	*	-800.997,91

<b>Despesas da Educação 02.03 - 4º bimestre de 2023 –R\$</b>				
<b>02.03.01 – Ensino Fundamental (Recursos Próprios)</b>	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Ensino Fundamental - Totais</b>	<b>4.419.350,00</b>	<b>2.762.196,37</b>	<b>2.593.465,29</b>	<b>2.410.429,48</b>
Fundamental	4.305.950,00	2.648.796,37	2.508.415,29	2.334.829,48
Educação Especial	113.400,00	113.400,00	85.050,00	75.600,00
<b>02.03.02 – Ensino Infantil (Recursos Próprios)</b>	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Ensino Infantil - Totais</b>	<b>4.681.241,00</b>	<b>3.352.093,19</b>	<b>3.201.008,19</b>	<b>2.721.524,69</b>
Pré-escola	615.490,00	199.255,90	199.255,90	199.255,90
Creche	3.803.921,00	2.948.768,21	2.797.683,21	2.364.503,17
Educação Especial	261.830,00	204.069,08	204.069,08	157.765,62
<b>02.03.03 - FUNDEB</b>	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>FUNDEB - Totais</b>	<b>7.890.000,00</b>	<b>4.964.514,03</b>	<b>4.805.325,03</b>	<b>4.442.312,24</b>
<b>Fundamental -Totais</b>	<b>4.579.500,00</b>	<b>3.030.573,02</b>	<b>2.911.284,02</b>	<b>2.556.189,09</b>
Fundamental 70%	3.867.000,00	2.641.988,99	2.641.988,99	2.286.894,06
Fundamental 30%	712.500,00	388.584,03	269.295,03	269.295,03
<b>Pré-escola - Totais</b>	<b>3.310.500,00</b>	<b>1.933.941,01</b>	<b>1.894.041,01</b>	<b>1.886.123,15</b>
Pré-escola 70%	2.850.000,00	1.699.503,18	1.699.503,18	1.691.585,32
Pré-escola 30%	460.500,00	234.437,83	194.537,83	194.537,83
<b>02.03.04 – QSE – Salário Educação</b>	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Salário Educação - Totais</b>	<b>480.000,00</b>	<b>182.647,44</b>	<b>182.647,44</b>	<b>182.647,44</b>
Ensino Fundamental	280.010,00	106.982,93	106.982,93	106.982,93
Pré escola	199.990,00	75.664,51	75.664,51	75.664,51
<b>02.03.05 – Merenda Escolar</b>	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Merenda Escolar - Totais</b>	<b>880.000,00</b>	<b>748.177,61</b>	<b>635.294,50</b>	<b>532.227,26</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Merenda - Recursos Próprios	189.500,00	187.201,79	174.049,79	174.049,79
Merenda - Recursos Estaduais	380.000,00	321.095,10	288.040,75	211.066,55
Merenda - Recursos Federais - PNAE	310.500,00	239.880,72	173.203,96	147.110,92
<b>02.03.06 – Transporte Escolar</b>				
	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Transporte Escolar - Totais</b>	<b>2.615.132,00</b>	<b>1.562.654,65</b>	<b>1.562.654,65</b>	<b>1.562.654,65</b>
Recursos Próprios- Ensino Infantil	3.600,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Próprios- Ensino Superior	350.000,00	126.276,00	126.276,00	126.276,00
Recursos Estaduais	1.541.000,00	863.100,80	863.100,80	863.100,80
Recursos Federais - PNATE	30.532,00	15.796,76	15.796,76	15.796,76
QSE - Ensino Médio (transporte escolar)	690.000,00	557.481,09	557.481,09	557.481,09
<b>02.03.07 – Outras Transferências/Convênios</b>				
	<b>Dotações atualizadas</b>	<b>Despesas Empenhadas</b>	<b>Despesas Liquidadas</b>	<b>Despesas Pagas</b>
<b>Outras Transferências e Convênios - Totais</b>	<b>5.175,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Brasil Carinhoso - Creche	5.175,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAIS DE GASTOS DA EDUCAÇÃO</b>				
	<b>20.970.898,00</b>	<b>13.572.283,29</b>	<b>12.980.395,10</b>	<b>11.851.795,76</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.

Seguem os cálculos do 4º bimestre:

Bimestres	Receita da Base de Cálculo	Mínimo a aplicar (25%)	Valor Total Aplicado (Próprio+Vinculados)	(+/-) (Diferença FUNDEB Recebido e Retido)	(-) Despesas vinculadas (exceto FUNDEB)	(-) Despesas Merenda escolar	(-) Restos a pagar cancelados	Total Aplicado p/ fins de limite	Aplicação %
*1º	9.428.948,15	2.357.237,04	1.793.215,20	+243.952,98	27.923,77	63.568,56	66,00	*1.945.609,85	*20,63%
*2º	17.831.406,37	4.457.851,59	5.666.046,39	+462.014,21	884.888,74	152.153,79	66,00	*5.090.952,07	*28,55%
3º	26.587.256,50	6.646.814,13	9.614.648,76	+592.924,14	1.538.191,85	165.559,79	66,00	8.503.755,26	31,98%
<b>4º</b>	<b>35.077.217,29</b>	<b>8.769.304,32</b>	<b>12.980.395,10</b>	<b>+800.997,91</b>	<b>2.080.270,80</b>	<b>174.049,79</b>	<b>670,00</b>	<b>11.526.402,42</b>	<b>32,86%</b>
5º									
6º									

Obs.: Do 1º ao 5º bimestres consideram-se os valores liquidados e no 6º bimestre consideram-se os valores empenhados.

\*Os cálculos dos 1º e 2º bimestres foram refeitos.

A Receita Bruta de Impostos mais as Receitas de Transferências e a Receita da Dívida Ativa acumulada até o 4º bimestre de 2023 é de R\$ 35.077.217,29, 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\$ 8.769.304,32. No período, o município aplicou R\$ 11.526.402,42, correspondendo a 32,86% da base de cálculo, acima do índice exigido.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.4.1 – Aplicação do FUNDEB

A partir de 2021, o Fundeb, Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação passa a ser instituído como **instrumento permanente de financiamento da educação pública** por meio da Emenda Constitucional nº 108, de 27 de agosto de 2020, e encontra-se regulamentado pela Lei nº 14.113, de 25 de dezembro de 2020.

Na distribuição desses recursos será observado o número de matrículas nas escolas públicas e conveniadas apuradas no último Censo Escolar realizado pelo Instituto Nacional de Estudos e Pesquisas Educacionais (Inep/MEC).

- **Art. 26. da Lei 14.113/20:** - Excluídos os recursos de que trata o inciso III do caput do art. 5º desta Lei, proporção não inferior a **70% (setenta por cento)** dos recursos anuais totais dos Fundos referidos no art. 1º desta Lei será destinada ao pagamento, em cada rede de ensino, da **remuneração dos profissionais da educação básica em efetivo exercício**.

Demonstrativo da aplicação – 4º bimestre de 2023				
Receitas do FUNDEB			Retenções ao FUNDEB	
	Previsão Atualizada para o Exercício	Recebido até o bimestre	Previsão Atualizada para o Exercício	Retido até o Bimestre
Receitas de Transferências	7.770.000,00	4.787.922,18	7.353.850,00	5.588.920,09
Receitas de Aplicações Financeiras	60.000,00	49.650,34	Apuração do Resultado do FUNDEB até o Bimestre	
Total	7.830.000,00	4.837.572,52		
Complementação/União – VAAR	0,00	40.731,83	Transferências Recebidas	Retenções
			4.787.922,18	5.588.920,09
			Diferença (Recebido – Retido)	
			Ganho	Perda
			0,00	800.997,91
Aplicações com Profissionais/Educação Básica				
Total	100%	7.830.000,00	4.837.572,52	Obs.: O valor da complementação VAAR não é considerado para o cálculo do índice- Aplicações com Profissionais/Educação Básica, de acordo com o SIOPE- Sistema de Informações sobre Orçamentos Públicos em Educação.
Aplicações Obrigatórias	70%	5.481.000,00	3.386.300,76	
Aplicação no 4º bim./ 2023	89,75%	4.341.492,17		

**Obs.:** A Lei 14.276/2021 alterou dispositivos da Lei 14.113/20 e modificou o conceito de quais são os “Profissionais da educação básica”. Os profissionais, antes pagos pelos 30% do Fundeb, como porteiros, merendeiras, auxiliares de serviços e administrativos, entre outros, lotados e em efetivo exercício nas escolas e demais órgãos que integram a rede ou sistema de ensino, migrarão para a conta dos 70% do Fundo. Os Psicólogos e Assistentes Sociais serão remunerados com a parcela dos 30% do Fundeb.

Conforme quadro demonstrativo, do total de R\$ 4.787.922,18, recursos recebidos do FUNDEB, mais R\$ 49.650,34 da aplicação financeira, temos um total de R\$ 4.837.572,52



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

no período. Como ficou demonstrado, aplicou-se em pagamentos dos “Profissionais da Educação Básica” o valor de R\$ 4.341.492,17, que corresponde a 89,75% do total, ficando acima do índice exigido.

Segue quadro das aplicações do FUNDEB:

Pagamentos dos Profissionais da Educação Básica -4º bimestre de 2023				
Gastos FUNDEB	Dotação atualizada	Empenhado	Liquidado	Pago
Fundamental – Profissionais/Educação Básica - 70%	3.867.000,00	2.641.988,99	2.641.988,99	2.286.894,06
Educação Infantil - Profissionais/Educação Básica - 70%	2.850.000,00	1.699.503,18	1.699.503,18	1.691.585,32
<b>Total - Gastos com Profissionais da Educação Básica</b>	<b>6.717.000,00</b>	<b>4.341.492,17</b>	<b>4.341.492,17</b>	<b>3.978.479,38</b>
Fundamental – Outros gastos 30%	712.500,00	388.584,03	269.295,03	269.295,03
Infantil – Outros gastos 30%	460.500,00	234.437,83	194.537,83	194.537,83
<b>Total - outros gastos</b>	<b>1.173.000,00</b>	<b>623.021,86</b>	<b>463.832,86</b>	<b>463.832,86</b>
<b>TOTAL DO FUNDEB</b>	<b>7.890.000,00</b>	<b>4.964.514,03</b>	<b>4.805.325,03</b>	<b>4.442.312,24</b>

## 3.5 – Patrimônio

### 3.5.1 – Controle de Frota

A Frota Municipal de Bocaina conta, até este bimestre, com **81 unidades**, entre veículos e máquinas, pois, foi adquirido, em julho, mais um veículo que foi cadastrado na Frota Municipal. Seguem informações do veículo:

Nº Frota	Veículo	Placa	Ano/Cor	Data do Patrimônio/Nº	Valor do bem R\$	Informações
39	<b>Fiat Cronos Drive 1- 3AT</b> Obs.: O veículo ficará cedido à Entidade APAE, através de celebração de “Acordo de Cooperação” por prazo determinado.	Placa: EEN1D92 - Renavan 01354956068	Ano: 2023 Cor: Preta - Flex	21/07/2023	R\$ 110.000,00	Adquirido através do Pregão 010/2023 - Emenda Parlamentar nº 202281000306 do Programa: Estruturação da Rede de Serviços do SUAS.

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 final do bimestre. Todos os bens patrimoniais estão cadastrados e com placas com o número do patrimônio, de acordo com relatórios do Setor responsável.

<b>Posição do Patrimônio em 31/08/2023</b>					
<b>Descrição</b>	<b>Quant. de Bens</b>	<b>Saldo atualizado</b>	<b>Saldo atualizado</b>	<b>Depreciações</b>	<b>Saldo final</b>
Aparelhos de medição e orientação	1	980,00	980,00	0,00	980,00
Aparelhos e equipamentos de comunicação	53	39.931,00	39.931,00	0,00	39.931,00
Aparelhos, equipamentos e utensílios médicos, odontológicos laboratoriais	251	758.051,79	758.051,79	0,00	758.051,79
Aparelhos e equipamentos para esportes e diversões	29	39.214,00	39.214,00	0,00	39.214,00
Equipamento de proteção, segurança e socorro	35	72.391,50	72.391,50	0,00	72.391,50
Máquinas e equipamentos industriais	15	32.841,98	32.841,98	0,00	32.841,98
Máquinas e equipamentos energéticos	1	2.432,00	2.432,00	0,00	2.432,00
Equipamentos de proteção e vigilância ambiental	1	5.547,00	5.547,00	0,00	5.547,00
Máquinas, equipamentos e utensílios agropecuários	9	1.733.640,00	1.733.640,00	0,00	1.733.640,00
Máquinas, equipamentos e utensílios rodoviários	1	3.890,00	3.890,00	0,00	3.890,00
Equipamentos hidráulicos e elétricos	7	10.819,70	10.819,00	0,00	10.819,00
Outras máquinas, aparelhos, equipamentos e ferramentas	168	1.301.651,15	1.301.651,15	0,00	1.301.651,15
Equipamentos de processamentos de dados	108	195.939,04	195.939,04	0,00	195.939,04
Equipamentos de tecnologia da informação	119	178.659,04	178.659,04	0,00	178.659,04
Aparelhos e utensílios domésticos	277	345.578,28	345.578,28	0,00	345.578,28
Máquinas e utensílios de escritório	84	61.014,75	61.014,75	0,00	61.014,75
Mobiliário em geral	2249	1.031.373,55	1.031.373,55	0,00	1.031.373,55
Utensílios em geral	1	1.176,19	1.176,19	0,00	1.176,19



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Instrumentos musicais e artísticos	47	35.207,30	35.207,30	0,00	35.207,30
Equipamentos para áudio, vídeo e foto	93	123.803,78	123.803,78	0,00	123.803,78
Outros materiais culturais, educacionais e de comunicação	30	59.881,30	59.881,30	0,00	59.881,30
Veículos em geral	52	8.170.974,36	8.170.974,36	0,00	8.170.974,36
Veículos de tração mecânica	11	1.008.330,00	1.008.330,00	0,00	1.008.330,00
Peças e conjuntos de reposição	1	300,00	300,00	0,00	300,00
Bens móveis inservíveis	5	6.089,41	6.089,41	0,00	6.089,41
Outros bens móveis	5.682	2.118.252,58	2.118.252,58	0,00	2.118.252,58
<b>Totais</b>	<b>9.314</b>	<b>17.337.969,70</b>	<b>17.337.969,70</b>	<b>0,00</b>	<b>17.337.969,70</b>

Fonte: Fiorilli S/C Ltda. Software

### 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. Site <https://www.bocaina.sp.gov.br/publicacoes-oficiais/?idParent=61>.

Segue quadro explicativo dos valores repassados às Entidades até o **4º bimestre de 2023**:



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

Entidades	Empenhos 2023		Classificação	Valor Inicial Empenhado R\$	Saldo anterior	(-) Julho R\$	(-) Agosto R\$	Saldo
	N°	Data						
Santa Casa de Misericórdia de Bocaina (fornecedor – 233)  *Média e Alta Complexidade - MAC 2.732.665,14	31 (ficha 130)	02/01/2023	Termo de Convênio 001/23 (Repasso Federal PMAC/FNS)	422.966,20	248.730,30	34.847,18	34.847,18	179.035,94
	32 (ficha 107)	02/01/2023	Termo de Convênio 002/23 (Repasso Municipal/Saúde)	2.217.000,00	1.116.000,00	185.500,00	185.500,00	745.000,00
	1340 (ficha 314)	07/03/2023	Termo Aditivo ao Termo de Convênio 001/23 (Repasso Federal - Auxílio Financeiro às Entidades SUS)	46.349,47	0,00	0,00	0,00	0,00
	2749 (ficha 130)	11/05/2023	Termo de Convênio 001/23 (Repasso Federal PMAC/FNS)	20.505,52	0,00	0,00	0,00	0,00
	2750 (ficha 130)	11/05/2023	Termo de Convênio 001/23 (Repasso Federal PMAC/FNS)	25.843,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Associação das Senhoras Cristãs “Nosso Lar” de Jaú/SP (fornecedor - 4951)	29 (ficha 162)	02/01/2023	Termo de Colaboração 001/23 (Repasso Municipal/Assist.)	102.000,00	51.000,00	8.500,00	8.500,00	34.000,00
Associação Beneficente Thereza Perlatti de Jaú (fornecedor - 508)	30 (ficha 108)	02/01/2023	Termo de Colaboração 002/23 (Repasso Municipal/Saúde)	25.000,00	12.500,02	2.083,33	2.083,33	8.333,36
Lar Vicentino de Bocaina - (fornecedor - 321)	26 (ficha 152)	02/01/2023	Termo de Fomento 006/23 (Repasso Municipal/Assist.)	216.000,00	108.000,00	18.000,00	18.000,00	72.000,00
	27 (ficha 198)	02/01/2023	Termo de Fomento 007/23 (Repasso Estadual/Assist.)	6.615,00	3.307,50	551,25	551,25	2.205,00
	1647 (ficha 152)	20/03/2023	Termo Aditivo ao Termo de Fomento 006/23 (Repasso Municipal/Assist.)	258.840,00	172.560,00	28.760,00	28.760,00	115.040,00
APAE -Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais de Bocaina - (fornecedor – 1871)	22 (ficha 108)	02/01/2023	Termo de Fomento 002/23 (Repasso Municipal/Saúde)	44.000,00	21.999,98	3.666,67	3.666,67	14.666,64
	23 (ficha 160)	02/01/2023	Termo de Fomento 003/23 (Repasso Municipal/Assist.)	25.380,00	12.690,00	2.115,00	2.115,00	8.460,00
	24 (ficha 181)	02/01/2023	Termo de Fomento 004/23 (Repasso Federal/Assist.)	32.400,00	20.493,50	2.141,40	2.135,15	16.216,95
	25 (ficha 201)	02/01/2023	Termo de Fomento 005/23 (Repasso Estadual/Assist.)	16.843,20	8.421,60	1.403,60	1.403,60	5.614,40



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

	28 (ficha 55)	02/01/2023	Termo de Fomento 008/23 (Repasse Municipal/Educação)	113.400,00	56.700,00	9.450,00	9.450,00	37.800,00
Associação dos Voluntários de Combate ao Câncer - (fornecedor - 4648)	21 (ficha 108)	02/01/2023	Termo de Fomento 001/23 (Repasse Municipal/Assist.)	40.000,00	20.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00
<b>TOTAIS R\$</b>				<b>3.613.143,34</b>	<b>1.852.402,90</b>	<b>301.018,43</b>	<b>301.012,18</b>	<b>1.250.372,29</b>

Foram emitidos, neste bimestre, o Decreto 040/2023 – Instituído uma Comissão para monitorar e avaliar as parcerias celebradas com as Organizações da Sociedade Civil e a Portaria 121/2023 – Designa servidores para compor esta Comissão.

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

Situação física dos investimentos em Obras e Reformas no 4º bimestre de 2023					Histórico	
Obras	Licitação/ Modalidade	Início	Empresa Contratada	Valor Total R\$	Julho	Agosto
<b>Revitalização da Praça Pedro Izar - Praça da Matriz</b> no Município de Bocaina, Estado de São Paulo. Conforme o Memorando 70/2021 - Termo de Convênio nº 100825/2021 (SDR). Termo Aditivo 02 /Contrato nº 022/2022 (27/04/23)- <b>prorrogação do Prazo de Execução</b> por mais 120=(cento e vinte) dias -de 19 de abril de 2023 até 19 de abril de 2024.	<b>Tomada de Preços 002/2022</b>	Obra licitada em 07/04/2022 Vigência de 19/04/2022 a 19/04/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Construtora Delaffs Eireli</b> Contrato 022/22 de 19/04/2022 <b>Início 24/05/2022</b>	R\$ 406.707,53 (falta pagar 100.000,00) empenho 2505	<b>Obra Concluída em 18/07/23</b>	
<b>Adequação de Infraestrutura em área Turística da Paróquia de São João Batista</b> – Praça da Matriz no Município de Bocaina - Estado de São Paulo. Conforme o Memorando 05/2022- Convênio nº 000115/2021.	<b>Tomada de Preços 001/2022</b>	Obra licitada em 24/10/2022 Vigência de 01/11/2022 a 01/11/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Construtora Delaffs Eireli</b> Contrato 080/22 de 01/11/2022 Obra iniciada em 22/12/2022	R\$ 652.316,85 (falta pagar 409.370,31)	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Recapeamento na Rua 13 de Maio e Rua Cel. Pedro Alexandrino</b> – BAIRRO: Centro no Município de Bocaina – Estado de São Paulo. Conforme Memorando 106/2022 – Contrato de Repasse nº 912722/2021/MDR/CAIXA entre a Prefeitura Municipal de Bocaina e a Caixa Econômica Federal. Termo Aditivo 042/23 ao Contrato 081/22 - <b>prorrogação do Prazo de Execução</b> da Obra: de 08/05/23 a 08/09/23.	<b>Tomada de Preços 011/2022</b>	Obra licitada em 21/11/2022 Vigência de 23/11/2022 a 23/11/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Fortpav Pavimentação e Serviços Ltda.</b> Contrato 081/22 de 23/11/2022. <b>Início 06/02/2023</b>	R\$ 651.168,70 (falta pagar 71.278,16)	<b>Obra Concluída em 28/07/23</b>	



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

<b>Construção de Unidade Básica de Saúde – PSF III – “Espaço Saúde”</b> – (Programa Qualidade/Saúde), na Rua Professora Maria Aparecida Fessel Lahoz – Área Institucional – Quadra 16 – Jardim Santana, no Município de Bocaina – Estado de São Paulo, Memorando nº 45/2022-CONV. Convênio celebrado com a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de São Paulo e a Prefeitura Municipal de Bocaina SP. Termo de Convênio 101249/2022.	<b>Tomada de Preços 001/2023</b>	Obra licitada em 30/03/2023 Vigência de 11/04/2023 a 11/04/2024 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Construtora Delaffs Eireli</b> Contrato 005/23 de 11/04/2023 (início 08/05/2023)	R\$ 1.507.125,78	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Construção de Centro de Lazer do Jardim José Tonon</b> - localizado na Avenida do Centenário s/nº com a Avenida Prefeito Guilherme Giraldi Ferreira Campanhã e Rua Luis Fuzetti, no município de Bocaina – Estado de São Paulo. Memorando nº 150/2022-CONV. Convênio nº 138/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, pela Secretaria de Turismo e Viagens, e o Município de Bocaina – Estado de São Paulo.	<b>Tomada de Preços 002/2023</b>	Obra licitada em 10/04/2023 Vigência de 17/04/2023 a 17/04/2024 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Construtora Delaffs Eireli</b> Contrato 006/23 de 17/04/2023 (início 08/05/2023)	R\$ 968.463,95	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Recuperação do Campo de Futebol “Estádio Municipal Marcílio Ribeiro do Amaral</b> - localizado na Rua Aquilino Pacheco nº 360 – Centro, no Município de Bocaina – Estado de São Paulo. Memorando nº 111/2022-CONV. Contrato de Repasse nº 917272/2021/MCidadania/Caixa celebrado entre a União Federal, por intermédio do Ministério da Cidadania, representado pela Caixa Econômica Federal, e o Município de Bocaina – Estado de São Paulo.	<b>Tomada de Preços 003/2023</b>	Obra licitada em 20/04/2023 Homologada em 26/04/2023 Vigência de 27/04/2023 a 27/04/2024 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Gloway Gestão em Alimentação Eireli</b> Contrato 008/23 de 27/04/2023 Ordem de serviços: 15/08/23	R\$ 349.000,00	<b>Obra não iniciada</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Reforma do Centro Cultural Cine Jequitibá</b> - localizado na Rua Quinze de Novembro, nº 349, Centro, em Bocaina/SP, Memorando nº 145/2022-Convênio- Termo/Conv. 102640/2022. Secretaria do Desenvolvimento Regional/SP.	<b>Tomada de Preços 004/2023</b>	Obra licitada em 19/04/2023 Homologada em 03/07/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Gloway Gestão em Alimentação Eireli</b> Contrato 007/23 de 26/04/2023 Obra iniciada em 15/05/23	R\$ 306.449,10 (falta pagar 143.310,55)	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Recapeamento Asfáltico, Guias e Sarjetas em várias Ruas do Município de Bocaina</b> , Memorando nº 143/2022- Convênio- Termo/Conv. 102642/2022. Secretaria do Desenvolvimento Regional/SP.	<b>Tomada de Preços 005/2023</b>	Obra licitada em 25/04/2023 Homologada em 03/07/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Dalpino Terraplenagem Ltda.</b> Contrato 017/23 de 04/07/2023 Vigência de 04/07/23 a 04/07/24 Ordem de serviços: 13/07/23	R\$ 423.938,33	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Recapeamento Asfáltico das Ruas do entorno da Praça “Remígio Diegues”</b> no Município de Bocaina, Memorando nº 141/2022- Convênio-Termo/Conv. 102644/2022. Secretaria do Desenvolvimento Regional/SP.	<b>Tomada de Preços 006/2023</b>	Obra licitada em 25/04/2023 Homologada em 03/07/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Dalpino Terraplenagem Ltda.</b> Contrato 018/23 de 04/07/2023 Vigência de 04/07/23 a 04/07/24	R\$ 114.523,57	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra Concluída em 23/08/23</b>
<b>Construção de Calçadas Acessíveis no Município de Bocaina</b> -Estado de São Paulo. Memorando nº 172/2022-CONV.. Termo de Convênio 104056/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	<b>Tomada de Preços 007/2023</b>	Obra licitada em 27/04/2023 e Licitação finalizada em 27/06/23 Homologada em 03/07/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Conceito – Urbanização e Terraplenagem Ltda.</b> Contrato 019/2023 Ordem de serviços: 09/08/23	R\$ 248.260,61	<b>Obra não iniciada</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Reforma e Adequações do Campo de Futebol “Estádio Municipal</b>	<b>Tomada de Preços</b>	Obra licitada em 27/04/2023 e	<b>Gloway Gestão em</b>	R\$ 274.000,00	<b>Obra não</b>	<b>Obra em</b>



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

<b>Marcílio Ribeiro do Amaral</b> , com modernização da iluminação e troca de Alambrado, localizado na Rua Aquilino Pacheco nº 360 – Centro, no Município de Bocaina – Estado de São Paulo. Memorando nº 147/2022-CONV. Contrato de Repasse nº 102641/2022, celebrado entre a Secretaria de Desenvolvimento Regional e o Município de Bocaina – Estado de São Paulo.	<b>008/2023</b>	Licitação finalizada em 28/06/23 Homologada em 06/07/2023 Vigência de <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Alimentação Eireli</b> Contrato 020/2023 Ordem de serviços: 15/08/23		<b>iniciada</b>	<b>andamento</b>
<b>Construção da Praça “Daltoir Danieletto”</b> , localizada na Rua Francisco Bertoncello (Antiga Rua E) Esquina com a Rua Luiz Berro – Sistema de Lazer 3 – Jardim Santa Terezinha, no Município de Bocaina – Estado de São Paulo. Memorando nº 168/2022-CONV. Termo da Convênio 103400/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina – Estado de São Paulo.	<b>Tomada de Preços 009/2023</b>	Obra licitada em 27/04/2023 e Licitação finalizada em 28/06/23 Homologada em 06/07/2023 Vigência de 07/08/2023 a 07/08/2024 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Gloway Gestão em Alimentação Eireli</b> Contrato 021/2023	R\$ 266.445,54	<b>Obra não iniciada</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Revitalização da Praça “Ângelo Diegues Júnior”</b> , localizada à Rua Venâncio Garcia Simões, esquina com a Rua 15 de Novembro – Centro, Bocaina/SP.	<b>Tomada de Preços 010/2023</b>	Obra licitada em 01/06/2023 e Licitação finalizada 06/06/23 Homologada em 15/06/2023 Vigência de 16/06/2023 a 16/06/2024 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Construtora Delaffs Eireli</b> Contrato 015/2023 Vigência de 16/06/23 a 16/06/24 Ordem de serviços: 10/07/23	R\$ 222.423,25	<b>Obra em andamento</b>	<b>Obra em andamento</b>
<b>Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana objetivando a Iluminação Pública e instalação de pontos de Wi-Fi (programa cidades inteligentes)</b> no Município de Bocaina/SP, conforme Memorando 71/2022, Termo de Convênio 101640/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.	<b>Tomada de Preços 011/2023</b>	Obra licitada em 05/06/2023 e Licitação finalizada 16/08/23 Homologada em 23/08/2023 <b>Responsável: Eng. Caio Afonso Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Maza, Fregolente e CIA-Eletricidade e Construções Ltda.</b> Contrato 026/2023 Vigência de /23 a /24 Ordem de serviços: /23	R\$ 810.306,14		<b>Obra não iniciada</b>
<b>Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana visando a Aquisição e Instalação de Equipamentos para a modernização da Iluminação Pública (LED) em diversas Ruas do Município</b> de Bocaina/SP, conforme Memorando 139/2022, Termo de Convênio 102643/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.	<b>Tomada de Preços 012/2023</b>	Obra licitada em 05/06/2023 e Licitação finalizada 16/08/23 Homologada em 24/08/2023 <b>Responsável: Eng. Júlia Fernanda Júnior /CREA 0600478720</b>	<b>Maza, Fregolente e CIA-Eletricidade e Construções Ltda.</b> Contrato 027/2023 Vigência de /23 a /24 Ordem de serviços: /23	R\$ 524.442,52		<b>Obra não iniciada</b>
<b>Obras de Revitalização da Praça "Patrocínia Pires de Almeida", e a Construção da Praça "Antonio Polonio"</b> , localizadas na Av. Antonio de Souza Esquina com a Rua Assis de Vasconcelos - Bairro: Centro - no Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	<b>Tomada de Preços 013/2023</b>	Obra licitada em 26/07/23 Homologada em 03/08/2023 <b>Responsável: Eng. Júlia Fernanda Grego da Silva/CREA 5070841852</b>	<b>Lmonte Construção Civil Ltda. ME</b>	R\$ 251.885,34		<b>Obra não iniciada</b>
<b>Total</b>				<b>7.977.457,21</b>		



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.7.1 – Controle de Principais Obras e Reformas – Julho/2023

Situação Física das Obras	Construção		Ampliação / Reforma e Recuperação		Total	
	Qtd	Valor (R\$)	Qtd	Valor (R\$)	Qtd	Valor (R\$)
Em Execução	2	2.475.589,73	5	1.719.651,10	7	4.195.240,83
Licitadas e Não Começadas	2	514.706,15	2	623.000,00	4	1.137.706,15
Obras Concluídas	0	0,00	2	1.057.876,23	2	1.057.876,23
Obras Paradas	0	0,00	0	0,00	0	0,00
<b>Total: 13 Obras</b>					<b>R\$ 6.390.823,21</b>	

## 3.7.2 – Controle de Principais Obras e Reformas – Agosto/2023

Situação Física das Obras	Construção		Ampliação / Reforma e Recuperação		Total	
	Qtd	Valor (R\$)	Qtd	Valor (R\$)	Qtd	Valor (R\$)
Em Execução	4	2.990.295,88	6	2.228.127,53	10	5.218.423,41
Licitadas e Não Começadas			3	1.586.634,00	3	1.586.634,00
Obras Concluídas	0	0,00	1	114.523,57	1	114.523,57
Obras Paradas	0	0,00	0	0,00	0	0,00
<b>Total: 14 Obras</b>					<b>R\$ 6.919.580,98</b>	



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.8 – Controles Verificados

### 3.8.1 - Licitações

Seguem as licitações que foram efetuadas no 4º bimestre de 2023, conforme quadro demonstrativo abaixo:

Nº	Data	Modalidade	Processo	Objeto
011/23	Licitação iniciada em 05/06/23 e finalizada em 16/08/23	Tomada de Preços	024/2023	Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana objetivando a Iluminação Pública e instalação de pontos de Wi-Fi (programa cidades inteligentes) no Município de Bocaina/SP, conforme Memorando 71/2022, Termo de Convênio 101640/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.
012/23	Licitação iniciada em 05/06/23 e finalizada em 16/08/23	Tomada de Preços	025/2023	Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana visando a Aquisição e Instalação de Equipamentos para a modernização da Iluminação Pública (LED) em diversas Ruas do Município no Município de Bocaina/SP, conforme Memorando 139/2022, Termo de Convênio 102643/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.
011/23	18/07/23	Pregão Presencial	028/2023	Contratação de Empresa para Realização de Serviços de Transporte Municipal Gratuito de Passageiros em Ônibus, com capacidade total para 67=(sessenta e sete) passageiros, sendo 35=(trinta e cinco) sentados e 02=(dois) para portadores de necessidades especiais.
013/23	26/07/23	Tomada de Preços	029/2023	Contratação de Empresa Especializada para Obras de Revitalização da Praça "Patrocínia Pires de Almeida", e a Construção da Praça "Antônio Polônio", localizadas na Av. Antônio de Souza Esquina com a Rua Assis de Vasconcelos - BAIRRO: Centro - no Município de Bocaina -Estado de São Paulo.
012/23	03/08/23	Pregão Presencial	030/2023	Aquisição de Patrimônio Permanente - Telão de Led de Alta Definição para o Cinema Municipal - conforme Emenda Parlamentar Individual Impositiva nº 202230640003 (Investimento) - Modalidade: Transferências Especiais - Plano de Ação nº 09032022-014721 - Programa nº 09032022 - "TRANSFEREGOV" - Governo Federal.
013/23	08/08/23	Pregão Presencial	031/2023	Registro de Preços para Aquisição de Medicamentos pertencentes ao Renam (Relação Nacional de Medicamentos Essenciais).
005/23	14/08/23	Dispensa	034/2023	Contratação de Empresa para a Prestação de Serviços de Consultoria Técnica, Profissional e especializada na Elaboração do Plano Diretor de Tecnologia da Informação = (PDTI), contendo as necessidades de informação para atendimento aos objetivos estratégicos, plano de ações e investimentos, propostas de soluções de governança, bem como sua implantação.
014/23	21/08/23	Pregão Presencial (sessão deserta)	032/2023	Contratação de Estabelecimento Bancário para a centralização dos Serviços de Pagamento das remunerações e salários dos servidores ativos e inativos e agentes políticos da Prefeitura Municipal de Bocaina, mediante crédito a ser efetuado em contas salários ou equivalentes, sem qualquer custo ou ônus para os servidores e para os agentes políticos.
015/23	23/08/23	Pregão Presencial	033/2023	Registro de Preços para Aquisição de Material Odontológico para atendimento de usuários que necessitam deste serviço público.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

## 3.8.2 – Contratos

Segue quadro com os Contratos realizados no 4º bimestre de 2023:

Nº Contrato	Data	Empresa / Pessoa Física	Objeto	Valor R\$:	Modalidade
016/2023	04/07/23	Milazzo Veículos Peças e Serviços Ltda.	Aquisição de um Veículo, Zero Quilômetro, pelo Município de Bocaina – Estado de São Paulo, através de recursos da Emenda Parlamentar nº 202281000306 do Programa: Estruturação da Rede de Serviços do SUAS. Programação: 350680520220005 – GND4 conforme Portaria nº 580/2020 do Ministério da Cidadania. Esse veículo será cedido à entidade APAE (Associação de Pais e Amigos dos Excepcionais) – através de celebração de “Acordo de Cooperação” por prazo determinado.	R\$ 110.000,00	Pregão Presencial nº 010/2023
017/2023	04/07/23	Dalpino Terraplenagem Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Obras de Recapeamento Asfáltico, Guias e Sarjetas em várias Ruas no Município de Bocaina -Estado de São Paulo. Memorando nº 143/2022-CONV.. Termo de Convênio 102642/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	R\$ 423.938,33	Tomada de Preços nº 005/2023
018/23	04/07/23	Dalpino Terraplenagem Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Obras de Recapeamento Asfáltico das Ruas entorno da Praça “Remígio Diegues” no Município de Bocaina -Estado de São Paulo. Memorando nº 141/2022-CONV.. Termo de Convênio 102644/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	R\$ 114.523,57	Tomada de Preços nº 006/2023
019/23	04/07/23	Conceito – Urbanização e Terraplenagem Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Construção de Calçadas Acessíveis no Município de Bocaina -Estado de São Paulo. Memorando nº 172/2022-CONV.. Termo de Convênio 104056/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	R\$ 248.260,61	Tomada de Preços nº 007/2023
020/23	07/07/23	Gloway Gestão em Alimentação Eireli	Contratação de Empresa Especializada para Reforma e Adequações do Campo de Futebol “Estádio Municipal Marcílio Ribeiro do Amaral, com modernização da Iluminação e troca do Alambrado, localizado na Rua Aquilino Pacheco nº 360 - Centro, no Município de Bocaina -Estado de São Paulo. Memorando nº 147/2022-CONV.. Termo de Convênio 102641/2022 celebrado entre a Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina/SP.	R\$ 274.000,00	Tomada de Preços nº 008/2023



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

021/23	07/08/23	Gloway Gestão em Alimentação Eireli	Contratação de Empresa Especializada para Construção da Praça “Daltoir Danieleto”, localizada na Rua Francisco Bertocello (Antiga Rua E) Esquina com a Rua Luiz Berro - Sistema de Lazer 3 - Jardim Santa Terezinha, no Município de Bocaina - Estado de São Paulo. Memorando nº 168/2022-CONV.. Termo de Convênio 103400/2022. Convênio que entre si celebram o Estado de São Paulo, por meio da Secretaria de Desenvolvimento Regional, e o Município de Bocaina/SP.	R\$ 266.445,54	Tomada de Preços nº 009/2023
022/23	02/08/23	Danilo Eduardo Torres Aro Ltda.	Contratação de Empresa para realização de serviços de Transporte Municipal Gratuito de passageiros em ônibus.	Valor Total Anual R\$ 685.905,80	Pregão Presencial nº 011/2023
023/23	02/08/23	LMonte Engenharia e Construções Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Obras de Revitalização da Praça "Patrocínia Pires de Almeida", e a Construção da Praça "Antônio Polônio", localizadas na Av. Antônio de Souza Esquina com a Rua Assis de Vasconcelos - BAIRRO: Centro - no Município de Bocaina -Estado de São Paulo.	R\$ 251.885,34	Tomada de Preços nº 013/2023
024/23	09/08/23	Innovate Brasil Painel de Led Ltda.	Aquisição de Patrimônio Permanente - Telão de Led de Alta Definição para o Cinema Municipal - conforme Emenda Parlamentar Individual Impositiva nº 202230640003 (Investimento) - Modalidade: Transferências Especiais - Plano de Ação nº 09032022-014721 - Programa nº 09032022 - “TRANSFEREGOV” - Governo Federal.	R\$ 77.645,00	Pregão Presencial nº 012/2023
025/23	15/08/23	IT6 – Inteligência e Tecnologia S/S Ltda.	Contratação de Empresa para a Prestação de Serviços de Consultoria Técnica, Profissional e especializada na Elaboração do Plano Diretor de Tecnologia da Informação=(PDTI), contendo as necessidades de informação para atendimento aos objetivos estratégicos, plano de ações e investimentos, propostas de soluções de governança, bem como sua implantação.	R\$ 15.000,00	Dispensa nº 005/23
026/23	29/08/23	Maza, Fregolente e CIA- Eletricidade e Construções Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana objetivando a Iluminação Pública e instalação de pontos de Wi-Fi (programa cidades inteligentes) no Município de Bocaina/SP, conforme Memorando 71/2022, Termo de Convênio 101640/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.	R\$ 810.306,14	Tomada de Preços nº 011/2023
027/23	29/08/23	Maza, Fregolente e CIA- Eletricidade e Construções Ltda.	Contratação de Empresa Especializada para Infraestrutura Urbana visando a Aquisição e Instalação de Equipamentos para a modernização da Iluminação Pública (LED) em diversas Ruas do Município no Município de Bocaina/SP, conforme Memorando 139/2022, Termo de Convênio 102643/2022, entre a Prefeitura do Município de Bocaina e a Secretaria de Desenvolvimento Regional do Estado de SP.	R\$ 524.442,52	Tomada de Preços nº 012/2023



## 4 – Parecer do Agente de Controle Interno

O Estado é constituído pelo território, pelo povo e pelo governo, desenvolvendo funções para o atendimento do bem público, consoante uma intensiva atividade financeira exercitada por intermédio de seus organismos (órgãos públicos), os quais são geridos por agentes públicos, que devem pautar a sua ação mediante princípios constitucionais dirigidos à Administração Pública.

O controle administrativo consiste no poder-dever de vigilância, de fiscalização e correção que a Administração Pública (em sentido amplo) exerce sobre sua própria atuação, sob os aspectos de legalidade e mérito, por iniciativa própria ou mediante provocação. É normalmente definido como “autotutela”.

A finalidade do controle da Administração Pública é assegurar que a mesma atue em conformidade com os princípios que lhes são impostos pelo ordenamento jurídico, como por exemplo, os princípios da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência. Além disso, em determinadas situações, assegura o controle de mérito, que diz respeito à atuação discricionária da atuação administrativa.

Qualquer cidadão é parte legítima para propor ação popular que vise a anular ato lesivo ao patrimônio público ou de entidade de que o Estado participe, à moralidade administrativa, ao meio ambiente e ao patrimônio histórico e cultural.

O Controle Interno de Bocaina, através deste relatório buscou, de forma simplificada, acompanhar e informar sobre os atos da Administração, fazendo uma análise geral do 4º bimestre de 2023, através das informações repassadas pelos setores da administração e dos relatórios de contabilidade.



## 5 – Conclusão

A Receita arrecadada no bimestre foi de R\$ 11.216.538,67, acima da meta bimestral estimada, com um superavit de R\$ 1.446.835,01 no bimestre. A Receita acumulada ficou em R\$ 43.068.229,97, enquanto que a Despesa Empenhada acumulada ficou em R\$ 47.362.318,74, resultando num deficit orçamentário de R\$ 4.294.088,77 (9,97% da Receita), mas com superavit com relação às despesas liquidadas, no valor de R\$ 39.628.149,50.

A aplicação dos recursos em Educação ficou em 32,86%, acima do índice exigido por Lei (25%). Do total dos recursos arrecadados do FUNDEB, Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica, aplicamos 89,75% em pagamentos dos Profissionais de Educação, cujo índice obrigatório é de 70%, portanto, acima do exigido.

A aplicação dos recursos em Saúde ficou em 25,39% da base de cálculos, acima do índice obrigatório. Portanto, os índices obrigatórios, da Educação, da Saúde e dos gastos com os recursos do FUNDEB, estão dentro dos parâmetros adequados.

O índice de gastos com pessoal, em relação à Receita Corrente Líquida, ficou em 50,26%, acima do Limite de Alerta. Foi emitido o Ofício nº 008/2023, alertando a Administração para a necessidade de redução dos pagamentos de horas extras e precaução quanto às novas contratações, devido ao aumento gradual do índice mensal de gastos com pessoal.

Em relação à aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado, sem fins lucrativos, destaca-se que o Município concedeu repasses a Entidades com regular condição de funcionamento. Os Contratos foram feitos através de Termos de Convênios, de Fomento e Colaboração, sempre tendo como foco principal o interesse público e visando a diferentes objetivos. As prestações de contas desses Termos estão sendo feitas dentro dos períodos estipulados.

Os saldos de Restos a Pagar ficaram em R\$ 559.865,11 neste bimestre, indicando que estamos reduzindo dentro de parâmetros que evidenciam uma tendência de redução integral do montante.

Ficamos atentos aos relatórios de alertas e instruções do Tribunal de Contas e às entregas dos documentos exigidos, alguns documentos foram entregues intempestivamente.



# Prefeitura Municipal de Bocaina

Estado de São Paulo

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.

Portanto, 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, em sua maioria, foram os previstos nas leis orçamentárias, com o proveito para a coletividade.

Concluindo, de acordo com a documentação recebida de outros setores, devidamente analisada, e pelos acompanhamentos dos procedimentos operacionais, não constatamos falhas graves, irregularidades ou desperdícios na gestão dos setores e dos recursos da Prefeitura Municipal de Bocaina. Alguns problemas pontuais que surgem, podem ser resolvidos com diálogo. 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, 26 de setembro de 2023.



---

Jeruza Ap. Magalhães Carneiro  
Controle Interno

*“O sucesso das Organizações depende das pessoas e da utilização inteligente da informação disponível”.*

*Peter Drucker*