



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAUÁ

1º Relatório do Controle Interno COVID-19

- Contratação de Pessoal e Despesas Extraordinárias
- Acompanhamento da Gestão Fiscal
- Contratações Públicas de Bens e Serviços e Ajustes
- Transparência

Trata-se do Relatório Quadrimestral do Sistema de Controle Interno, tendo como finalidade o acompanhamento de pontos prioritários de controle dos atos e despesas decorrentes da situação de emergência ou do estado de calamidade pública, decretados em função do enfrentamento da pandemia do Coronavírus (Covid 19), além de alertar a Administração no sentido de prevenir e corrigir os rumos das ações que se apresentarem com tendências ao descumprimento do propósito estabelecido.

Para a produção do presente Relatório, o Controle Interno baseou-se nas seguintes fontes documentais:

- Informações e documentos fornecidos pelas Secretarias ao Controle Interno;
- Portal de Transparência;
- Outros procedimentos que o Controle Interno achou pertinentes.

RELATÓRIO JUNHO /2020

PERSPECTIVA “A” (COVID-19): CONTRATAÇÃO DE PESSOAL E DESPESAS EXTRAORDINÁRIAS

Elaboramos alguns questionamentos para Secretaria de Administração e Modernização, conforme (CI nº 098/2020 – CIM e 132/2020) e as devidas respostas nos foram enviadas através da (CI 56/2020 – SAM e CI 86/2020 - SAM). Abaixo segue um resumo das informações (perguntas e respostas):

1) Em decorrência da pandemia Covid 19, houve acréscimo com despesa de pessoal (exemplo: gratificação, abono etc)? Se sim, detalhar conforme abaixo:

1.1) Tipo (gratificação, abono etc);

R: Abono Salarial de R\$ 300,00 durante a pandemia

1.2) Data da criação;

R: 17 de abril de 2020

1.3) Instrumento normativo da criação;

R: Lei Municipal 5.600

1.4) Cargos beneficiados;

R: Servidores e funcionários públicos lotados na Secretaria de Saúde e nos cemitérios públicos municipais, titulares de cargo de provimento efetivo, de provimento em comissão, os ocupantes de emprego público regidos pela legislação trabalhista, os contratados através de contrato temporário, os agentes comunitários de saúde e os agentes de combate a endemias, contratados pela Lei nº 4.430, de 13 de abril de 2009. Informação de todos os Cargos Beneficiados consta na CI 56/2020 – SAM.

1.5) Número de pessoas beneficiadas;

R: 1.330 pessoas (Abril/2020)

1.312 pessoas (Maio/2020)

1.439 pessoas (Junho/2020)

1.6) Valor;

R: Valor pago em Abril/2020: R\$ 395.640,00

Valor pago em Maio/2020: R\$ 391.300,00

Valor pago em Junho/2020: R\$ 429.620,00

1.7) Rubrica orçamentária;

R: 31901101000000

1.8) Como está sendo informado no Sistema AUDESP Fase III?

R: a) Verbas Remuneratórias

b) Entra no Cálculo do Teto Constitucional (Conforme Parecer Jurídico, PA nº 4086/2020)

2) Contratação de Pessoal para atendimento às necessidades decorrentes da pandemia Covid 19?

R: Não há Contratação de Pessoal exigido ou diretamente em razão da Pandemia de Covid-19. Neste momento há apenas a contratação de profissionais para a Secretaria de Saúde já previstos na Lei Municipal 5.584/2020.

3) Informar os valores pagos de Horas Extras (por Secretaria) nos meses jan/fev/mar/abril/maio/junho de 2020.

e

4) Quantidade total de servidores lotados por Secretaria.”

Conforme informação disponibilizada pela Secretaria de Administração e Modernização, segue análise dos valores pagos de Horas Extras e em relação ao número de servidores:

A) Total pago de Horas Extras por Secretaria (Classificados do Maior para o Menor) – referencia Junho/2020:

Secretaria	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Acumulado
SSPDC	R\$ 255.122,31	R\$ 237.761,38	R\$ 265.196,29	R\$ 282.221,07	R\$ 294.463,85	R\$ 294.033,52	R\$ 1.628.798,42
SS	R\$ 19.858,62	R\$ 24.075,52	R\$ 46.951,24	R\$ 63.768,27	R\$ 68.044,58	R\$ 52.542,40	R\$ 275.240,63
SAM	R\$ 38.364,81	R\$ 40.594,27	R\$ 46.608,24	R\$ 48.115,75	R\$ 45.166,55	R\$ 47.198,05	R\$ 266.047,67
STSV	R\$ 45.788,49	R\$ 47.625,76	R\$ 47.670,58	R\$ 45.426,12	R\$ 37.375,26	R\$ 38.103,48	R\$ 261.989,69
SPU	R\$ 23.680,58	R\$ 23.635,88	R\$ 24.394,85	R\$ 37.519,47	R\$ 31.482,12	R\$ 30.128,31	R\$ 170.841,21
SSU	R\$ 29.010,69	R\$ 23.893,41	R\$ 27.102,73	R\$ 24.632,98	R\$ 24.280,04	R\$ 22.801,40	R\$ 151.721,25
SPS	R\$ 10.422,81	R\$ 9.989,86	R\$ 7.410,12	R\$ 6.955,54	R\$ 2.864,66	R\$ 2.866,63	R\$ 40.509,62
SE	R\$ 2.583,36	R\$ 3.436,82	R\$ 6.371,49	R\$ 10.657,15	R\$ 8.575,31	R\$ 5.657,06	R\$ 37.281,19
SVMA	R\$ 1.960,46	R\$ 4.340,86	R\$ 6.966,66	R\$ 6.682,15	R\$ 7.368,24	R\$ 7.720,25	R\$ 35.038,62
GP	R\$ 5.767,58	R\$ 6.366,48	R\$ 6.903,33	R\$ 429,94	R\$ 7.570,82	R\$ 7.570,83	R\$ 34.608,98
SO	R\$ 9.286,53	R\$ 4.300,59	R\$ 10.113,27	R\$ 8.266,06	R\$ 902,38	R\$ 876,58	R\$ 33.745,41
SG	R\$ 1.288,80	R\$ 4.818,24	R\$ 4.820,21	R\$ 6.564,40	R\$ 6.519,66	R\$ 6.369,90	R\$ 30.381,21
SF	R\$ 0,00	R\$ 3.357,05	R\$ 3.784,65	R\$ 4.713,55	R\$ 3.209,69	R\$ 3.209,69	R\$ 18.274,63
SEL	R\$ 6.499,10	R\$ 2.817,93	R\$ 6.154,71	R\$ 1.146,88	R\$ 680,20	R\$ 680,20	R\$ 17.979,02
SCJ	R\$ 3.155,12	R\$ 2.135,84	R\$ 3.837,47	R\$ 2.543,22	R\$ 3.317,29	R\$ 2.795,55	R\$ 17.784,49
SSA	R\$ 2.550,87	R\$ 1.781,07	R\$ 2.457,66	R\$ 2.511,36	R\$ 1.491,92	R\$ 2.555,96	R\$ 13.348,84
Externos	R\$ 1.319,00	R\$ 1.818,87	R\$ 1.798,04	R\$ 1.750,42	R\$ 1.735,42	R\$ 1.735,72	R\$ 10.157,47
STR	R\$ 2.575,58	R\$ 2.449,14	R\$ 2.790,50	R\$ 1.644,99	R\$ 26,95	R\$ 0,00	R\$ 9.487,16
PG	R\$ 0,00	R\$ 779,22	R\$ 779,22	R\$ 1.743,26	R\$ 1.733,88	R\$ 1.733,88	R\$ 6.769,46
SJDC	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 858,97	R\$ 637,30	R\$ 1.496,27
STRANS	R\$ 0,00	R\$ 245,64	R\$ 245,64	R\$ 250,80	R\$ 250,80	R\$ 250,80	R\$ 1.243,68
SDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 510,79	R\$ 510,79
CIM	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
OG	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SH	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SPPM	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
SRI	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 459.234,71	R\$ 446.223,83	R\$ 522.356,90	R\$ 557.543,38	R\$ 547.918,59	R\$ 529.978,30	R\$ 3.063.255,71

B) Média de Horas Extras por servidor (Classificados do Maior para o Menor) – referencia Junho/2020:

Secretaria	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maior	Junho	Servidores	Média H.E p/ servidor
SSPDC	R\$ 255.122,31	R\$ 237.761,38	R\$ 265.196,29	R\$ 282.221,07	R\$ 294.463,85	R\$ 294.033,52	309	R\$ 951,56
STSV	R\$ 45.788,49	R\$ 47.625,76	R\$ 47.670,58	R\$ 45.426,12	R\$ 37.375,26	R\$ 38.103,48	97	R\$ 392,82
SPU	R\$ 23.680,58	R\$ 23.635,88	R\$ 24.394,85	R\$ 37.519,47	R\$ 31.482,12	R\$ 30.128,31	83	R\$ 362,99
SAM	R\$ 38.364,81	R\$ 40.594,27	R\$ 46.608,24	R\$ 48.115,75	R\$ 45.166,55	R\$ 47.198,05	178	R\$ 265,16
GP	R\$ 5.767,58	R\$ 6.366,48	R\$ 6.903,33	R\$ 429,94	R\$ 7.570,82	R\$ 7.570,83	51	R\$ 148,45
SG	R\$ 1.288,80	R\$ 4.818,24	R\$ 4.820,21	R\$ 6.564,40	R\$ 6.519,66	R\$ 6.369,90	61	R\$ 104,42
SVMA	R\$ 1.960,46	R\$ 4.340,86	R\$ 6.966,66	R\$ 6.682,15	R\$ 7.368,24	R\$ 7.720,25	74	R\$ 104,33
SSU	R\$ 29.010,69	R\$ 23.893,41	R\$ 27.102,73	R\$ 24.632,98	R\$ 24.280,04	R\$ 22.801,40	319	R\$ 71,48
SSA	R\$ 2.550,87	R\$ 1.781,07	R\$ 2.457,66	R\$ 2.511,36	R\$ 1.491,92	R\$ 2.555,96	67	R\$ 38,15
PG	R\$ 0,00	R\$ 779,22	R\$ 779,22	R\$ 1.743,26	R\$ 1.733,88	R\$ 1.733,88	49	R\$ 35,39
SS	R\$ 19.858,62	R\$ 24.075,52	R\$ 46.951,24	R\$ 63.768,27	R\$ 68.044,58	R\$ 52.542,40	1623	R\$ 32,37
SDE	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 510,79	16	R\$ 31,92
SO	R\$ 9.286,53	R\$ 4.300,59	R\$ 10.113,27	R\$ 8.266,06	R\$ 902,38	R\$ 876,58	31	R\$ 28,28
SCJ	R\$ 3.155,12	R\$ 2.135,84	R\$ 3.837,47	R\$ 2.543,22	R\$ 3.317,29	R\$ 2.795,55	109	R\$ 25,65
SJDC	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 858,97	R\$ 637,30	27	R\$ 23,60
SF	R\$ 0,00	R\$ 3.357,05	R\$ 3.784,65	R\$ 4.713,55	R\$ 3.209,69	R\$ 3.209,69	168	R\$ 19,11
STRANS	R\$ 0,00	R\$ 245,64	R\$ 245,64	R\$ 250,80	R\$ 250,80	R\$ 250,80	23	R\$ 10,90
SPS	R\$ 10.422,81	R\$ 9.989,86	R\$ 7.410,12	R\$ 6.955,54	R\$ 2.864,66	R\$ 2.866,63	319	R\$ 8,99
Externos	R\$ 1.319,00	R\$ 1.818,87	R\$ 1.798,04	R\$ 1.750,42	R\$ 1.735,42	R\$ 1.735,72	217	R\$ 8,00
SEL	R\$ 6.499,10	R\$ 2.817,93	R\$ 6.154,71	R\$ 1.146,88	R\$ 680,20	R\$ 680,20	156	R\$ 4,36
SE	R\$ 2.583,36	R\$ 3.436,82	R\$ 6.371,49	R\$ 10.657,15	R\$ 8.575,31	R\$ 5.657,06	2968	R\$ 1,91
STR	R\$ 2.575,58	R\$ 2.449,14	R\$ 2.790,50	R\$ 1.644,99	R\$ 26,95	R\$ 0,00	67	R\$ 0,00
CIM	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	9	R\$ 0,00
OG	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	6	R\$ 0,00
SH	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	37	R\$ 0,00
SPPM	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	11	R\$ 0,00
SRI	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	24	R\$ 0,00
TOTAL	R\$ 459.234,71	R\$ 446.223,83	R\$ 522.356,90	R\$ 557.543,38	R\$ 547.918,59	R\$ 529.978,30	7099	

5) Houve regulamentação da Lei Complementar nº 173/2020 no município referente a gastos com pessoal? Se sim, informar o instrumento normativo da criação.

R: Não houve a criação de nenhuma regulamentação. Solicitado Parecer Jurídico através do PA nº 5738/2020.

6) Foram aplicadas medidas, parcialmente ou em sua totalidade, constantes na LC nº 173/2020 referente a gastos com pessoal no município?

R: Foram adotadas as seguintes determinações impostas pela Lei Complementar 173 de 27/05/20 em consonância com o Ato Normativo 01/2020-TJ/TCE/MP, de 3 de Junho de 2020. Os períodos compreendidos a partir de 27 de Maio de 2020 não estão sendo contabilizados como período aquisitivo para fins de licença prêmio e quinquênio ou concessão de qualquer adicional de tempo de serviço.

Considerando a situação de pandemia no país causada pelo Coronavírus e a publicação da Lei Complementar nº 173, de 27 de maio de 2020, foram suspensos, por prazo indeterminado, os Concursos Públicos nº 01/2020 e nº 02/2020.

Os editais de suspensão dos concursos foram publicados em 21/07/2020

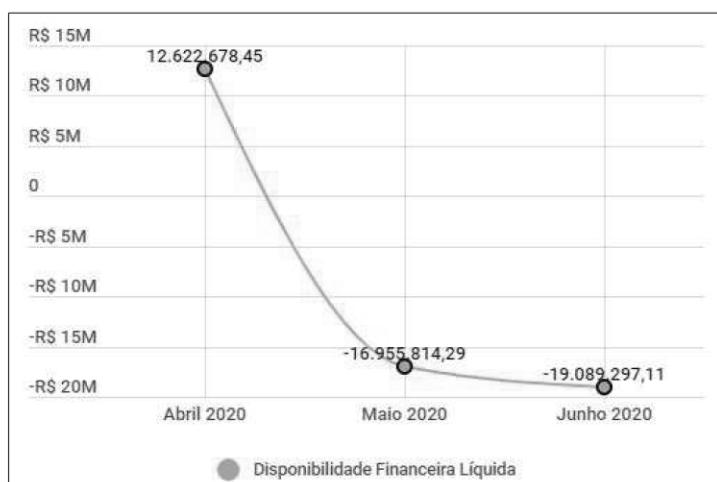
PERSPECTIVA “B” (COVID-19): ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

B.1 ACOMPANHAMENTO DISPONIBILIDADE FINANCEIRA LÍQUIDA (ART. 42 DA LRF – ULTIMO ANO DO MANDATO)

	RS
Disponibilidade Financeira em 30/04/2020	140.550.707,62
Saldo de Restos a Pagar até 30/04/2020	107.103.245,63
Empenhos Liquidados a Pagar até 30/04/2020	20.824.783,54
Disponibilidade/Indisponibilidade Líquida em 30/04/2020	12.622.678,45

	RS
Disponibilidade Financeira em 31/05/2020	115.094.922,17
Saldo de Restos a Pagar até 31/05/2020	104.826.733,36
Empenhos Liquidados a Pagar até 31/05/2020	27.224.003,10
Disponibilidade/Indisponibilidade Líquida em 31/05/2020	-16.955.814,29

	RS
Disponibilidade Financeira em 30/06/2020	122.192.619,61
Saldo de Restos a Pagar até 30/06/2020	103.349.881,60
Empenhos Liquidados a Pagar até 30/06/2020	37.932.035,12
Disponibilidade/Indisponibilidade Líquida em 30/06/2020	-19.089.297,11



No período analisado, identifica-se tendência ao descumprimento do estabelecido no art. 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal. Nota-se uma piora ao decorrer dos meses.

Isto posto, o ente deve atentar-se a não contrair obrigação de despesa, nos últimos dois quadrimestres do mandato do titular do Poder Executivo, que não possa ser cumprida integralmente dentro dele.

B.2. RECEITAS E DESPESAS RELATIVAS AOS RECURSOS EMPREGADOS NO ENFRENTAMENTO DO CORONAVÍRUS (Código de Aplicação 312)

RECEITAS

Combate ao Coronavírus

Recurso	Legislação	Repasse	Rendimento	Total
Estadual	Res. SS 41/2020	4.681.480,00	4.246,37	4.685.726,37
Estadual	Res. SS 55/2020	580.000,00	557,42	580.557,42
Federal	LC 173/2020 Art. 5 Inciso	1.712.358,52	0,00	1.712.358,52
Federal	Port. 369/2020 SUAS	1.080.495,00	473,64	1.080.968,64
Federal	Port. 378/2020 SUAS	1.309.233,78	0,00	1.309.233,78
Federal	Port. 395/2020	945.443,19	416,85	945.860,04
Federal	Port. 480/2020	936.296,00	0,00	936.296,00
Federal	Port. 774/2020	6.671.520,42	0,00	6.671.520,42
Doações		0,00	0,00	0,00
Total				17.922.521,19
		17.916.826,91	5.694,28	17.922.521,19

Despesas até Junho/2020

Destinação	Processo	Empresa	Objeto	NE	Empenhado	Liquidado	Pago
312 00	3435/2020	Empório Andaluzia	cestas básicas	2555	50.000,00	20.000,00	10.000,00
	3435/2020	Empório Andaluzia	cestas básicas	2556	371.000,00	100.000,00	100.000,00
	3435/2020	Empório Andaluzia	cestas básicas	2557	29.000,00	0,00	0,00
		Folha de Pagamento	vencimento/salário	4322	318.130,00	318.130,00	318.130,00
		Folha de Pagamento	vencimento/salário	4331	18.280,00	18.280,00	18.280,00
		Folha de Pagamento	vencimento/salário	4372	9.290,00	9.290,00	9.290,00
		Folha de Pagamento	vencimento/salário	4385	84.520,00	84.520,00	84.520,00
		3508/2020	Pilar Organizações	locação de tenda	4596	101.272,00	0,00
312 01							
	3508/2020	Pilar Organizações	locação de tenda	2566	665.700,00	443.800,00	443.800,00
	3508/2020	Pilar Organizações	locação de tenda	4597	94.000,00	0,00	0,00
	3509/2020	Atlantic	gerenciamento	2584	3.239.700,00	2.159.800,00	2.159.800,00
	3478/2020	Mendes e Marques	insumos	3241	192.500,00	192.500,00	192.500,00
	3478/2020	ALN Scheneider	insumos	3243	161.280,00	149.040,00	149.040,00
	3478/2020	Patamar Comercio	insumos	3245	183.200,00	183.200,00	183.200,00
3478/2020	Mogami Importação	insumos	3247	72.800,00	72.800,00	72.800,00	
312 02							
	20631/18	Fundação do ABC	indenizatório	3816	87.394,77	87.394,77	87.394,77
	20631/18	Fundação do ABC	indenizatório	4027	111.120,00	111.120,00	111.120,00
312 03							
	3534/2020	Consortio	insumos	3284	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	3478/2020	Mendes e Marques	insumos	3242	179.308,00	179.308,00	179.308,00
	3478/2020	ALN Scheneider	insumos	3244	215.790,00	215.790,00	215.790,00
3478/2020	Inco term Industrias	insumos	3246	7.918,90	4.330,90	4.330,90	

Receita x Despesa

	Receita	Despesa Empenhada	Saldo
312 01 Combate Coronavírus Recurso Estadual Res. SS 41 2020	4.685.726,37	4.609.180,00	76.546,37
312 02 Combate Coronavírus Recurso Federal Port. 395.2020	945.860,04	198.514,77	747.345,27
312 03 Combate Coronavírus Rec. Federal Port. 480 2020	936.296,00	843.016,90	93.279,10
312 04 Combate Coronavírus Rec. Federal Port. 774 2020	6.671.520,42	4.898.896,38	1.772.624,04
312 05 Combate Coronavírus Rec. Estadual Port. 55 2020	580.557,42	0,00	580.557,42
Combate Coronavírus Rec. Federal Port. 369 2020 SUAS	1.080.968,64	0,00	1.080.968,64
Combate Coronavírus Rec. Federal Port. 378 2020 SUAS	1.309.233,78	0,00	1.309.233,78
312 08 Combate Coronavírus Rec. Federal LC 173/2020 Art. 5 Inciso I	1.712.358,52	0,00	1.712.358,52
TOTAL	17.922.521,19	10.549.608,05	7.372.913,14

Observamos alguns repasses destinados ao combate ao Covid-19 ainda não utilizados até o mês de junho/2020, os quais serão acompanhados nos próximos meses.

PERSPECTIVA “C” (COVID-19): CONTRATAÇÕES PÚBLICAS DE BENS E SERVIÇOS E AJUSTES

C.1 QUANTITATIVO DE CONTRATAÇÕES PÚBLICAS DE BENS E SERVIÇOS E AJUSTES (Conforme CI nº 15/2020 SF – Posição em 11/05/2020)

MODALIDADE - Nº	ARTIGO	Nº PROCESSO	OBJETO	Nº CONTRATO
DISPENSA – Nº 21	Art.24,Inc.IV	3435/2020	AQUISIÇÃO DE CESTA BÁSICA PARA SUPRIR A NECESSIDADE DO ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA PARA FAMÍLIAS EM SITUAÇÃO DE VULNERABILIDADE.	CONTRATAÇÃO DISPENSADA DE CONTRATO (UTILIZAÇÃO DE EMPENHOS)
DISPENSA – Nº 24	Art.24,Inc.IV	3509/2020	CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE INSTITUIÇÃO SEM FINS LUCRATIVOS, QUALIFICADA COMO ORGANIZAÇÃO SOCIAL NA ÁREA DA SAÚDE	26/2020
DISPENSA – Nº 26	Art.24,Inc.IV	3508/2020	CONTRATAÇÃO, EM CARÁTER EMERGENCIAL, DE PESSOA JURÍDICA DE DIREITO PRIVADO, ESPECIALIZADA NA LOCAÇÃO DE TENDA ESTRUTURAL PARA ABRIGAR HOSPITAL DE CAMPANHA	23/2020
DISPENSA – Nº 31	Art.24,Inc.IV	3478/2020	DISPENSA DE LICITAÇÃO PARA COMPRA EMERGENCIAL DE INSUMOS PARA SAÚDE.	CONTRATAÇÃO DISPENSADA DE CONTRATO (UTILIZAÇÃO DE EMPENHOS)
DISPENSA – Nº 33	Art.24,Inc.IV	3906/2020	COMPRA DE MASCARAS de PROTEÇÃO FACIAL TIPO RESPIRADOR PARTICULADO.	CONTRATAÇÃO DISPENSADA DE CONTRATO (UTILIZAÇÃO DE EMPENHOS)
DISPENSA – Nº 34	Art.24,Inc.IV	3905/2020	COMPRA DE MÁSCARAS FACIAIS PARA USO NÃO PROFISSIONAL.	CONTRATAÇÃO DISPENSADA DE CONTRATO (UTILIZAÇÃO DE EMPENHOS)

Obs: As contratações as quais foram dispensadas de formalização de Ajuste, não constam exigência de garantia, bem como sanções decorrentes do descumprimento do objeto pactuado.

PERSPECTIVA “D” (COVID-19): PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

As informações relativas ao Covid-19 estão dispostas no Portal de Transparência através do link: <http://www.maua.sp.gov.br/PortalTransparencia/>:



Ao Clicar no botão acima, pode-se consultar os gastos destinados ao enfrentamento da pandemia - Covid 19, conforme abaixo:

D.1 RECEITAS RELATIVAS AOS RECURSOS EMPREGADOS NO ENFRENTAMENTO DO CORONAVÍRUS



Grupo de Receitas							
Combate ao Coronavírus - Rec. Estadual Res. SS 41.2020	Combate ao Coronavírus - Rec. Estadual Res.SS 55.2020	COMBATE AO CORONAVIRUS - Rec. Federal LC 173.2020 Art.5. I	Combate ao Coronavírus - Rec. Federal Port. 369.2020 SUAS	COMBATE AO CORONAVIRUS - Rec. Federal Port. 378.2020 SUAS	Combate ao Coronavírus - Rec. Federal Port. 395.2020	Combate ao Coronavírus - Rec. Federal Port. 480.2020	Combate ao Coronavírus - Rec. Federal Port. 774.2020
Doações Recebidas - Combate ao Coronavírus - COVID19							

Obs 1: Foi solicitado ao DTI alteração para inclusão do código de aplicação e consultas múltiplas (mensais/diárias).

Obs 2: Identificamos que as contas referente aos repasses federais LC 173/20 e Portaria 378/20 não possuem rubrica de rendimento

Obs 3: O rendimento da conta do repasse estadual Res. 55. 41/2020 foi lançado na “conta” do repasse e não do rendimento.

D.2 DESPESAS RELATIVAS AOS RECURSOS EMPREGADOS NO ENFRENTAMENTO DO CORONAVÍRUS



Grupo de Despesas							
Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Estadual Res. SS 41.2020	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Estadual Res. SS 55.2020	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal LC 173.2020 Art.5. I	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal Port. 369.2020 SUAS	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal Port. 378.2020 SUAS	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal Port. 395.2020	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal Port. 480.2020	Combate ao CORONAVÍRUS - Rec. Federal Port. 774.2020
Combate ao CORONAVÍRUS - Recursos Próprios	Combate ao CORONAVÍRUS - TODOS OS RECURSOS						

Obs 1: Neste link é possível consultar os contratos emitidos de cada empenho na aba “Anexo Contratos”.

Obs 2: Além das despesas relacionadas neste link, outras foram realizadas, conforme verifica-se no link das licitações. Ocorre que algumas não utilizaram o código correto (312).

D.3 LICITAÇÕES RELATIVAS AOS RECURSOS EMPREGADOS NO ENFRENTAMENTO DO CORONAVÍRUS



Informações atualizadas até 23/06/2020 09:58

✓	Administração	Modalidade	Licitação	Objeto	Evento
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/37	AQUISIÇÃO DE INSUMOS MÉDICO - HOSPITALARES E EQUIP	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/35	CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL - CONTRATAÇÃO DE SERVIÇO	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/34	COMPRA DE MÁSCARAS FACIAIS PARA USO NÃO PROFISSIO	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/33	COMPRA DE MASCARAS de PROTEÇÃO FACIAL TIPO RESPIRA	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/32	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/31	DISPENSA DE LICITAÇÃO PARA COMPRA EMERGENCIAL DE I	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/28	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA EM CARÁTER EMERGENCIAL, EF	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/26	Locação de tenda estrutural para abrigar Hosp. de Campanha	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/25	COMPRA DE DOIS SWITCH PARA ATENDER DEMANDA DAS R	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/24	CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE INSTITUIÇÃO SEM FINS LI	ADJUDICAÇÃO

«« 1 2 »»

13 registros

✓	Administração	Modalidade	Licitação	Objeto	Evento
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/22	CONTRATAÇÃO, EM CARÁTER EMERGENCIAL, DE PESSOA JU	ANULAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/21	AQUISIÇÃO DE CESTA BÁSICA PARA SUPRIR A NECESSIDAD	ADJUDICAÇÃO
	PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAI	Dispensa de Licitação	2020/20	COMPRA EMERGENCIAL DE INSUMOS PARA PREVENÇÃO E TI	ADJUDICAÇÃO

«« 1 2 »»

Análise:

- Não tem informações sobre vencedores, participantes: Dispensas nº 20 e 37;
- Não há termo de referência no campo anexo: Dispensa nº 22, 25, 32 e 35;
- A dispensa nº 25 consta no link como destinada ao coronavirus, porém em análise ao P.A. 3316/20 não há justificativa para tal fim;
- Na dispensa nº 35 não “ficou claro” que se trata de uma despesa referente ao coronavirus,

no termo de referência verificado no processo administrativo apenas citam a pandemia, porém não foi efetuada no código 312;

- Na dispensa nº 32 não foi utilizado o código 312;
- Identificamos que não foi obedecida a ordem cronológica referente a dispensa nº 37 em comparação com as demais supracitadas.

Adicionalmente, ressaltamos que não consta no portal, em algumas dispensas, os itens a empresa vencedora e as empresas participantes; que serão analisados nas próximas verificações.

Obs 1: Foram identificadas 13 (treze) Dispensas para enfrentamento da Covid-19, porém não apresentam o Termo de Referência, e em algumas Dispensas não informam a destinação dos bens adquiridos ou de prestação dos serviços.

D4. Foram solicitadas por esta Controladoria a inclusão de consultas de:

- Repasses do 3º Setor;
- Doações de Bens e Materiais;
- Contratos.

PERSPECTIVA “E” (COVID-19): COMUNICADO SDG N° 25/2020 (REEDIÇÃO – L.C. 173/2020 - SUSPENSÃO DE PAGAMENTOS – CONTABILIZAÇÃO)

Elaboramos alguns questionamentos para Secretaria de Finanças, conforme (CI nº 147/2020 - CIM) e as devidas respostas nos foram enviadas através da (CI 58/2020 – SF Divisão de Controle Contábil). Abaixo segue um resumo das informações (perguntas e respostas):

1) As parcelas suspensas das dívidas, juros e atualização monetária, previstas na citada Lei estão sendo integralmente registradas no Passivo, compondo o seu limite de endividamento (se for o caso)?

R: Informo que as parcelas suspensas fundamentadas na LC 173/2020 não refletiram no registro do passivo da Dívida que já estava reconhecido contabilmente, os nossos contratos de parcelamentos estão devidamente registrados no Passivo e compondo o limite de endividamento quando da elaboração do RGF. Até o presente momento foram suspensas somente as parcelas dos contratos junto ao Banco do Brasil S/A e existe um termo aditivo em vias de assinatura junto à Caixa Econômica Federal.

2) A aplicação dos recursos decorrentes da suspensão de pagamentos estão ocorrendo, preferencialmente, em ações de enfrentamento da calamidade pública decorrente do Covid-19?

Se sim, informar como estão sendo demonstradas as dotações orçamentárias oneradas (se for o caso)?

R: O valor das parcelas suspensas até o presente momento não é relevante, sendo em torno de dez mil reais, as despesas com recursos próprios no enfrentamento a Pandemia estão sendo classificadas com o código de aplicação 31200 e constam em nosso Portal de Transparência.

3) A suspensão dos pagamentos das contribuições patronais foi registrada em conta de variação patrimonial diminutiva no ente, além do reconhecimento de passivo correspondente, e apropriadas de acordo com a ocorrência do fato gerador (se for o caso)?

R: Não houve suspensão de contribuições patronais com embasamento na referida Lei.

4) As despesas com contribuições patronais suspensas foram incluídas no cômputo da Despesa com Pessoal (se for o caso)?

R: Não houve suspensão de contribuições patronais com embasamento na referida Lei.

5) Demonstrar o registro em contas de controle, das parcelas suspensas (se for o caso).

R: Registro Contábil efetuado em 01/07/20 conforme relatório anexo.

Anexo:

Lote: 1665		Situação: Fechado		Total Débito:	196.793,61
Data: 01/07/2020				Total Crédito:	196.793,61
				Diferença:	0,00
Nº	Conta	Observação	Credor/Fornecedor	Complemento	Valor
1	54380 7.4.1.1.4.00.00.00.00.00 ASSUNÇÃO DE PASSIVOS	Controle das Parcelas de Contratos suspensas no exercício de 2020 com embasamento na LC 173/2020 Contrato nº 151 junto ao Banco do Brasil S/A			71.443,61
2	54378 8.4.1.2.4.00.00.00.00.00 ASSUNÇÃO DE PASSIVOS	Controle das Parcelas de Contratos suspensas no exercício de 2020 com embasamento na LC 173/2020 Contrato nº 151 junto ao Banco do Brasil S/A			71.443,61
3	54380 7.4.1.1.4.00.00.00.00.00 ASSUNÇÃO DE PASSIVOS	Controle das Parcelas de Contratos suspensas no exercício de 2020 com embasamento na LC 173/2020 Contrato nº 4 junto ao Banco do Brasil S/A			125.350,00
4	54378 8.4.1.2.4.00.00.00.00.00 ASSUNÇÃO DE PASSIVOS	Controle das Parcelas de Contratos suspensas no exercício de 2020 com embasamento na LC 173/2020 Contrato nº 4 junto ao Banco do Brasil S/A			125.350,00

6) As ações e providências adotadas com fundamento da L.C. 173/2020 estão sendo informadas em local específico no Portal de Transparência?

R: Estamos desenvolvendo um tópico no portal para este atendimento, que estará pronto em breve.

7) De modo geral, o reconhecimento contábil das obrigações e aplicações dos recursos, estão de acordo com a Nota Técnica SEI nº 25948/2020/ME e Comunicado SDG Nº 25/2020? Detalhar.

R: Conforme as respostas anteriores estamos atendendo as normas citadas, somente o item do Portal de transparência, que está em desenvolvimento, no entanto, as normas não mencionam prazo para tal, e em breve está concluído.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE MAUÁ

MAUÁ, 6 DE AGOSTO DE 2020.

Roberto Luiz Lozargo
Chefe de Núcleo
Controladoria Interna do Município

Sonia Regina Alves De Moura
Assessora de Gabinete
Controladoria Interna do Município

Silmara Grilo Brito
Controladora Interna
Controladoria Interna do Município