



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO

ESTADO DE SÃO PAULO

195
2

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

2º BIMESTRE DE 2019

Quanto as análises realizadas em relação a Gestão Fiscal e Execução Orçamentária está Comissão de Controle Interno faz as seguintes considerações:

Neste segundo bimestre o Município foi aplicado com recursos próprios na educação, o total da despesa líquida de 28,32 % totalizando R\$ 1.346.861,12.

Foi recebido R\$ 858.019,88 corresponde ao FUNDEB, e aplicado o valor de 2.242,02. A aplicação no magistério foi de 68,35 % correspondendo a R\$ 588.018,56 e com outras despesas foi de 10,09 % somando R\$ 86.766,55.

Os gastos com recursos próprios em saúde foram de R\$ 1.102.702,31 alcançando o percentual de 23,19 % para despesa liquidada no bimestre.

Houve pagamento de sentença de pequeno valor correspondente o valor de 46.614,57.

Foi repassado a Câmara Municipal a importância de R\$ 271.666,64.

Foram realizadas 22 admissões, 11 exonerações e 00 aposentadorias no segundo bimestre de 2019.

Despesas com horas extras 50.020,59.

A Despesa com Pessoal do Poder Executivo correspondeu a 46,07 % da Receita Corrente Líquida do exercício em análise, somando R\$ 7.851.095,81 ante a Receita Corrente Líquida de R\$ 17.040.968,37.

Os pagamentos realizados pelo Executivo são por meio eletrônico (*internet banking*) mesmo para aquelas despesas não mencionadas no Decreto Federal nº 7.507/2011.

mg Toledo



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO

ESTADO DE SÃO PAULO

196
2

Excepcionalmente, alguns pagamentos são realizados por meio da Tesouraria com a entrega de numerário.

O Município publica em sua página as informações referentes as licitações <http://monteirolobato.sp.gov.br/site/licitacoes-monteiro/> e a receita e despesa, bem como RREO e RGF são publicados <http://189.19.205.137/transpfinancas/default.aspx>.

Monteiro Lobato, 30 de maio de 2019.

Adriana P. Siqueira Nunes

Adriana Piedade Siqueira Nunes
CPF 300.160.158-27

Efigenia de Souza e Silva

Efigenia de Souza e Silva
CPF 019.710.538-64

Marlene Donizete dos Santos de Toledo

Marlene Donizete dos Santos de Toledo
CPF 060.886.338-67

Jose Rodolfo de Brito

Jose Rodolfo de Brito
CPF 162.785.358-82



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO

ESTADO DE SÃO PAULO

204
e

ATA CONTROLE INTERNO 03/06/2019.

Reunião do Controle Interno realizada em 03 de junho de 2019, às nove horas, na sala da Merenda, nesta, para avaliação das contas referente ao segundo bimestre de dois mil e dezenove.

A Secretaria de Finanças enviou para esta comissão, o relatório dos gastos com recursos municipais no primeiro bimestre de 2019:

1. Os gastos na educação atingiram 28,32% acima dos 25% exigidos em Lei, bem como foi aplicado do FUNDEB, 68,35% no Magistério e 10,09% em outras despesas, perfazendo total de 78,44%;
2. Na Saúde foram aplicados 23,19%, acima dos 15% exigidos em Lei;
3. Neste período foi pago Requisição de Pequeno valor de R\$ 46.614,57;
4. Os gastos relevantes com pessoal foram devidos às exonerações, admissões e horas extras, que aumentaram em 19,21%, no bimestre em relação ao bimestre anterior, desrespeitando o principio da economicidade na Administração Pública e o que implica diretamente no teto limite de gastos com pessoal e impede a melhoria do quadro de Servidores na Prefeitura;
5. Ainda não houve repasse neste bimestre para o Terceiro Setor, porque não havia Termo de Fomento firmado.

Considerando o exposto acima, seguem considerações:

- Alertamos a necessidade dos Membros do Controle Interno, para estarem em acordo com as recomendações efetuadas pelos mesmos, não gerando inconsistência entre a teoria e a práxis;

Seguem abaixo os questionamentos gerados a partir das respostas aos documentos entregues para os gestores:

- Porque está vago o cargo de Secretário de Educação, sabendo-se que há uma pessoa responsável pelo setor? Como a responsável esta sendo remunerada?
- Quem esta respondendo oficialmente pela Secretaria Municipal de Assistência e Desenvolvimento Social?
- Quais professores estão recebendo horas complementares e por quê?

m. G. Toledo
[Handwritten signature]



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO

ESTADO DE SÃO PAULO

215
9

- Os contratados comissionados estão cumprindo a carga horária, incluindo os professores da área esportiva? Como é o controle de pontos destes cargos?
- De acordo com o relatório de vigência dos contratos, já foram solicitados novas licitações, em vias de não desabastecer ou desassistir e ainda não onerar os cofres públicos com compras diretas?
- De acordo com a lista de gratificações, sugerimos aos Gestores, a revisão das gratificações oferecidas de acordo com extrema necessidade;
- Os funcionários que recebem o Vale transporte podem comprovar endereço de outro município, mesmo tendo residência fixa em Monteiro Lobato? Como a Empresa de Transporte controla o uso do cartão pelo titular deste?
- Na relação de processos em andamento, pede-se a observância de prazos e ampla defesa da Administração, a fim de evitar ao máximo a oneração dos cofres públicos.

Findamos estas observações, reiterando a necessidade de primar pela economicidade para a Administração Pública. Nada mais havendo a tratar, lavrada a ata, segue assinada pelos membros.

M. D. Toledo

Marlene Donizete dos Santos de Toledo
CPF 060.886.338-67

E. S. Silva

Efigênia de Sousa e Silva
CPF 019.710.538-64

Adriana P. Siqueira Nunes

Adriana Piedade Siqueira Nunes
CPF 300.160.158-27

J. R. Brito

Jose Rodolfo de Brito
CPF 162.785.358-82