

5580/2022	59/2022	Contratação de empresa para fornecimento de materiais e equipamentos para fabricação de Paver – Blocos Pré Moldados de cimento para pisos intertravados, que serão utilizados em manutenção de praças e vias públicas no Município de Salto/SP, em conformidade com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
1215/2022	60/2022	Contratação de empresa para fornecimento de 1 (um) Veículo Tipo Mini-bus com no mínimo 12 lugares (11 passageiros, + 01 motorista), e 1 (um) Veículo tipo furgão carga seca para a estruturação dos setores da Secretaria da Saúde.
1333/2022	61/2022	Contratação de pessoa jurídica para aquisição de eletrodomésticos de natureza permanente, compreendendo: Geladeira, Microondas, Cortina de Ar e Smart TV's destinados ao Hospital Municipal Nossa Senhora do Monte Serrat, conforme quantidades e especificações relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
1331/2022	62/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de mobiliários de natureza permanente para Hospital Municipal, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Saúde.
5432/2022	63/2022	Contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de ração de cães e gatos para uso no canil municipal e animais recolhidos pelo Centro de Controle de Zoonoses, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Meio Ambiente.
6056/2022	64/2022	contratação de empresa especializada para licenciamento de uso temporário de sistema para a modernização da administração tributária municipal, incluindo implantação, conversão, treinamento e suporte, conforme especificações descritas no Termo de Referência, a cargo da Secretaria de Finanças.
4046/2022	65/2022	contratação de empresa para o gerenciamento, operacionalização e execução dos seguintes serviços de atendimento pré-hospitalar móvel de urgência e emergência:
3525/2022	66/2022	Contratação de empresa especializada para licenciamento de uso de Sistema de Gestão Administrativa, Financeira e Tributária, incluindo serviços de implantação, treinamentos, manutenção e suporte técnico, em atendimento ao Decreto Federal n.º 10.540/2020, conforme especificações técnicas estabelecidas no Termo de Referência anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Finanças.
5950/2022	67/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para fornecimento de materiais de construção destinados às manutenções e obras diversas a serem executadas no município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
5179/2022	68/2022	Contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de materiais permanentes diversos, compreendendo: brinquedoteca, tatames, violão, caixa amplificadora, microfone, TV, HD e notebook, para atendimento nas unidades dos CRAS e CREAS do município através de Convênio 895384/2019 (Plataforma + Brasil), conforme quantidades e especificações relacionadas no anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Ação Social e Cidadania.
5176/2022	69/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de medicamentos para uso veterinário do Centro de Controle de Zoonoses, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
5699/2022	70/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de sistema de registro de preços, com cota reservada para ME/EPP, para eventual e futura aquisição de materiais esportivos diversos destinados a atividades esportivas, lazer e inclusão social, conforme descritivo e quantitativo anexo ao edital, a cargo das Secretaria de Esportes de Lazer.
6711/2022	71/2022	Contratação de pessoa jurídica especializada em atividades veterinárias para serviços de castração de felinos e caninos, de ambos os sexos, de qualquer peso, com o fornecimento e implantação de microchip, antibiótico e anti-inflamatório para o pós-operatório, conforme descritivo dos serviços anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Meio Ambiente.

5968/2022	72/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para fornecimento de materiais de Tubos de Polietileno de Alta Densidade (PEAD) a serem utilizados nas manutenções de galerias de águas pluviais do Município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
9540/2021	73/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para aquisição de materiais periféricos de informática compreendendo: caixa de som, adaptador wireless, pen drive, webcam entre outros, conforme especificações e quantidades relacionadas em anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Administração.
6094/2022	74/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para aquisição de materiais periféricos de informática compreendendo: caixa de som, adaptador wireless, pen drive, webcam entre outros, conforme especificações e quantidades relacionadas em anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Administração.
3971/2022	75/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de pneus para substituição por tempo de vida útil nas máquinas retroescavadeiras, pá carregadeiras e roçadeira de uso da Secretaria de Obras e Serviços Públicos de Salto/SP, conforme especificações relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
6850/2022	76/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para fornecimento de artefatos de concreto, a serem utilizados em obras e manutenções diversas no Município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
1329/2022	77/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, para aquisição de Testes Rápidos de Dengue para detecção do vírus para uso da vigilância epidemiológica do Município de Salto/SP, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
6595/2022	78/2022	Contratação de empresa para fornecimento de 02 (dois) Micro-Ônibus completos, 08km, cor branca, ano modelo 2022/2023, adaptado para portadores de necessidades especiais, destinados ao setor de transporte escolar, de acordo com descritivo anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Educação.
6567/2022	79/2022	Contratação de pessoa jurídica para aquisição de roupeiros de aço para Base Operacional da Guarda Municipal, em conformidades com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Defesa Social.
6272/2022	80/2022	Contratação de empresa para aquisição de uniformes, calçados e equipamentos de proteção individual, para os agentes da Defesa Civil, essenciais a atuação do departamento, durante o atendimento das diversas ocorrências de calamidade, desastre, incêndio e auxílios a população em âmbito geral dentro de suas atribuições no Município de Salto/SP, em conformidade com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Defesa Civil.
7538/2022	81/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para fornecimento de materiais de pintura, destinados ao uso em obras e manutenções diversas do município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I - A do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
6732/2022	82/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, para fornecimento de Concreto Betuminoso Usinado a Quente - CBUQ, faixa III, padrão DER/SP, para manutenções de pavimentação asfáltica de ruas e avenidas do Município de Salto/SP, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.

1691/2022	83/2022	Contratação de empresa para aquisição de materiais de premiação compreendendo: troféus, medalhas e placas, destinados as diversas modalidades esportivas em competições na cidade de Salto, conforme especificações e quantitativos anexo ao Edital, a cargo da Secretaria de Esportes e Lazer.
6147/2022	84/2022	Contratação de empresa especializada para construção de um quiosque e a manutenção na quadra de areia na Área de Lazer do Bairro Cecap, situado na Avenida das Bandeiras, conforme memorial descritivo e projetos anexos ao Edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
5930/2022	85/2022	contratação de pessoa jurídica para fornecimento de água mineral, compreendendo: água mineral de galão retornável com 20 litros (galão em comodato) e água mineral em copo (caixa com 48 unidades) para consumos dos alunos, servidores e público externo dos diversos setores, departamento e secretarias municipais da Prefeitura da Estância Turística de Salto ou em outro local previamente informado, conforme especificações em anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Administração.
5822/2022	86/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de medicamentos, visando atender Ordens Judiciais Vigentes e Futuras movidas por pacientes contra o município de Salto/SP, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
6244/2022	87/2022	Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços de apresentação teatral, que será destinado aos serviços do Programa de Erradicação do Trabalho Infantil (PETI) neste município, afim de atender ao público inserido nos serviços dos CRAS/CREAS e que podem estar na rede de Educação através dos CEMIUS, conforme descritivo do anexo I, a cargo da Secretaria de Ação Social e Cidadania.
6146/2022	88/2022	Contratação de empresa especializada para construção de um quiosque e a manutenção na quadra de areia na Área de Lazer do Bairro Bom Retiro II, situada à rua São Lourenço, s/nº, com o fornecimento de material, mão de obra e equipamentos necessários, conforme memorial descritivo e projeto constante no Anexo I, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
3191/2022	89/2022	contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de equipamentos de informática, compreendendo: computadores e notebooks, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Administração e Governo Digital.
6785/2022	90/2022	Contratação de empresa para fornecimento de materiais de construção diversos, destinado a reforma do campo de bocha existente na Área de Lazer do Jardim Elizabeth, no Município de Salto/SP, em conformidade com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
6323/2022	91/2022	Contratação de empresa especializada para construção de uma praça na esquina entre as ruas Bernardo Pereira de Vasconcelos e Mário Effore, no Jardim Monte Pascoal, no Município de Salto/SP, incluindo todo o material, equipamentos e mão de obra necessários, conforme memorial descritivo, planilha orçamentária e projeto anexos ao Edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
8111/2022	92/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME e EPP, para fornecimento de materiais de construção básicos, compreendendo: Areia, Brita, Rachão e Bica corrida para serem utilizados nas manutenções, reformas e obras diversas executadas no Município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
6235/2022	93/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de sistema de registro de preços, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de material de enfermagem e insumos de diabetes, visando atender Ordens Judiciais Vigentes e Futuras movidas por pacientes contra o município de Salto/SP, conforme descritivo e quantitativo anexo ao edital, a cargo das Secretaria de Saúde.

8224/2022	94/2022	Contratação de empresa para aquisição de 01(um) veículo tipo Minivan, com fabricação ano corrente, zero KM, destinado a transporte de atletas e técnicos em eventos esportivos, conforme especificações constantes do Termo de Referência, a cargo da Secretaria de Esportes e Lazer.
7588/2022	95/2022	Contratação de empresa para prestação de serviços de instalações e manutenções elétricas de iluminação pública em postes com altura mínima de até 13 metros, em ruas, avenidas, praças e áreas de lazer do Município, com fornecimento de mão de obra (operador/motorista/eletricista), devidamente habilitado, com equipamentos, ferramentas e combustível necessários a execução do objeto, de acordo com as especificações descrito no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
8468/2022	97/2022	contratação de pessoa jurídica para fornecimento de Barreira Rígida New Jersey, pré moldada em concreto, com objetivo de organização de tráfego e divisão entre fluxos opostos no Município de Salto/SP, em conformidade com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Defesa Social.
10335/2022	98/2022	contratação de pessoa jurídica especializada em atividade veterinária para serviços de castração de felinos e caninos de ambos os sexos, de qualquer peso, com o fornecimento e implantação de microchip, antibiótico e anti-inflamatório para o pós-operatório, conforme descritivo dos serviços anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
7917/2022	99/2022	contratação de pessoa jurídica para elaboração e entrega de refeições acondicionadas tipo marmiteix (laminada com tampa específica), para atender aos serviços ofertados aos moradores em situação de rua, abrigados temporariamente no CENTRO POP do município, conforme especificações, quantidades, locais em condições constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Ação Social e Cidadania.
8559/2022	100/2022	Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços na realização de exames de Ressonância Magnética para diagnósticos destinados aos pacientes do SUS da Rede Municipal de Saúde, conforme quantidades e especificações relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
10326/2022	101/2022	Contratação de empresa para aquisição e instalação de arquivo deslizante, destinado ao arquivo de prontuários médicos da Clínica Santa Cruz do Município de Salto-SP, conforme especificações constantes do anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
7887/2022	102/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de óleos e lubrificantes destinados a manutenções nos veículos leves e pesados, pertencentes à frota da Prefeitura, visando atender a demanda dos diversos Departamentos e Secretarias, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Administração.
8814/2022	103/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de Cinto Tático Completo destinados aos agentes da Guarda Civil Municipal, conforme especificações e quantitativos relacionados no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Defesa Social.
5263/2022	104/2022	Contratação de pessoa jurídica para aquisição de 01(um) veículo, tipo Micro-Ônibus, zero KM, ano mínimo 2022/2023, acessibilidade com no mínimo 03(três) assentos para portadores de deficiência, capacidade mínima de 21 assentos para atender a demanda nos serviços de abordagem social através do Centro de Referência Especializado da Assistência Social – CREAS do Município de Salto/SP, conforme especificações constantes do Termo de Referência, a cargo da Secretaria de Ação Social e Cidadania.
2957/2022	105/2022	Contratação de pessoa jurídica, para aquisição de notebooks, destinados aos professores da Rede Municipal, Secretaria de Educação e Unidades Escolares, de acordo as especificações e quantidades no Anexo I, a cargo da Secretaria de Educação.
8676/2022	106/2022	Contratação de empresa para fornecimento de 01(um) veículo tipo Van, com no mínimo 20 lugares (19 lugares + 1 motorista), 0km, cor branco, ano 2022/2022 ou superior, e 01(um) veículo tipo Van "adaptada" para portadores de necessidades especiais, com no mínimo 15 lugares (12 passageiros, incluso 02 cadeirantes e mais motorista), 0km, cor branco, ano modelo 2022/2022 ou superior, ambos para atender ao setor de transportes escolar, conforme descritivo anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Educação.

11174/2022	107/2022	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de ornamentação natalina de logradouros públicos do Município de Salto, com locação de material decorativo, montagem, desmontagem e manutenção corretiva no período de permanência da decoração, em conformidade com as especificações contidas no anexo I do edital, a cargo das Secretarias de Desenvolvimento Econômico, Trabalho, Tecnologia e Inovação e de Turismo.
5542/2022	108/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de café e açúcar destinados às Unidades Escolares da Rede Municipal de Ensino, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I - A, a cargo da Secretaria de Educação.
8491/2022	109/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de Nutrição, Suplemento, Módulo e Fórmula Infantil, destinados a atender pacientes cadastrados nos programas de Saúde Acalento, Serviço Social, Programa DST/AIDS e Melhor em Casa (M.E.C), conforme especificações relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
1936/2022	110/2022	Contratação de pessoa jurídica, para fornecimento de Equipamentos de Enfermagem destinados ao Programa Melhor em Casa, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Saúde.
8854/2022	111/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME e EPP, para aquisição de triciclo infantil(motocas), destinados às creches municipais, de acordo com as especificações e quantidades estimadas anexo ao edital, a cargo da Secretaria da Educação.
8843/2022	112/2022	Contratação de empresa especializada para a ampliação de um galpão já existente, que será utilizado para a fabricação de paver (blocos pré-moldados de cimento para piso intertravado), situada na Rua Marechal Deodoro, 950 – Vila Nova, Salto/SP, com o fornecimento de material, mão de obra e equipamentos necessários, conforme especificações, memorial descritivo e projeto constante ao Anexo I, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
7886/2022	113/2022	Contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de papel sulfite A4 para atendimento a demanda dos diversos Departamentos e Secretarias da Prefeitura de Salto, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Administração e Governo Digital.
9619/2022	114/2022	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de lavagem e higienização de veículos pertencentes a frota da área de saúde, conforme quantidades e especificações anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
7566/2022	115/2022	Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços especializados na área de oficinas, com profissionais para ministrarem aulas de dança, artes urbanas, contação de histórias e estórias, artesanato e música, para atender às necessidades do órgão gestor da Secretaria de Ação Social e Cidadania e espaços vinculados ao CRAS, CREAS e CENTRO DE CONVIVÊNCIA DOS IDOSOS no município de Salto, conforme Memorial Descritivo do Anexo I, a cargo da Secretaria de Ação social e Cidadania.
10401/2022	116/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, para fornecimento de Massa Asfáltica para aplicação a frio, para uso em manutenções diversas e tamponamento de buracos da pavimentação asfáltica de ruas e avenidas do Município de Salto/SP, conforme as especificações e quantidades relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
4013/2022	117/2022	contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de material de papeleria diversos, destinados para atendimento das Unidades Escolares e extensões da Secretaria de Educação, em conformidade com as especificações e quantitativos anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Educação.
5461/2022	118/2022	Contratação de empresa especializada para fornecimento de materiais e serviços para a manutenção e adequação da infraestrutura de redes já existente nas unidades básicas de saúde, contemplando a substituição e inclusão de novos materiais, incluindo serviços de instalação de pontos de Rede, instalação de rack, Patch Painel, organizadores, régua de tomadas, identificação de tomadas, conforme especificações técnicas estabelecidas no Termo de Referência anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Saúde.

11216/2022	119/2022	Contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços na realização de exames de eletroencefalografia e seus respectivos laudos, para atendimento aos usuários do SUS da Rede Básica de Saúde, conforme quantidades e especificações relacionadas no Anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
11447/2022	120/2022	Convocação de pessoa jurídica, através de Sistema de Registro de Preços, para aquisição de medicamento, visando atender Ordem Judicial nº 1005093-32-2022 movida por paciente contra o município de Salto/SP, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
7470/2022	121/2022	Contratação de pessoa jurídica para fornecimento de aproximadamente 3.180(três mil, cento e oitenta) kits frios, 3.180(três mil, cento e oitenta) panetones de frutas cristalizadas e 3.180(três mil, cento e oitenta) panetones gotas de chocolate que formarão os Kits Natalinos, destinados aos servidores públicos municipais, incluindo o Conselho Tutelar e os estagiários de nível superior e estagiários (guardinhas), previsto no Acordo Coletivo/2022-2024 e Lei Municipal nº 3.740/2018, conforme quantidades e especificações anexo ao edital, a cargo da Secretaria de Administração e Governo Digital.
5575/2022	122/2022	Contratação de pessoa jurídica, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de eletroeletrônicos e eletrodomésticos, destinados às unidades escolares e suas extensões, conforme especificações e quantidades no anexo I, a cargo da Secretaria de Educação.
10663/2022	123/2022	Convocação de empresa especializada (Unidade de Saúde), através de Sistema de Registro de Preços, para prestação de serviços de internação compulsória (cumprimento de Ordem Judicial), tratamento e recuperação de dependentes químicos (álcool e drogas), com tratamento especializado para adultos de ambos os sexos e adolescentes do sexo masculino, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
7497/2022	124/2022	Contratação de empresa especializada para construção um vestiário para o campo de futebol localizado no Sistema de Lazer, situado na Rua Dr. Miguel Couto, 151, Bairro Madre Paulina, no Município de Salto-SP, incluindo todo o material, equipamentos e mão de obra, conforme memorial descritivo, planilha orçamentária e projetos anexos ao Edital, a cargo da Secretaria de Obras e Serviços Públicos.
10482/2022	125/2022	Contratação de empresa para aquisição de 02(dois) veículos Pick Ups, de fabricação ano/modelo mínimo 2022, 08KM, destinados ao setor de Zoonoses do Município de Salto, conforme especificações constantes do Termo de Referência, a cargo da Secretaria de Saúde.
11109/2022	126/2022	Contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para fornecimento de 02(dois) veículos automotivos 08km, mínimo 7(sete) lugares e ano/modelo mínimo 2022 e 3(três) ambulâncias tipo B, 08km, ano/modelo mínimo 2022, destinados à estruturação dos setores de transporte de saúde, conforme especificações constantes no Termo de Referência anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
10257/2022	127/2022	Contratação de pessoa jurídica para fornecimento de equipamentos de informática, mobiliários de escritório e eletrodomésticos de natureza permanente destinados ao Programa Melhor em Casa, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Saúde.
9705/2022	128/2022	Contratação de empresa para fornecimento de fraldas descartáveis (adulto/geriátricas e infantis/pediátricas), destinadas ao atendimento dos usuários da Rede Municipal de Saúde, conforme especificações e quantidades relacionadas no anexo do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
9386/2022	129/2022	Contratação de empresa para fornecimento de 200 (duzentas) mudas de ciprestes-italiano para posterior plantio nas entradas da cidade de Salto/SP, conforme quantitativo e especificação no anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Turismo.
6078/2022	130/2022	Contratação de empresa, com cota reservada para ME/EPP, para aquisição de playgrounds destinados aos Centros de Educação Municipal, Creches e suas vinculadas, conforme especificações e quantidades constantes no Anexo I, a cargo da Secretaria de Educação.

10388/2022	131/2022	Contratação de empresa especializada em transporte escolar para atender a demanda de transporte de alunos da Educação Básica, de 04 a 18 anos, da educação infantil, ensino fundamental e ensino médio, com monitoria, para 12(doze) meses, 200(duzentos) dias letivos, residentes na zona rural e urbana do município, de suas residências até as unidades escolares estaduais e municipais(ida e volta), conforme especificações e quantitativos anexos ao edital, a cargo da Secretaria de Educação.
9394/2022	132/2022	Contratação de pessoa jurídica para aquisição de medicamentos, suplementos alimentares (de acordo com a RDC 240/2018) e de Notificação Simplificada (RDC 576/2021), para atender os pacientes das Unidades Básicas, Especializadas da rede municipal de saúde, Centro Especializado de Odontologia e Centro de Controle de Zoonoses, conforme especificações e quantitativos constantes no anexo I do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
9916/2022	133/2022	Contratação de Associação, para gerenciamento e manutenção de 01 (um) Serviço Residencial Terapêutico Tipo II (SRT), no município de Salto, para pacientes egressos de instituições psiquiátricas, com histórico de longa permanência, previamente avaliados e encaminhados pelas equipes de desinstitucionalização da área técnica de Saúde Mental do Estado e Ministério da Saúde, de acordo com o descritivo dos serviços (anexo I) do edital, a cargo da Secretaria de Saúde.
12838/2022	134/2022	Contratação de empresa especializada para organização e produção artística do desfile de carnaval 2023, que ocorrerá entre os dias 18 a 22 de fevereiro de 2023, em salto/SP, a cargo da Secretaria Municipal da Cultura.
14027/2022	135/2022	Contratação de pessoa jurídica em serviços de transporte escolar para atender a demanda de transporte de alunos da Educação Básica, de 04 a 18 anos, da educação infantil, ensino fundamental e ensino médio, com monitoria, para 12(doze) meses, 200(duzentos) dias letivos, residentes na zona rural e urbana do município, de suas residências até as unidades escolares estaduais e municipais(ida e volta), conforme especificações e quantitativos anexos ao edital, a cargo da Secretaria de Educação.
324/2022	136/2022	Contratação de empresa especializada para locação de veículos, sem motorista e sem combustível, a fim de atender as necessidades dos órgãos relacionados, conforme especificações e quantitativos anexos ao edital, a cargo da Secretaria de Administração e Governo Digital.

Modalidade: Inexigibilidade (Art. 25)		
Proc. Administrativo	Numero	Objeto
373/2022	373/2022	Solicito compra de armas de fogo tipo carabina/fuzil.
449/2022	449/2022	Aquisição de 3.000 (três mil) munições calibre 5,56 x 45mm para a Guarda Civil Municipal
1487/2022	1482/2022	Contratação direta visando o pagamento de despesas com taxa de anuidade, entre outros, para a prática do esporte na modalidade de Taekwondo.
1927/2022	1927/2022	Aquisição de munições para suprir as necessidades de serviço operacional, treinamento e formação da Guarda Civil Municipal
1996/2022	1966/2022	Aquisição de materiais de menor potencial ofensivo, armamento não letal, para uso operacional da Guarda Municipal
2602/2022	2602	Desenvolvimento cenográfico e execução expográfica, através da temática da Era dos Dinossauros e início da presença de Hominídeos na Terra
6472/2022	6472	Contratação, palestras motivacionais de 01 (uma) hora, a ser ministrada pelo professor César Cielo, no dia 25/07/2022, sendo 01 (uma) palestra no período da manhã e 01 (uma) palestra no período da tarde, destinado aos professores da Rede Municipal de Ensino.
7456/2022	7456	Aquisição de insumos de diabetes para cumprimento de Ordem Judicial nº 1001165-44.2020, 1003153-03.2020, 1003352-59.2019, 1002963-40.2020, 1003985-36.2020, movidas por municípios contra o Município de Salto.
10329/2022	10329	Aquisição de insumos de traqueostomia para cumprimento de Ordens Judiciais nº 1000384-85.2021, movida por município contra o Município de Salto.

Modalidade: Chamamento		
Proc. Administrativo	Numero	Objeto
463/2022	1/2022	Qualificação como Organização Social, de pessoa jurídica de direito privado, sem fins lucrativos, cujas atividades sejam relacionadas com a área de saúde no âmbito do Município de Salto/SP, para a específica finalidade e futura celebração de contrato de gestão para gerenciamento do Hospital e Maternidade Municipal Nossa Senhora do Monte Serrat e Ambulatório Médico de Especialidades – AME Salto.
11865/2021	2/2022	Convocação de fornecedores locais do município, grupos formais de agricultores familiares e outros, possuidores da Declaração de Aptidão ao PRONAF – DAP, para apresentação de propostas de fornecimento de produtos da Agricultura Familiar com entregas de gêneros alimentícios básicos, em atendimento ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE para o exercício de 2022, a cargo da Secretaria da Educação.
969/2022	3/2022	Seleção de entidade de direito privado, sem fins lucrativos, qualificada como Organização Social no âmbito do Município da Estância Turística de Salto, nos termos da Lei Municipal nº 2.632/2005, para a escolha da melhor proposta TÉCNICA E PREÇO, com a finalidade de celebração de CONTRATO DE GESTÃO visando o gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde em regime de 24 horas/dia, de modo a assegurar a assistência universal e gratuita à população, junto ao HOSPITAL E MATERNIDADE NOSSA SENHORA DO MONTE SERRAT, o AMBULATÓRIO MÉDICO DE ESPECIALIDADES – AME/SALTO e a ALA COVID, enquanto durar a Emergência em Saúde Pública de Importância Nacional (ESPIN).
2265/2022	4/2022	CREDENCIAR instituições financeiras para prestação de serviços bancários de recolhimento de receitas tributárias e não tributárias, tais como, impostos, taxas, contribuições, dívida ativa e demais receitas públicas devidas à municipalidade, através de DAM, em padrão FEBRABAN, inclusive recebimento com utilização da tecnologia PIX, por intermédio de suas agências, com prestação de contas por meio magnético dos valores arrecadados, de acordo com os Anexos do edital, a cargo da Secretaria de Finanças
430/2022	5/2022	O Termo de Colaboração terá por objeto a concessão de apoio da administração pública municipal para a execução de projeto para plantio e cuidados permanentes de espécie de orquídeas em parques municipais e praças públicas e promoção de cursos intensivos de cultivos de orquídeas e exposição, visando parceria com a Organização da Sociedade Civil (O.S.C.).
4587/2022	6/2022	O objeto do presente Termo é o credenciamento de empresas titulares de Sistema de Gestão de Pagamentos, subadquirentes/facilitadoras, em parceria e por meio das empresas credenciadoras (adquirentes) homologadas pelo Banco Central do Brasil, com vistas a implementar no Município de Salto a possibilidade de o contribuinte realizar pagamentos dos tributos, tarifas e demais receitas municipais, exceto multas de trânsito, inscritas ou não em Dívida Ativa, independentemente de ajuizamento, com uso de cartões de débito ou crédito de forma à vista ou parcelada, nos termos do art. 25, caput, da Lei Federal nº 8.666/93, conforme os Anexos do edital.
10689/2022	7/2022	Convocação de fornecedores locais do município, grupos formais de agricultores familiares e outros, possuidores da Declaração de Aptidão ao PRONAF – DAP, para apresentação de propostas de fornecimento de produtos da Agricultura Familiar com entregas de gêneros alimentícios básicos, compreendendo a fruta pêssego, em atendimento ao Programa Nacional de Alimentação Escolar – PNAE para o segundo semestre do exercício de 2022, a cargo da Secretaria da Educação.

2493/2022	8/2022	O objeto do presente chamamento é o credenciamento de instituições de ensino privado interessadas em contratar com a Administração Pública para a prestação de serviços educacionais em atendimento às crianças de zero a três anos, beneficiárias do Programa "Auxílio Creche", nos termos da Lei Municipal nº 3.956/2022.
-----------	--------	---

A principal modalidade adotada pela Administração foi o Pregão Eletrônico.

Noutro giro, no exercício de 2021 houve a promulgação da Lei Federal Nº.14.133/2021 "Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos", porém transcorrido mais de um ano e com adoção obrigatória a partir de 01/04/2023, a Prefeitura Municipal não realizou regulamentações por atos normativos próprios sobre os dispositivos da referida legislação.

A Prefeitura Municipal possui divisões responsáveis por compras e licitações. O Art. 54 da Lei Municipal nº 3977/2022, de 15 de setembro de 2022, que trata da Reorganização Administrativa alterou o artigo 53 da Lei Municipal nº 2.811, de 16 de maio de 2007.

7 – TERCEIRO SETOR

7.1 Resumo das Despesas com o Terceiro Setor

O escopo desse acompanhamento referente ao terceiro setor, aqui, é o de apurar os valores empenhados, liquidados e pagos repassados ou transferidos às entidades do terceiro setor. Isto é, entidades da organização da sociedade civil.

O objetivo primário é o de apenas levantar os numerários, acompanhando a execução financeira, direcionando esforços para quais entidades receberam numerários e quais as maiores montantes em ações de acompanhamento específico.

Abaixo é possível verificar as despesas com terceiro setor:

Entidade	Empenhado Período	Liquidado Período	Pago Período
6 - APAE ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SALTO	R\$ 1.257.142,51	R\$ 1.257.142,51	R\$ 1.257.142,51
2779 - ASSISTENCIA VICENTINA FREDERICO OZANAM	R\$ 580.780,38	R\$ 580.780,38	R\$ 580.780,38
2781 - ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES FISICOS DE SALTO	R\$ 114.872,00	R\$ 114.872,00	R\$ 114.872,00
5969 - ASSOCIACAO DE EDUCACAO DO HOMEM DE AMANHA	R\$ 132.844,56	R\$ 132.844,56	R\$ 132.844,56
6390 - ASSOCIACAO PROMOCIONAL NOSSA SENHORA DAS GRACAS	R\$ 470.945,98	R\$ 460.961,53	R\$ 460.961,53
7153 - ASSISA- ASSOC. DAS INDUSTRIAS DE SALTO	R\$ 294.280,77	R\$ 294.280,77	R\$ 294.280,77
8611 - ASSOCIACAO FILANTROPICA RENASCER	R\$ 67.568,30	R\$ 67.568,30	R\$ 67.568,30
9675 - ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO	R\$ 258.551,44	R\$ 258.551,44	R\$ 258.551,44
9728 - ASSOCIACAO SALTENSE DE PAIS E AMIGOS DOS SURDOS-ASPAS	R\$ 142.406,79	R\$ 142.406,79	R\$ 142.406,79
11072 - ASSOCIACAO COMERCIAL, INDUSTRIAL E AGRICOLA DE SALTO - ACIAS	R\$ 156.166,00	R\$ 156.166,00	R\$ 156.166,00
11192 - ASSOCIACAO CASA DA CRIANCA DE SALTO	R\$ 138.075,79	R\$ 138.075,79	R\$ 138.075,79
12270 - CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO	R\$ 148.984,45	R\$ 148.984,45	R\$ 148.984,45
18001 - INSTITUTO ZOOM	R\$ 425.495,85	R\$ 425.495,85	R\$ 425.495,85
19880 - ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO	R\$ 494.406,73	R\$ 494.406,73	R\$ 494.406,73
21626 - ASSOCIACAO DE ATENCAO HUMANITARIA A SAUDE	R\$ 530.055,71	R\$ 530.055,71	R\$ 530.055,71
27009 - INSTITUTO DE GESTAO ADMINISTRACAO E TREINAMENTO EM SAUDE IGAT5	R\$ 49.500.821,01	R\$ 45.314.638,82	R\$ 45.314.638,82
27010 - BENEFICENCIA HOSPITALAR DE CESARIO LANGE	R\$ 15.642.603,75	R\$ 15.640.614,55	R\$ 15.640.614,55
28109 - A CASA DA MULHER JOANNA DE ANGELIS	R\$ 78.329,01	R\$ 78.329,01	R\$ 78.329,01
TOTAL	R\$ 70.434.331,03	R\$ 66.236.175,19	R\$ 66.236.175,19

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA CONSOLIDADA	R\$ 555.544.149,80
PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL	11,92%

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA PREFEITURA	R\$ 521.369.491,61
PERCENTUAL DE REPASSES (LIQUIDADO) SOBRE RCL	12,70%

7.2 Transparência do Terceiro Setor

O Terceiro Setor tem sido objeto de diversas fiscalizações por receber grandes aportes de recursos públicos, dessa forma o TCESP através do Comunicado SDG Nº. 16/2018¹⁴, tem exigido que as informações sejam divulgadas em meio eletrônico.

Como forma de acompanhamento, segue abaixo a listagem elencando todas as entidades beneficiárias de recursos públicos do município de Salto, bem como sua referida página eletrônica:

Entidade	Página Eletrônica
APAE ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SALTO	http://apaesalto.org.br/
ASSISTENCIA VICENTINA FREDERICO OZANAM	http://larfredericoozanam.org.br/index.php
ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES FISICOS DE SALTO	https://sites.google.com/view/adefisalto/pagina-inicial *
ASSOCIACAO DE EDUCACAO DO HOMEM DE AMANHÃ	https://escolahumanidade.org.br/
ASSOCIACAO PROMOCIONAL NOSSA SENHORA DAS GRAÇAS	https://casadebeleza.org.br/
ASSISA- ASSOC.DAS INDUSTRIAS DE SALTO	https://assisa.com.br/
ASSOCIACAO FILANTROPICA RENASCER	https://gruporenascerdealto.com.br/
ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO	https://adevisa.org.br/
ASSOCIACAO SALTENSE DE PAIS E AMIGOS DOS SURDOS-ASPAS	https://aspasalto.org.br/
ASSOCIACAO COMERCIAL, INDUSTRIAL E AGRICOLA DE SALTO - ACIAS	https://www.aciasalto.com.br/
ASSOCIACAO CASA DA CRIANÇA DE SALTO	http://www.casadacriancaalto.org.br/
CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO	https://caritassalto.org.br/
INSTITUTO ZOOM	http://instzoom.org.br/
ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO	https://www.casanaim.com.br/
ASSOCIACAO DE ATENCAO HUMANITARIA A SAUDE	Não possui
INSTITUTO DE GESTAO ADMINISTRACAO E TREINAMENTO EM SAUDE IGATS	http://www.igats.com.br/
BENEFICENCIA HOSPITALAR DE CESARIO LANGE	https://bhcl.org.br/
A CASA DA MULHER JOANNA DE ANGELIS	https://casadamulherdesalto.org.br/

* A instituição não possui domínio próprio na Internet, utilizando o endereço a seguir:
<https://sites.google.com/view/adefisalto/pagina-inicial>

Neste relatório, verificamos a página eletrônica das entidades e constatamos o que segue:

¹⁴ O TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO, considerando as diretrizes das Lei reguladoras da Transparência e do Acesso à Informação e as disposições das Instruções Consolidadas do Tribunal, COMUNICA aos órgãos públicos estaduais e municipais que adotem providências no sentido de que as entidades do terceiro setor (OS, OSCPS, OSCS) destinatárias de recursos públicos cumpram os dispositivos legais relativos à transparência de suas atos consistentes na divulgação pela via eletrônica de todas as informações sobre suas atividades e resultados, dentre outros o estatuto social atualizado, termos de ajustes, planos de trabalho, relação nominal dos dirigentes, valores repassados, lista de prestadores de serviços (pessoas físicas e jurídicas) e os respectivos valores pagos, remuneração individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções, balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamento, regulamento de compras e de contratação de pessoal.

APAE ASSOC DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SALTO

Site: <http://apaesalto.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Relação Nominal dos dirigentes
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)

Não consta no site:

- Valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Obs.: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades.

ASSISTENCIA VICENTINA FREDERICO OZANAM

Site: <http://larfredericoozanam.org.br/index.php>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Relação Nominal dos dirigentes
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções

- Balanços e demonstrações Contábeis (2º semestre – 6 balancetes), regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Não consta no site:

- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Valores repassados
- Valores pagos
- Relatórios físico-financeiros de acompanhamentos, regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Dificuldade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, porém ao clicar para abertura do arquivo nada ocorre.

ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES FISICOS DE SALTO

Site: A instituição não possui domínio próprio na Internet, utilizando o endereço a seguir:

<https://sites.google.com/view/adefisalto/pagina-inicial>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho

Não consta no site:

- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções
- Balanços e demonstrações Contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observações: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades. Balanços informados até o ano de 2021.

ASSOCIACAO DE EDUCACAO DO HOMEM DE AMANHA

Site: <https://escolahumanidade.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado

Não consta no site:

- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções
- Balanços e demonstrações Contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observações.: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, porém desatualizados desde 2021.

ASSOCIACAO PROMOCIONAL NOSSA SENHORA DAS GRACAS – CASA DE BELÉM

Site: <https://casadebelem.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste – última atualização em 2020
- Planos de trabalho – última atualização em 2020
- Relação Nominal dos dirigentes

Não consta no site:

- Valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observações.: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades. Termos de ajustes e Planos de Trabalho desatualizados.

ASSISA- ASSOC.DAS INDUSTRIAS DE SALTO

Site: <https://assisa.com.br/>

Consta no site:

- Relação Nominal dos dirigentes

Não consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos.

- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Escassez de informação documental.

ASSOCIACAO FILANTROPICA RENASCER

Site: <https://gruporenascerderdesalto.com.br/>

Consta no site:

- Termos de ajuste
- Planos de trabalho

Não consta no site:

- Estatuto atualizado
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Dificuldade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, porém ao clicar para abertura do arquivo nada ocorre. Escassez de informação documental.

ASSOCIACAO DOS DEFICIENTES VISUAIS DE SALTO

Site: <https://adevisa.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos

Não consta no site:

- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades.

ASSOCIACAO SALTENSE DE PAIS E AMIGOS DOS SURDOS-ASPAS

Site: <https://aspasalto.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado – 08/02/2022
- Termos de ajuste – última atualização em 2021
- Planos de trabalho – última atualização em 2021

Não consta no site:

- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)

- Valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos – última atualização 2021
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação.: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades.

ASSOCIAÇÃO COMERCIAL, INDUSTRIAL E AGRÍCOLA DE SALTO – ACIAS

Site: <https://www.aciasalto.com.br/>

Consta no site:

- Planos de trabalho - última atualização em 2021
- Relação Nominal dos dirigentes

Não consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas)
- Valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções.
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Escassez de informação documental.

ASSOCIAÇÃO CASA DA CRIANÇA DE SALTO

Site em desenvolvimento: <http://www.casadacriançasalto.org.br/>

Observação: Nenhuma informação disponibilizada pela entidade.

CARITAS INTERPAROQUIAL DE SALTO

Site: <https://caritassalto.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções
- Balanços e demonstrações contábeis

Não consta no site:

- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas) e os respectivos valores pagos.
- Relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades.

INSTITUTO ZOOM

Site: <http://instzoom.org.br/>

Observação: Possui domínio na Internet, porém o endereço eletrônico não tem nenhuma informação disponibilizada pela entidade.

ASSOCIACAO CASA NAIM SALTO

Site: <https://www.casanaim.com.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste – última atualização em 2020
- Planos de trabalho – última atualização em 2020
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Balanços e demonstrações contábeis - última atualização em 2020

Não consta no site:

- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas) e os respectivos valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções
- Relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades. Termos de ajuste e Plano de Trabalho desatualizados.

ASSOCIACAO DE ATENCAO HUMANITARIA A SAUDE

Observação: A instituição não possui domínio próprio na Internet.

INSTITUTO DE GESTAO ADMINISTRACAO E TREINAMENTO EM SAUDE IGATS

Site: <http://www.igats.com.br/>

Não consta no site:

- Estatuto atualizado
- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas) e os respectivos valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções
- Balanços e demonstrações contábeis e os relatórios físico-financeiros de acompanhamentos,
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Observação: Escassez de informação documental.

BENEFICENCIA HOSPITALAR DE CÉSARIO LANGE

Site: <https://bhcl.org.br/>

Consta no site:

- Estatuto atualizado
- Balanços e demonstrações contábeis (última atualização 2021)
- Regulamento de compras e de contratação de pessoal.

Não consta no site:

- Termos de ajuste
- Planos de trabalho
- Relação Nominal dos dirigentes, valores repassados.
- Lista de prestadores de serviços (Pessoas Físicas e Jurídicas) e os respectivos valores pagos.
- Remuneração Individualizada dos dirigentes e empregados com os respectivos nomes, cargos ou funções

- Relatórios físico-financeiros de acompanhamentos

Observação: Facilidade de acesso aos documentos que constam no site, são mencionados e descritos, ao clicar para abertura do arquivo ocorre sem maiores dificuldades.

A CASA DA MULHER JOANNA DE ANGELIS

Site: <https://casadamulherdesalto.org.br/>

Observação: Nenhuma informação da Transparência disponibilizada pela entidade.

Com base nas informações acima verifica-se que a divulgação dos dados das Entidades do Terceiro Setor precisa ser aprimorado conforme as exigências necessárias, principalmente para dar pleno atendimento à legislação vigente e comunicados do TCESP.

7.3 Avaliação das Parcerias

No período em análise foi selecionada através de amostragem, as entidades abaixo:

ENTIDADE: ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE SALTO

CNPJ: 56.651.003/0001-40

AJUSTE: Termo de Colaboração Nº. 146/2021

OBJETO: Auxiliar no custeio da folha de pagamento/recursos humanos conforme NOB/RH SUAS . Serviço de proteção social de média complexidade.

FONTE DE RECURSO: Estadual

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.



☒ Sim ☐ Não

2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.

☒ Sim ☐ Não

3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.

☒ Sim ☐ Não

4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional. (www.instzoom.org.br)

5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.

☒ Sim ☐ Não

6) Foram detectadas despesas impróprias.

☐ Sim ☒ Não

7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.

☒ Sim ☐ Não

8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014

☒ Sim ☐ Não

ENTIDADE: ASSISTÊNCIA VICENTINA FREDERICO OZANAM

CNPJ: 56.650.914/0001-52

AJUSTE: Termo de Fomento Nº. 121/2022

OBJETO: Serviço de proteção especial de alta complexidade, acolhimento institucional para pessoa idosa – IPL, Pagamento de RH conforme preconize a NOB/RH SUAS, para atendimento direto aos idosos acolhidos e seus familiares, com repasse de valor através de emenda impositiva municipal para execução de projeto aprovado pelo conselho municipal de assistência social.

FONTE DE RECURSO: Emenda Impositiva Municipal

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade

estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.

(X) Sim () Não

2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.

(X) Sim () Não

3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.

(X) Sim () Não

4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional.
(www.larfredericoozanam.org.br)

5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.

(X) Sim () Não

6) Foram detectadas despesas impróprias.

() Sim (X) Não

7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.

(X) Sim () Não

8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014

(X) Sim () Não

ENTIDADE: ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA RENASCER

CNPJ: 02.564.676/0001-33

AJUSTE: Termo de Fomento Nº. 150/2022

OBJETO: Serviço de proteção básica – Serviço de conveniência e fortalecimento de vínculos para pessoa idosa de ambos os sexos e seus familiares, com repasse de valor através de emenda impositiva municipal para execução de projeto aprovado pelo conselho municipal de assistência social.

FONTE DE RECURSO: Emenda Impositiva Municipal

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade

estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.

(X) Sim () Não

2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.

(X) Sim () Não

3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.

(X) Sim () Não

4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional.

(<https://gruporenascerdosalto.com.br/>)

5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.

(X) Sim () Não

6) Foram detectadas despesas impróprias.

() Sim (X) Não

7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.

(X) Sim () Não

8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014

(X) Sim () Não

ENTIDADE: ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA RENASCER

CNPJ: 02.564.676/0001-33

AJUSTE: Termo de Fomento Nº. 152/2022

OBJETO: Serviço de proteção básica – Serviço de conveniência e fortalecimento de vínculos para pessoa idosa de ambos os sexos e seus familiares, com repasse de valor através de emenda impositiva municipal para execução de projeto aprovado pelo conselho municipal de assistência social.

FONTE DE RECURSO: Emenda Impositiva Municipal

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.

☒ Sim ☐ Não

2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.

☒ Sim ☐ Não

3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.

☒ Sim ☐ Não

4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional.

(<https://gruporenascerdosalto.com.br/>)

5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.

☒ Sim ☐ Não

6) Foram detectadas despesas impróprias.

☐ Sim ☒ Não

7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.

☒ Sim ☐ Não

8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014

☒ Sim ☐ Não

ENTIDADE: ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA RENASCER

CNPJ: 02.564.676/0001-33

AJUSTE: Termo de Fomento Nº. 170/2021

OBJETO: Execução de projetos previamente aprovados pelo conselho municipal da pessoa idosa - CMPI, apresentado pela referida organização, através de captação de recursos do Fundo Municipal da Pessoa Idosa. Sendo esta organização singular, que atua neste município, visando desenvolver projetos que viabilizam e fortaleçam os aspectos emocionais, mentais e cognitivos dos usuários.

FONTE DE RECURSO: Fundo Municipal da Pessoa Idosa

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento

e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.

(X) Sim () Não

2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.

(X) Sim () Não

3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.

(X) Sim () Não

4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional.

(<https://gruporenascordesalto.com.br/>)

5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.

(X) Sim () Não

6) Foram detectadas despesas impróprias.

() Sim (X) Não

7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.

(X) Sim () Não

8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014

(X) Sim () Não

ENTIDADE: ASSOCIAÇÃO FILANTRÓPICA RENASCER

CNPJ: 02.564.676/0001-33

AJUSTE: Termo de Fomento Nº. 175/2022

OBJETO: Serviço de proteção básica – Serviço de conveniência e fortalecimento de vínculos para pessoa idosa de ambos os sexos e seus familiares, com repasse de valor através de Fundo Municipal da Pessoa Idosa para execução de projeto aprovado pelo conselho municipal da pessoa idosa.

FONTE DE RECURSO: Fundo Municipal da Pessoa Idosa

Alicerçado nas informações obtidas por meio dos Relatórios Técnicos de Monitoramento e Avaliação da Parceria, verificou-se que:

- 1) A entidade esteve em regular funcionamento durante o período, possuindo finalidade estatutária e estrutura física compatíveis com o objeto da parceria.
(☒) Sim () Não
- 2) As prestações de contas foram entregues dentro do prazo estipulado, acompanhadas dos respectivos relatórios de atividades.
(☒) Sim () Não
- 3) As metas pactuadas atingiram percentuais satisfatórios.
(☒) Sim () Não
- 4) As informações sobre a entidade foram disponibilizadas através do seu site institucional.
(www.gruporenascerderdesalto.com.br)
- 5) Os encargos trabalhistas estão sendo recolhidos regularmente.
(☒) Sim () Não
- 6) Foram detectadas despesas impróprias.
() Sim (☒) Não
- 7) O gestor da parceria opinou pela regularidade da parceria.
(☒) Sim () Não
- 8) Foi possível localizar as homologações expedidas por meio de relatórios provenientes da Comissão de Monitoramento e Avaliação, nos termos do art. 59 da Lei Federal Nº. 13.019/2014
(☒) Sim () Não

R

8 – CUMPRIMENTO DE ENTREGAS DE DOCUMENTOS

8.1 Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP

Conforme demonstrado abaixo, verificou-se, no período analisado, que os documentos informados ao Sistema AUDESP, de envio obrigatório, foram encaminhados tempestivamente, demonstrando o atendimento ao calendário de obrigações.

Tipo de Documento	Referência	Ano	Dt. Prazo de Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. de Entrega
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	8	2022	20/09/2022	Sim	Sim	20/09/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	9	2022	24/10/2022	Sim	Sim	18/10/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	10	2022	21/11/2022	Sim	Sim	10/11/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	8	2022	20/09/2022	Sim	Sim	20/09/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	9	2022	24/10/2022	Sim	Sim	18/10/2022
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	10	2022	21/11/2022	Sim	Sim	10/11/2022
ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	8	2022	17/10/2022	Sim	Sim	17/10/2022
PARECER-CONSELHO-FUNDEB	9	2022	01/11/2022	Sim	Sim	31/10/2022
PARECER-CONSELHO-SAUDE	8	2022	17/10/2022	Sim	Sim	17/10/2022
ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	8	2022	17/10/2022	Sim	Sim	17/10/2022
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Balanço Orçamentário	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Resultado Nominal	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Resultado Nominal	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Resultado Primário	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Resultado Primário	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RREO - Restos a Pagar	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. RREO - Restos a Pagar	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. RGF - Executivo	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	9	2022	01/11/2022	Sim	Sim	24/10/2022
Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022

Publ. do Demonstr. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	30/09/2022
Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	10	2022	30/11/2022	Sim	Sim	29/11/2022
PLAN-LDO-ATUALIZADA	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	22/09/2022
PLAN-LOA-ATUALIZADA	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	22/09/2022
PLAN-PPA-ATUALIZADO	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	22/09/2022
Conciliações Bancárias Mensais	7	2022	01/09/2022	Sim	Sim	26/08/2022
Conciliações Bancárias Mensais	8	2022	30/09/2022	Sim	Sim	22/09/2022
Conciliações Bancárias Mensais	9	2022	03/11/2022	Sim	Sim	25/10/2022
Conciliações Bancárias Mensais	10	2022	01/12/2022	Sim	Sim	22/11/2022
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	8	2022	12/09/2022	Sim	Sim	12/09/2022
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	9	2022	10/10/2022	Sim	Sim	04/10/2022
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10	2022	10/11/2022	Sim	Sim	10/11/2022
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	11	2022	12/12/2022	Sim	Sim	06/12/2022

8.2 Sistema de Informações sobre Requisitos Fiscais (CAUC)

O CAUC é um serviço que disponibiliza informações acerca da situação de cumprimento de requisitos fiscais necessários à celebração de instrumentos para transferência de recursos do governo federal, pelos entes federativos, seus órgãos e entidades, e pelas Organizações da Sociedade Civil (OSC).

Para isso, o CAUC consolida em um documento único os dados recebidos de cadastros de adimplência ou sistemas de informações financeiras, contábeis e fiscais geridos pelos órgãos e entidades da União.

O objetivo é facilitar a verificação do cumprimento dos requisitos fiscais para fins de recebimento de transferência voluntária pelos gestores de entes políticos e de OSC, como também pelos gestores federais.

Através da emissão do extrato detalhado em 29/12/2022, o município apresenta comprovação em todos os itens exigidos, com exceção do Item 5.3 – Limite de Despesas com Parcerias Público-Privadas (PPP) que está sendo objeto de nossa análise no Item 2.13 deste relatório.

9 – ALERTAS E RELATÓRIOS DO TCESP

9.1 Alertas do AUDESP

A Prefeitura Municipal de Salto recebeu alertas no exercício de 2022,

RELATÓRIO GERENCIAL :: RESULTADO DE ANÁLISE		
DADOS INFORMADOS:		
Município:	Salto	
Entidade:	PREFEITURA MUNICIPAL DE SALTO	
Período:	1/2022 à 12/2022	
Período	Assunto de Fiscalização	Item de Análise
Janeiro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE
Janeiro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Janeiro	ENSINO	AE06 - Aplicação de Recursos do FUNDEB na remuneração do Magistério
Janeiro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)
Janeiro	SAÚDE	AS03 - Aplicação de Recursos Próprios em Saúde com base na Despesa Liquidada
Fevereiro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Fevereiro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)
Fevereiro	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO
Março	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Abril	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Abril	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO
Maio	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Junho	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Junho	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO
Julho	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Agosto	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Agosto	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO
Setembro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Outubro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Outubro	LRF	GF20 - Análise do Resultado Primário - LOA Atualizada X Meta da LDO

Novembro	ENSINO	AE03 - Aplicação de Recursos Próprios em Ensino com base na Despesa Liquidada
Novembro	LRF	GF15 - Análise da Receita (Execução Orçamentária)
Dezembro	CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE
Dezembro	LRF	GF56 - Análise do artigo 167-A da CF/1988

O Departamento contábil acompanha os relatórios e os encaminha para ciência das autoridades competentes.

10 – SINDICÂNCIAS/DENÚNCIAS/REPRESENTAÇÕES/EXPEDIENTES

Considerando as matérias vinculadas na imprensa em dezembro de 2022 a respeito de possível golpe de estelionato no valor de R\$ 800 mil reais sofrido pela Prefeitura.

Em 05 de janeiro de 2023 o controle interno solicitou abertura de procedimento de avaliação internas extraordinária para fins de avaliação, e se o caso, melhorias nos procedimentos de tesouraria.

Processo Administrativo nº 73/2023.

O procedimento em questão está sendo analisado pelo Controle, seguindo em acompanhamento por essa Controladoria Interna para os próximos relatórios.

11 – DEVOLUÇÕES DE RECURSOS

11.1 Entidades do Terceiro Setor

Nas verificações empreendidas pelo Controle Interno, não foram constatadas irregularidades.

11.2 Remuneração de Agentes Políticos

Em consulta ao Cadastro de Devedores do Município - Cadem <https://cidadaosalto.meumunicipio.digital/ords/salto01/f?p=331:20:.....>) não foram localizados débitos em nome do Prefeito e do Vice-Prefeito.

Por amostragem foi consultado também os seguintes Secretários: Adriana Senhora Lourenço (Secretária de Finanças), Marcio Conrado (Secretário da Saúde) e Anna Christina Carvalho Macedo de Noronha Fávoro (Secretária da Educação) e não foram localizados débitos em seus nomes.

11.3 Multas de trânsito

Ao tomar conhecimento de multas de trânsito, a secretaria responsável abre uma processo administrativo para identificação do condutor e posterior desconto do valor da multa no pagamento do servidor.

Nota-se que em vários casos, a Secretaria alega que não foi possível identificar o condutor por diversos motivos (carro emprestado para outra secretaria etc.), o que demonstra a falta de um controle efetivo do uso do carro pelos servidores.

12 – TRANSPARÊNCIA PÚBLICA

12.1 Portal da Transparência e Lei de Acesso à Informação

Após análise da legislação no período, o município realizou a regulamentação da Lei Federal Nº. 12.527/11, por meio da Lei Municipal nº 3.780, de 25 de julho de 2019.

Link para o Portal da Transparência:

- <https://appsalto.meumunicipio.digital/ords/salto02/f?p=839:1:.....>

O município divulga as audiências nos termos do artigo 31 da Lei Complementar Nº. 141/12¹⁵, com prazo suficiente.

12.2 Ouvidoria/Carta de Serviços ao Usuário/Conselho de Usuário

A Ouvidoria Pública foi regulamentada através da Lei Municipal nº 2.811, de 16 de maio de 2017 e leis complementares nº 2.843/2017 e 2.868/2018. A Lei 3.977, de setembro de 2022 que dispõe sobre a Reorganização Administrativa também tratou da Ouvidoria Pública.

O ouvidor foi nomeado pela portaria municipal nº 354, de 27 de setembro de 2022.

O setor conta com 6 pessoas, sendo 02 servidores concursados, 01 servidor em comissão e 03 estagiários (menor aprendiz).

Para o atendimento a população, o setor conta ainda com telefones, e-mail, site, atendimento presencial, atendimento via whatsapp e aplicativo: e-ouv.

Foram registradas 2.542 ocorrências em 2020, 3.964 em 2021 e 4400 em 2022.

O relatório do exercício 2021 encontra-se disponível no site da transparência: <https://salto.sp.gov.br/wp-content/uploads/2022/06/eOuve-Salto.pdf-relatorio-2021.pdf>

O relatório do exercício 2022 encontra-se disponível no site da transparência: https://salto.sp.gov.br/wp-content/uploads/2023/02/relatorio_ouvidoria22.pdf

Em verificação no site do município, foi possível constatar a existência da Carta de Serviços ao Usuário, conforme link: <https://eouve.com.br/#/cartadeservicos%20%22%20o%20texto%20XYZ>

No que tange a regulamentação de Conselhos de Usuários, em que pese que o Município tenha publicado o decreto municipal nº 133, de 30 de abril de 2021, que institui o Conselho de Usuários de Serviços Públicos da Estância Turística de Salto, nos termos da Lei Federal nº 13.460 de 26 de junho de 2017 e cria Comissão para elaboração da Carta de Serviço ao Usuário, nos

¹⁵ Art. 31. Os órgãos gestores de saúde da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios darão ampla divulgação, inclusive em meios eletrônicos de acesso público, das prestações de contas periódicas da área de saúde, para consulta e apreciação dos cidadãos e de instituições da sociedade, com ênfase no que se refere a:

Parágrafo único. A transparência e a visibilidade serão asseguradas mediante incentivo à participação popular e realização de audiências públicas, durante o processo de elaboração e discussão do plano de saúde.

termos da mesma Lei Federal, em seu artigo 7º ainda falta as demais regulamentações municipais, conforme preconizado pela Lei Federal Nº. 13.460/2017.

12.3 Diário Oficial Eletrônico do Município

Fundamental veículo de comunicação dentro dos municípios brasileiros, propiciando economicidade e eficiência na aplicação de recursos públicos, bem como agilidade na divulgação de informações oficiais, o Diário Oficial Eletrônico do Município (DOM) foi instituído pela Lei Municipal Nº.3.713, de 13 de dezembro de 2017, sendo regulamentada pelo Decreto Municipal Nº 204, de 29 de dezembro de 2017. A Lei Municipal em questão foi alterada pela Lei Municipal Nº 3891, de 24 de agosto de 2021 e pela Lei Municipal Nº 3942 de 31 de março de 2022.

13 – PRECATÓRIOS E REQUISIÇÕES DE PEQUENOS VALORES (RPV)

13.1 Precatórios

Precatório nada mais é que o reconhecimento judicial de uma dívida que o ente público tem com o autor da ação, seja ele pessoa física ou jurídica. Os precatórios podem ser de natureza alimentar – quando decorrem de ações judiciais como as referentes a salários, pensões, aposentadorias e indenizações por morte ou invalidez – ou de natureza não alimentar – quando decorrem de ações de outras espécies, como as referentes a desapropriações e tributos.

No exercício 2022 houve o empenhamento e pagamento de R\$ 3.643.625,91 a título de Precatórios.

Para o exercício 2023 o valor dos Precatórios está previsto em R\$ 3.621.840,44 distribuídos da seguinte forma:

- Precatórios Trabalhistas: R\$ 3.370.475,29
- Precatórios Cíveis: R\$ 251.365,15

13.2 Requisições de Pequenos Valores (RPV)

A chamada Requisição de Pequeno Valor ou RPV é uma modalidade de requisição judicial de pagamento para montantes considerados como de pequeno valor. Também depende de trânsito em julgado em ação contra a Fazenda Pública.

No exercício 2022 houve o empenhamento e pagamento de R\$ 406.730,44 a título de Requisitórios de Pequenos Valores.

Para o exercício 2023 o valor dos Requisitórios está estimado em R\$ 719.000,00.

14 – INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES

14.1 Indenizações Gerais

Resumidamente as indenizações gerais englobam basicamente devolução de saldos não aplicados de convênios bem como de glosas realizadas pelos órgãos repassadores de repasse.

No quadrimestre, levou-se em consideração para análise, casos com valor acima de R\$ 10.000,00 conforme abaixo:

Secretaria	Ficha	Dotação	Valor	Data de Pagamento	Histórico
Saúde	309	02.08.01.339093.10.302.0014.2.033.01.310000	R\$ 8.989,94	20/09/2022	Convênio 059/2016 *
Saúde	309	02.08.01.339093.10.302.0014.2.033.01.310000	R\$ 1.031.694,50	10/10/2022	Convênio n 011/2015 **
Saúde	235	02.08.01.339093.10.301.0014.2.032.01.310000	R\$ 44.883,08	06/12/2022	Convênio SES n 075/2014 ***
Saúde	336	02.08.01.339093.10.302.0014.2.033.01.302002	R\$ 63.111,16	20/10/2022	Proposta 11297631000114 004 ****
SDETT	918	01.12.01.449093.15.451.0008.2.057.01.100062	R\$ 97.264,06	16/12/2022	Convênio n 147/2012 *****
SDETT	920	01.12.01.449093.15.451.0008.2.057.02.100062	R\$ 326.339,08	16/12/2022	Convênio n 147/2012 *****
SDETT	925	01.12.01.449093.15.451.0008.2.057.02.100063	R\$ 15.554,36	16/12/2022	Convênio n 098/2018 *****

* Convênio celebrado entre a DRS XVI Sorocaba e o Município de Salto (AME) sob n 059/2016 – Processo SES/2118348/2019. A devolução (valor atualizado) refere-se a gastos realizados em 2016/2017 com fretes e tarifas bancárias, em desacordo com o objeto do convênio.

** Convênio celebrado entre a DRS XVI Sorocaba e o Município de Salto (AME) sob n 011/2015. A devolução (valor atualizado) refere-se a despesas realizadas em 2016 fora do período de vigência do Convênio.

*** Convênio celebrado entre a DRS XVI Sorocaba e o Município de Salto sob n 075/2014. A devolução (valor atualizado) refere-se a não comprovação de 03 despesas realizadas entre novembro e dezembro de 2014.

15 – CONTROLE DE BENS PATRIMONIAIS E ESTOQUES

15.1 Bens Patrimoniais

A gestão patrimonial é muito importante para qualquer entidade ou órgão público. Na gestão municipal temos uma vasta legislação que deve ser obrigatoriamente conhecida pelos gestores e responsáveis pelo controle patrimonial.

Podemos citar algumas dessas normas, tais como: Constituição Federal, as Leis Federais, 4.320/64, de Licitações 8.666/93, de Responsabilidade Fiscal 101/00, Código Civil Brasileiro 10.406/02, as NBCTs 16, em destaque a 16.9 e 16.10, Portarias da STN além da Lei Municipal, que deve ser elaborada pelos municípios legalizando os procedimentos patrimoniais.

Desde 2013 a Secretaria do Tesouro Nacional (STN), através da Portaria nº 634/2013, estabeleceu as regras gerais contendo as diretrizes, normas e procedimentos patrimoniais contábeis aplicáveis aos entes da Federação com vistas à consolidação das contas públicas da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios sob a mesma base conceitual.

Os procedimentos contábeis patrimoniais aplicáveis aos entes da Federação estão contidos basicamente nos seguintes instrumentos:

- Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público – MCASP;
- Instruções de Procedimentos Contábeis – IPC; e

- Notas Técnicas da STN.

BENS MOVEIS E IMOVEIS

Antes de mais nada, vamos entender o que a contabilidade classifica como bens. Eles são entendidos como "*as coisas úteis*", capazes de satisfazer as necessidades das pessoas e das empresas sejam elas públicas ou privadas, trata-se de um conceito bem amplo, que recebe diversas subdivisões para determinar quais tipos de bens uma entidade possui e adotar um controle patrimonial. A seguir, vamos ver quais são eles.

Bens móveis são aqueles que podem ser movimentados de um lugar para outro (por movimento próprio ou força alheia) sem dano à sua estrutura. São exemplos de bens móveis: *dinheiro, máquinas, equipamentos, carros, estoques de mercadorias e ações de companhias.*

Bens imóveis são aqueles que estão vinculados ao solo e não podem ser removidos do seu lugar sem destruição ou dano à sua estrutura. Também podem ser chamados de bens de raiz. Edifícios, construções, terrenos e árvores são alguns exemplos.

Além de bens móveis e imóveis, os bens também podem ser classificados como:

1. Bens tangíveis (corpóreos ou materiais): são aqueles que possuem forma física, que podem ser tocados. Ex.: máquinas, veículos, estoques, construções.
2. Bens intangíveis (incorpóreos ou imateriais): são aqueles que não têm forma física e não podem ser tocados. Ex.: marca, patente, domínio de internet.
3. Bens de consumo: são adquiridos com a intenção de serem consumidos pontualmente ou num período inferior a um ano. Ex.: materiais de escritório, produtos de limpeza, peças de reposição de máquinas.
4. Bens permanentes: são bens com vida útil estimada superior a um ano e expectativa de gerar benefícios econômicos futuros. Ex.: softwares, máquinas, terrenos.

DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO OU EXAUSTÃO

É preciso entender também que (com algumas exceções como terrenos ou obras de arte) nada dura para sempre e os bens adquiridos pelo setor público ou empresa tem "prazo de validade". Ou seja, vão perdendo o valor continuamente ao longo do tempo.

A esse “prazo de validade”, damos o nome de período de depreciação, amortização ou exaustão, dependendo do tipo de ativo adquirido. ou seja, a depreciação, amortização ou exaustão é a perda de valor do ativo durante o tempo que ele vai ser utilizado pelo setor público ou empresa, antes de precisar ser descartado e substituído por um novo.

O tempo de vida útil de cada ativo vai variar de acordo com alguns fatores, como determinações legais, nível de utilização, condições de uso, exposição ao clima (chuva, sol, vento), qualidade dos materiais, etc.

Vamos ver como classificar a perda da vida útil de cada ativo de sua empresa e o que é depreciação, amortização ou exaustão:

O conceito de depreciação na contabilidade é a redução do valor dos bens tangíveis pelo desgaste ou perda de utilidade por uso, ação da natureza ou obsolescência. Alguns tipos e exemplos de bens que sofrem depreciação:

- Edifícios;
- Máquinas e equipamentos;
- Móveis e utensílios;
- Instalações;
- Veículos;
- Computadores e periféricos.

Já o conceito de amortização na contabilidade é a redução do valor aplicado na aquisição de ativos intangíveis, de duração limitada ou de utilização por prazo legal ou contratualmente limitado. Alguns exemplos de ativos que sofrem amortização:

- Marcas e patentes;
- Softwares e websites;
- Direitos autorais;
- *Know-how (no caso de transferência de propriedade intelectual, métodos produtivos, etc.)*
- Tecnologia.

Por fim, a exaustão trata da redução do valor, decorrente da exploração dos recursos

naturais esgotáveis. Alguns exemplos de bens que sofrem os efeitos da exaustão:

- Florestas;
- Jazidas de metais (ferro, ouro, alumínio, etc.);
- Jazidas de rochas;
- Canaviais ou pastagens;
- Reservas de petróleo.

AVALIAÇÃO DA SITUAÇÃO ATUAL

A forma que a Prefeitura de Salto utiliza seu controle patrimônio, não reflete a realidade da situação patrimonial do município, pois não há um controle eficaz dos bens públicos, seja pelo (a):

- Inexistência de estrutura de um setor/divisão de patrimônio;
- Rotatividade de servidor responsável pela Divisão de Patrimônio;
- Falta de padronização dos campos a serem preenchidos _ obrigatórios
- Falta de controle mais preciso, quanta a movimentações, entre secretarias ou departamento;
- Quanto a localização, não estão cadastrado os locais no sistema;
- Falta de descrição do bem permanente;
descarte dos bens de forma irregular pelos gestores públicos;
- Falta de depreciação, amortização e exaustão;
- Cadastro de espécies em desacordo com a legislação vigente;
bens com natureza "permanente" feita em cadastro de material;
- Duplicidade no cadastro de unidades;
- Duplicidade no cadastro do bem;
- Falta de baixas de equipamentos vendidas através de leilões;
- Falta de critério quanto aos bens que necessitam ser patrimoniados;

- Não utilização da natureza 44.90.30 - Material de Consumo para equipamentos permanentes
 - o acarretando aquisições de: placas mães, memória, hd, Casco de CPU, Capacho, mouse, teclado entre outros, todos como material permanente na natureza 44.90.52
- entre outros...

INICIANDO A ATUALIZAÇÃO DO SISTEMA

A atualização do sistema de Patrimônio Municipal, será feita em algumas etapas até chegar ao controle correto dos bens e seus valores, para não incorrer em erros e precipitação aqui será registrado etapa por etapa, sendo que a conclusão da primeira ensinará as subsequentes.

Para que os resultados sejam satisfatórios e atendam toda a legislação existente, bem como a apresentação dos relatórios contábeis, toda tomada de decisão será feita em comum acordo entre a Secretaria de Administração e Secretaria de Finanças municipais. Assim iniciaremos:

ACESSO AO SISTEMA

Atualmente a Prefeitura, possui Contrato Administrativo para licença de uso do sistema Ethereum Tech, sendo que um de seus módulos é o de PATRIMÔNIO - SICOP Versão WEB 2.0, inicialmente será feito um levantamento dos usuários do sistema, quem tem acesso, quem terá acesso, e posteriormente o que poderá ser acessado pelos usuários.

Durante o ano de 2021/2022 esse sistema foi integrado ao Almoxarifado (SICOM) e ao Portal Financeiro (SIOP), sendo que o acesso atual se faz pelo SIOP, embora haja um ícone que pode ser acessado, porém sem funcionalidade quanto ao sistema.

R



Sendo que os usuários são criados sem acesso às unidades, sendo esse acesso dado pela contabilidade.

USUÁRIOS

Acessando o menu CONFIGURAÇÃO submenu USUÁRIOS, notamos que possui uma relação de 25 (vinte e cinco) registros de usuários cadastrados no sistema, sendo que 10 (dez) inativos:

Sequência	Nome	Instituição	Instituição	Ativo
1	SANDRA MARGONI	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
2	KAUÊ JOÃO DE CAMARGO MARQUES	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
3	SILVANA GARCIA	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
4	CATIA LEITE DE CAMARGO	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
5	SILVANIA AZEVEDO DE SÁ	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
6	MICHEL HULMANN	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
7	FAUSTO DO MONTE VECINA	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
8	RENAN TESTE	1	PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SALTO	Não
9	MARCIO MENDES DA SILVA	3	Serviço Autônomo de Água e Esgoto	Não
10	PAULO CESAR VIZOTTO	3	Serviço Autônomo de Água e Esgoto	Não

E 15 (quinze) ativos, embora alguns não tenham unidades vinculadas no seus login, e outros possuam duplicidade de login, e outros são usuários criados pelo próprio desenvolvedor

do software, conforme tabela abaixo :

Sequência	Nome	Instituição	Instituição	Ativo
1	SICOP	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
2	HARLEY FRANCISCO SAMPAIO	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
3	HARLEY SAMPAIO	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
4	PATRICIA RODRIGUES BRAMBILA	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
5	ROBERTO LOPES DE NOVAIS	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
6	ISRAEL DEMÉTRIUS FRANCH	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
7	SICOP_TESTE	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
8	SAC - SISTEMA DE ATENDIMENTO - GIAP	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
9	JEAN VENERIO NICACIO	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
10	JOSI MIRANDA NATIVIDADE	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
11	RAITON BARBOSA DE BRITO	1	Prefeitura da Estância Turística de Salto	Sim
12	SICOP	3	Serviço Autônomo de Água e Esgoto	Sim
13	SICOP	4	Departamento de Tecnologia Informação	Sim
14	ROBERTO LOPES DE NOVAIS	4	Departamento de Tecnologia Informação	Sim
15	JOSI MIRANDA NATIVIDADE	5	Secretaria de Saúde	Sim

A tendência nesses casos é que com a implantação da nova versão esses usuários sejam excluídos.

15.2 Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB

Nem todos os próprios municipais possuem Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB. Tal quesito será objeto de acompanhamento do Controle Interno em 2023.

15.3 Alvará de Vigilância Sanitária

Tal quesito será objeto de acompanhamento do Controle Interno em 2023.

15.4 Controle da Frota Municipal

Através de análise, foi possível constatar que a Prefeitura não utiliza de um sistema informatizado para controle da frota.

Embora haja um controle, mesmo que parcial, ainda resta pendente o preenchimento de informações de controles gerenciais como por exemplo: cadastro de condutores, dentre outros.

No período em análise, constatou-se implementação parcial de medidas corretivas, como é o caso do controle de abastecimentos, multas e despesa com veículos, que passou a ser realizado através de planilhas de Excel, contendo:

- veículo, quilometragem, quantidade de combustível e data no caso dos abastecimentos;
- veículo, placa, oficina e serviço realizado no caso das despesas com veículo,
- placa, condutor, tipo de multa e valor no caso das multas.

A Prefeitura possui um contrato de locação de veículos sem motorista, sob nº 285/2018 com a empresa Luiz Viana Transportes Ltda, através do Pregão Presencial nº 89/2018 com vencimento em 17 de janeiro de 2023.

Por meio do Pregão Eletrônico nº 08/2022 a Prefeitura adquiriu 22 veículos 0Km para comporem a frota própria da Central de Veículos vinculada à Secretaria de Administração, para atendimento às diversas secretarias do município. Contrato Administrativo nº 283/2022 assinado em 16/11/2022 com a empresa Allma Motor Comercio de Veiculos Ltda.

Os veículos deverão começar a ser entregues em janeiro de 2023.

15.5 Controle de Estoques

Nas verificações empreendidas pelo Controle Interno, não foram constatadas irregularidades.

16 – OBRAS PÚBLICAS

16.1 Acompanhamento de Obras Públicas

A partir do exercício de 2023, o Controle Interno passará a realizar conjuntamente com as Secretarias Municipais, o acompanhamento quadrimestral das obras em andamento sob responsabilidade da Prefeitura Municipal.

Essa ação tem como objetivo, o monitoramento das obras em execução e a correta prestação de contas ao TCESP por meio do Cadastro de Obras Paralisadas e demais sistemas eletrônicos.

17 – INDICADORES

17.1 Acompanhamento dos Indicadores Municipais

O objetivo desse acompanhamento é trazer uma análise abrangente sobre alguns importantes indicadores da Administração Pública, sendo utilizadas ferramentas como o IDEB, IEG-M, entre outros.

Desse modo, realizando o levantamento periódico desses indicadores, a Controladoria Interna poderá colaborar para a evolução da gestão pública municipal.

17.2 Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEG-M

O Índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEG-M) foi criado em 2015 pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para medir a eficiência das 644 Prefeituras paulistas. Com foco em infraestrutura e processos, avalia a eficiência das políticas públicas em sete setores da administração: saúde, planejamento, educação, gestão fiscal, proteção aos cidadãos (Defesa Civil), meio ambiente e governança em tecnologia da informação.

Com isso, oferece elementos que subsidiam a ação fiscalizatória do Controle Externo e da sociedade. Os resultados obtidos também produzem informações que têm sido utilizadas por Prefeitos e Vereadores na correção de rumos, reavaliação de prioridades e consolidação do planejamento dos municípios.

O IEG-M possui cinco faixas de classificação, definidas a partir das notas alcançadas nos sete índices setoriais: altamente efetiva (A); muito efetiva (B+), efetiva (B), em fase de adequação (C+) e baixo nível de adequação (C). Todas as informações obtidas são fornecidas pelas administrações municipais e validadas, por amostragem, pelas equipes de Fiscalização do TCESP. Desse modo, variáveis como 'gastos com educação', por exemplo, só poderão ser consideradas definitivas após o trânsito em julgado do parecer emitido pelo relator das contas de cada Prefeitura.

Com base nas informações relativas aos resultados para 2022, base 2021, o IEG-M do Município teve como resultado a nota **C+ (Em fase de Adequação)**, contendo resultado inferior ao auferido no último ano (B).

O município de Salto regrediu na avaliação dos índices temáticos utilizados pelo TCESP, sendo assim o Controle Interno atua com o objetivo de orientar os gestores no alcance de notas mais satisfatórias na metodologia de avaliação adotada pelo IEG-M.

Abaixo apresento a série histórica e a legenda interpretativa dos resultados obtidos ao longo dos anos:

Exercício	Ano Apuração	iegm	iplanejamento	ifiscal	ieduc	isaude	iamb	icidade	igov
2.021	2.022	C+	C	B	C+	C	B+	B+	C+
2.020	2.021	B	B+	B+	C+	B	B+	A	C+
2.019	2.020	C+	C	B	C	C+	B	A	B+
2.018	2.019	B	C	B	C+	B	A	A	B
2.017	2.018	C+	C	B	C+	B	B+	A	B+
2.016	2.017	B+	B+	B+	B	B+	B+	B+	C+
2.015	2.016	B+	B+	B+	B+	A	B	B	C
2.014	2.015	B	C	B+	B+	A	B+	C+	B

2021	iegm	iplanejamento	ifiscal	ieduc	isaude	iamb	icidade	igov
Ano	C+	C	B	C+	C	B+	B+	C+
	↓	↓	↓		↓		↓	
2020	iegm	iplanejamento	ifiscal	ieduc	isaude	iamb	icidade	igov
Ano	B	B+	B+	C+	B	B+	A	C+
	↑	↑	↑	↑	↑	↑		↓
2019	iegm	iplanejamento	ifiscal	ieduc	isaude	iamb	icidade	igov
Ano	C+	C	B	C	C+	B	A	B+
	↓			↓	↓	↓		↑
2018	iegm	iplanejamento	ifiscal	ieduc	isaude	iamb	icidade	igov
Ano	B	C	B	C+	B	A	A	B

Faixas do IEG-M

5. Este critério é composto por 6 unidades, distribuídas entre os seguintes pesos (total 100):

A - Atendimento

C+ - Excelente desempenho

Diversos fatores contribuem para o baixo desempenho do município no índice, dos quais destaco alguns exemplos obtidos através do Relatório de Coleta do IEG-M (acompanhamento atualizado com adequações promovidas pelo município ao longo do exercício):

1. Audiências Públicas foram realizadas em dia da semana em horário comercial (entre 8 e 18 horas), inibindo a participação da maior parte da classe trabalhadora no debate;
2. Não houve a realização de consulta pública on-line para coleta de sugestões para a elaboração das peças orçamentárias em 2021;
3. Não havia estrutura administrativa voltada para planejamento;
4. A estrutura organizacional do controle interno estava subordinado a Secretaria de

Finanças;

5. Nenhum estabelecimento de creche possuía "Sala de leiteamento materno";
6. Existiam turmas de creche, pré-escola, de anos iniciais e finais do ensino fundamental que inobservam a relação espaço físico/número de alunos;
7. Nem todos os estabelecimentos que ofereciam creche, pré-escola e anos iniciais do ensino fundamental possuíam projeto político-pedagógico atualizado;
8. Menos de 25% dos alunos de pré-escola e dos anos iniciais e finais do ensino fundamental concluíram o ano letivo em período integral em 2021;
9. Nem todos os professores de pré-escola possuíam formação específica de nível superior;
10. Nem todos os estabelecimentos que ofereciam creche, pré-escola e anos iniciais do ensino fundamental estavam adaptados para receber crianças com deficiência;
11. Nem todos os estabelecimentos de ensino da rede pública municipal possuíam Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB;
12. Nem todas as metas previstas para os indicadores do Plano Municipal de saúde foram atingidos;
13. Nem todas as ações previstas na programação Anual de Saúde de 2021 foram executadas;
14. Nenhuma unidade de saúde possuía Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB;
15. Não havia Plano de Carreira, Cargos e Salários para os profissionais de saúde;
16. A quantidade de vagas ofertadas pelo CAPS não era suficiente para a demanda;
17. Não houve controle de absteísmo de consultas médicas e nem de exames médicos;
18. Significativo percentual de perdas na distribuição de água tratada: 38,40%;
19. Ausência de Política de Segurança da Informação formalmente instituída.

17.3 Índice de Desenvolvimento da Educação Básica – IDEB

O Índice de Desenvolvimento da Educação Básica (Ideb) foi criado em 2007 e reúne, em um só indicador, os resultados de dois conceitos igualmente importantes para a qualidade da

educação: o fluxo escolar e as médias de desempenho nas avaliações. O Ideb é calculado a partir dos dados sobre aprovação escolar, obtidos no Censo Escolar, e das médias de desempenho no Sistema de Avaliação da Educação Básica (Saeb).

O Ideb agrega ao enfoque pedagógico das avaliações em larga escala a possibilidade de resultados sintéticos, facilmente assimiláveis, e que permitem traçar metas de qualidade educacional para os sistemas. O índice varia de 0 a 10. A combinação entre fluxo e aprendizagem tem o mérito de equilibrar as duas dimensões: se um sistema de ensino reter seus alunos para obter resultados de melhor qualidade no Saeb, o fator fluxo será alterado, indicando a necessidade de melhoria do sistema. Se, ao contrário, o sistema apressar a aprovação do aluno sem qualidade, o resultado das avaliações indicará igualmente a necessidade de melhoria do sistema.

O índice também é importante condutor de política pública em prol da qualidade da educação. É a ferramenta para acompanhamento das metas de qualidade para a educação básica, que tem estabelecido, como meta para 2022, alcançar média 6 – valor que corresponde a um sistema educacional de qualidade comparável ao dos países desenvolvidos.

O município tem atingido a média 6 nas últimas avaliações, conforme demonstra o quadro abaixo.

Exercício	Anos Iniciais - 1º ao 5º ano	Anos finais - 6º ao 9º ano
2015	6,6	5,9
2017	6,8	6,2
2019	6,8	6,1
2021	6,6	não houve nº de alunos para avaliação

17.4 Ranking da Qualidade da Informação Contábil e Fiscal

O Ranking da qualidade da informação contábil e fiscal é uma iniciativa da Secretaria do Tesouro Nacional que foi criada para avaliar a consistência da informação que o Tesouro recebe por meio do Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro – Siconfi – e, consequentemente, disponibiliza para acesso público.

A intenção deste trabalho é fomentar a melhoria da qualidade da informação utilizada tanto pelo Tesouro Nacional quanto pelos diversos usuários dessa informação.

O ranking é dividido em quatro dimensões de avaliação: gestão da informação (D.I),

contábil (D_II), fiscal (D_III) e contábil x fiscal (D_IV). Para a versão de 2018, não foram aplicadas verificações da D_I (gestão da informação) que verifica o comportamento dos entes no envio das informações.

A primeira publicação do ranking municipal foi realizada com base nos dados de 2019 e está dividida em três grupos de comparações, sendo eles: Análise nacional do desempenho dos municípios, Análise estadual do desempenho dos municípios e Análise da micro região do município selecionado.

Diante das informações obtidas no link (<https://ranking-municipios.tesouro.gov.br/municipios>), foi possível constatar que o município demonstrou queda entre 2019 e 2021, nas diversas abordagens apresentadas pelo ranking em questão.

Isso deve-se ao fato do sistema contábil da prefeitura não estar totalmente integrado ao da Secretaria de Tesouro Nacional. Após o envio das informações sempre é necessário fazer uma retificação para que as informações estejam compatibilizadas em todos os sistemas, o que prejudica a pontuação em diversos itens que compõem a verificação.

O departamento contábil está em contato com a empresa que dá assessoria a fim de que a questão seja regularizada o quanto antes, porém, não há uma previsão.

18 - CERTIDÕES

18.1 Cadastro de Créditos não Quitados de Órgãos e Entidades Estaduais – CADIN Estadual

Em consulta ao site oficial da Secretaria da Fazenda do Governo do Estado de São Paulo (https://www.fazenda.sp.gov.br/cadin_estadual/pages/publ/cadin.aspx) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado pendências junto ao Cadin Estadual.

18.2 Certidão de Regularidade do Município para celebrar Convênios – CRMC

Em consulta ao site oficial do Governo do Estado de São Paulo (<http://www.cadastrodemunicipios.sp.gov.br/Publico/Login.asp>) em 12 de Janeiro de 2023 não

Dr

foi identificado pendências junto ao CRMC.

18.3 Certificado de Regularidade do FGTS - CRF

Em consulta ao sítio oficial da Caixa Econômica Federal (<https://consulta-crf.caixa.gov.br/consultacrf/pages/consultaEmpregador.jsf>) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado pendências junto ao CRF.

18.4 Certidão de Débitos relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União

Em consulta ao sítio oficial da Receita Federal (<https://solucoes.receita.fazenda.gov.br/Servicos/certdaointernet/PJ/EmitirPGFN>) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado pendências junto a Receita federal. O Município possui Certidão Positiva com Efeitos de Negativa.

18.5 Certidão de Débitos Trabalhistas

Em consulta ao sítio oficial do Tribunal Superior do Trabalho - TST (<https://cndt-certidao.tst.jus.br/inicio.faces>) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado pendências de débitos trabalhistas.

18.6 Certidão de Distribuição

Em consulta ao sítio oficial do Tribunal de Justiça do Distrito Federal e dos Territórios (<https://www.tjdft.jus.br/carta-de-servicos/servicos/certidoes>) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado pendências.

18.7 Certidão Correccional (CGU, CEIS, CNEP e CEPIM)

Em consulta ao sítio oficial da Controladoria Geral da União - CGU (<https://certidoes.cgu.gov.br/>) em 29 de dezembro de 2022 não foi identificado registro de penalidades vigentes.

CONCLUSÃO

Após análise da documentação (física e eletrônica) disponibilizada a esse Controlador Interno é possível atestar que as informações prestadas estão dentro de um padrão satisfatório e passíveis de realização de testes de observância e substantivo.

Nesse sentido cabe a esse Controlador Interno concluir o que segue:

1. Foi aplicado checklist para análise das Peças Orçamentárias do município, onde constatou-se que os anexos de Metas Fiscais ainda necessitam de aperfeiçoamento e a Prefeitura.
2. A audiência pública para elaboração da LDO foi aberta na internet.
3. Diversos projetos/ações apresentaram atingimento de metas financeiras insuficientes ou zeradas no período analisado.
4. Foram identificados projetos sem execução orçamentária.
5. Existem emendas orçamentárias (emendas impositivas) com percentual de execução desfavorável no período em análise.
6. A execução orçamentária demonstrou-se favorável, com superávit no período.
7. Expressivas alterações orçamentárias.
8. O total de alterações orçamentárias sobre a LDO (remanejamentos, transposições e transferências) estão dentro dos limites permitidos.
9. Os créditos adicionais com base na LOA não ultrapassaram o limite de 15% permitido na própria legislação municipal.
10. As disponibilidades financeiras demonstram-se suficientes para o cumprimento das obrigações assumidas.
11. Foram detectadas grandes quantidades de recursos vinculados disponíveis, prejudicando o cumprimento das metas físicas e financeiras dos planos orçamentários, bem como a eficiência dos resultados alcançados.
12. Os processos de adiantamentos estão recebendo análises, nos termos da Instrução

Normativa TCESP Nº. 001/2020, para posterior comunicação ao responsável.

13. Resultados nominal e primário favorável.
14. Dívida Consolidada Líquida dentro dos limites legais, com boa margem percentual.
15. Garantias concedidas dentro do limite legal, com boa margem percentual.
16. Operações de crédito não superam as despesas de capital.
17. Limite estabelecido no §1º do Art. 167-A da Constituição Federal ultrapassado, podendo o Município ficar impedido de realizar operações de crédito com outro ente da Federação caso ultrapasse 95,00%.
18. Em que pese as conciliações bancárias estejam sendo realizadas mensalmente com acompanhamento diário das contas de maior movimento pelo Setor de Tesouraria, ainda persistem registros de lançamentos pendentes de conciliação no valor de R\$ R\$ 230.362,08.
19. Processo Judicial nº 0034116-54-2016.4.01.3800 referente ao Banco Rural ainda em tramitação na esfera federal.
20. Movimentação em conta específica dos recursos próprios pertencentes aos fundos municipais.
21. As transferências de Duodécimos estão de acordo com a Constituição Federal e cronograma de desembolso mensal.
22. Os recursos da alienação de ativos são contabilizados e movimentados em conta específica.
23. O Controle da Dívida Ativa necessita de aperfeiçoamento para que ocorra o registro contábil no nível de detalhamento exigido pelo PCASP.
24. Não há setor específico na estrutura administrativa para o efetivo controle da Dívida Ativa (inscrições, cancelamentos, cobranças etc) prejudicando desta forma, a arrecadação municipal.
25. Até o momento não houve implantação do Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle – SIAFIC no município, descumprindo desta forma o prazo estabelecido no DECRETO FEDERAL Nº 10.540/2020.
26. Limite Máximo Legal com Parceria Público Privado – PPP ultrapassado em 3,38%
27. O município atingiu com folga a aplicação constitucional em ações de manutenção e

desenvolvimento do ensino.

28. No que tange à aplicação de no mínimo 70% da receita do FUNDEB na manutenção do magistério, constatou-se o cumprimento na determinação do artigo 26, da Lei do FUNDEB.

29. A aplicação constitucional da saúde foi realizada conforme ao disposto pela Emenda Constitucional Nº. 29, de 2000.

30. As despesas com pessoal estão dentro do limite estabelecido pela LRF e os encargos sociais encontram-se em conformidade.

31. O município vem realizando o recolhimento dos encargos previdenciários com regularidade.

32. O Certificado de Regularidade Previdenciária – CRP encontra-se válido.

33. Não houve Revisão Geral Anual de Subsídios dos Agentes Políticos em 2022.

34. Não houve pagamento de “Gratificação de Aniversário” em 2022.

35. Expressivo pagamento a título de “Gratificação AudeSP” para servidores responsáveis por inserir dados no sistema AUDESP.

36. Houve um aumento expressivo de contratações de servidores no período analisado, onde constatou-se 304 admissões no período.

37. O município realiza parcialmente a avaliação funcional e estágio probatório.

38. O município realizou o cadastramento dos servidores ativos da Prefeitura Municipal.

39. A estrutura organizacional ainda requer um acompanhamento mais efetivo visto a Reorganização Administrativa aprovada em setembro/2022.

40. Expressiva quantidade de horas extras realizadas pelos servidores extrapolando inclusive as 60 horas permitidas pela legislação.

41. Mesmo após a reorganização administrativa e a realização de concursos a quantidade de horas extras continuaram a superar o limite permitido.

42. Não foram constatadas irregularidades no Quadro de Pessoal.

43. A Declaração Anual de Imposto de Renda ou de Bens é exigida para os agentes políticos, agentes públicos de livre nomeação e Agentes Públicos Efetivos.



Foram realizados 02 concursos Públicos e um Processo seletivo, sendo que no Concurso CPPETS 002/2002 houve representação junto ao Ministério Público e no Processo Seletivo PSPETS 001/2022 houve abertura de processo judicial por uma candidata.

44. O município possui setores específicos responsáveis por compras e licitações.
45. O Município não realizou nenhuma regulamentação no que se refere à Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos.
46. Houve repasse na importância de R\$ 66.236.175,19 para entidades do Terceiro Setor.
47. A divulgação dos dados das entidades do Terceiro Setor precisa ser aprimorada em conformidade com as exigências necessárias, principalmente para dar pleno atendimento à legislação vigente e comunicados do TCESP.
48. Mediante análise amostral, o Termo de Colaboração nº. 146/2022; Termo de Fomento nº. 121/2022; Termo de Fomento nº. 150/2022; Termo de Fomento nº. 152/2022; Termo de Fomento nº. 1701/2021; Termo de Fomento nº. 175/2022 demonstraram padrão satisfatório.
49. Não foram constatados arquivos em atraso, encaminhados ao sistema AUDESP.
50. Em análise ao Extrato do CAUC, o Município apresenta comprovação de todos os itens exigidos, com exceção do item 5.3 – Limite de Despesas com Parcerias Público-Privadas (PPP).
51. Os alertas emitidos pelo TCESP foram levados a conhecimento dos gestores municipais.
52. Golpe sofrido pela Prefeitura no valor de R\$ 800 mil reais demonstrando a fragilidade no controle de alteração de contas bancárias para pagamento de fornecedores.
53. Não foram localizados débitos em nome do Prefeito e do Vice-Prefeito;
54. Através de amostragem não foram localizados débitos em nome dos Secretários de Finanças, Saúde e Educação.
55. Falta de controle na questão de multas de trânsito não sendo possível identificar em muitos casos o condutor do veículo responsável pela multa.
56. Ouvidoria Pública devidamente regulamentada.
57. Relatórios da ouvidoria referente a 2021 e 2022 disponíveis no Portal da Transparência.
58. O município regulamentou a Lei de Acesso à Informação.

59. Ainda falta regulamentações municipais relacionadas a Lei Federal Nº. 13.460/2017.
60. A Prefeitura regulamentou e instituiu o Conselho de Usuários, nos termos definidos nos artigos 18 a 21 da Lei Federal nº 13.460/2017, através do Decreto Municipal nº 133, de 30 de abril de 2021.
61. A Prefeitura elaborou a "Carta de Serviço ao Usuário", porém falta a regulamentação da operacionalização.
62. O Diário Oficial Eletrônico do Município foi instituído pela lei Municipal nº 3.713/2017 (houve posteriores alterações) e regulamentado pelo Decreto Municipal nº 204/2017, ainda necessita de decreto regulamentador por parte do Poder Executivo.
63. Precatórios e Requisições de Pequenos Valores (RPV) foram pagos regularmente.
64. Devolução de saldo não aplicados de convênios, bem como de glosas realizadas pelos Órgãos repassadores de repasse.
65. A forma que o Município utiliza o controle do patrimônio não reflete a realidade da situação patrimonial.
66. Não há estrutura de um setor/divisão de patrimônio.
67. Grande rotatividade de responsável pela Divisão de Patrimônio.
68. Início da atualização do sistema de Patrimônio Municipal.
69. Ainda existem diversos prédios públicos sem AVCB. Tal quesito será objeto de acompanhamento do Controle Interno em 2023.
70. O item Alvará de Vigilância Sanitária será objeto de acompanhamento do Controle Interno em 2023.
71. A frota municipal não é controlada integralmente através de sistema informatizado, persistindo controles manuais que prejudicam a efetividade da administração pública.
72. Não foram verificadas irregularidades no Controle de Estoques.
73. O acompanhamento das Obras Públicas será objeto de acompanhamento do Controle Interno em 2023.
74. O município ainda possui baixo desempenho nas perspectivas do IEG- M, conforme item 17.2 desse relatório.

75. O município não tem apresentado uma melhora na avaliação do IDEB.
76. O município obteve uma queda entre 2019 e 2021 nas diversas abordagens apresentadas no Ranking da Qualidade da Informação Contábil e Fiscal dos municípios.
77. O município apresenta regularidade quanto as certidões: Cadastro de Créditos não Quitados de Órgãos e Entidades Estaduais – CADIN Estadual; Certidão de Regularidade do Município para Celebrar Convênios – CRMC; Certificado de Regularidade do FGTS – CRF; Certidão de Débitos relativos aos Tributos Federais e à Dívida Ativa da União; Certidão de Débitos Trabalhistas; Certidão de Distribuição; Certidão Correccional (CGU, CEIS, CNEP e CEPIM).
78. A seguir apresento um Quadro-Síntese com o diagnóstico geral do relatório elaborado no período.

QUADRO-SÍNTESE	
Quais os projetos governamentais cujas metas físicas estão bem abaixo do proposto na Lei de Diretrizes Orçamentárias?	Projetos 1004, 1008, 1011, 2028, 2030, 2036, 2044, 2054, 2062, 2074, 2090
Quais setores governamentais continuam apresentando insuficientes indicadores de gestão?	Planejamento, Educação, Saúde e Cidade (IEG-M – Nota C ou C+)
Emitiu o Tribunal de Contas alerta no processo de Acompanhamento da Gestão Fiscal – Acessório, notificando que a receita comporta-se abaixo do esperado, o que exige contenção da despesa não obrigatória?	Sim
A arrecadação da dívida ativa vem superando a baixa arrecadação do último exercício?	Não
O Tribunal de Contas fez alerta notificando que o Município pode não atingir os mínimos constitucionais e legais da Educação?	Sim
Desde o início do exercício, qual o percentual aplicado na educação	26,05% * Despesa Liquidada
Desde o início do exercício, qual o percentual aplicado sobre o FUNDEB já recebido?	100,00% * Despesa Liquidada
Desde o início do exercício, quanto do FUNDEB foi empregado na remuneração do magistério da educação básica?	R\$ 60.121.727,47 * Despesa Liquidada
Caso haja determinação do Tribunal de Contas, está sendo utilizada a parcela faltante do FUNDEB de anos anteriores?	Prejudicado * Não houve determinação

Desde o início do exercício, quanto já foi pago a título de precatórios judiciais?	R\$ 3.643.625,91
Desde o início do exercício, quanto já foi pago a título de Requisitórios de Pequenos Valores?	R\$ 406.730,44
Desde o início do exercício, qual o percentual empregado em ações e serviços de Saúde?	26,94% * Despesa Liquidada
O Tribunal de Contas fez alerta notificando que o Município pode não atingir o mínimo constitucional da Saúde?	Não
Desde o início do exercício, qual foi o resultado da execução orçamentária?	R\$ 72.241.741,74 * Despesa Liquidada
O déficit de execução orçamentária está amparado no superávit financeiro do ano anterior?	Prejudicado * Não houve déficit no período
Desde o início do exercício, a Prefeitura recolhe os encargos sociais (INSS, PASEP, FGTS)?	Sim
Em caso negativo, qual o valor devido por tipo de contribuição?	Prejudicado * A Prefeitura recolhe os encargos regularmente
A Prefeitura está adimplente com os parcelamentos de encargos sociais?	Sim
Desde o início do exercício, quanto foi repassado a título de auxílios, subvenções e contribuições para entidades do Terceiro Setor?	R\$ 66.236.175,19
Quanto tal repasse significa em face da receita corrente líquida arrecadada até o presente quadrimestre?	12,70%
Quanto foi repassado a Câmara dos Vereadores?	R\$ 5.500.000,00
Nessa trilha de repasse, será cumprido, até o fim do ano, o limite constitucional da despesa total legislativa (art. 29-A)?	Sim
Em face da receita corrente líquida, qual o percentual da despesa laboral da Prefeitura e SAAE?	39,35%
Desde o início do exercício, ocorreram quantas admissões e exonerações?	Admissões: 304 Exonerações: 98
No tocante a despesa de pessoal, emitiu o Tribunal de Contas de Contas alerta sobre ultrapassagem de 90% do teto atribuído ao Poder Executivo?	Não

Relativamente a despesa total, tem sido elevado o nível de contratações diretas (dispensas ou inexigibilidades)?	Sim
Financiadas por transferências vindas da União, as despesas são pagas mediante <i>Internet Banking</i> , assim como quer o Decreto Federal nº 7.507, de 2011?	Sim
Com mais de 10 mil habitantes, a Prefeitura divulga, em sua página eletrônica, os repasses a entidades do Terceiro Setor, bem como informações alusivas a procedimentos licitatórios e ações governamentais, tudo nos moldes do art. 8º, § 1º da Lei federal nº 12.527, de 2011?	Parcialmente
A entidade, em sua página eletrônica, mostra, em tempo real, receitas arrecadadas e a espécie de despesa que está sendo realizada, em conformidade com o art. 48-A da Lei de Responsabilidade Fiscal?	Sim