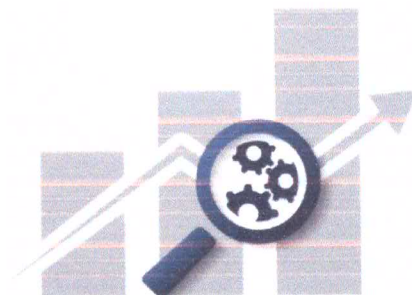




**PREFEITURA DE HERCULÂNDIA**

- ESTADO DE SÃO PAULO -

# Relatório do Controle Interno



**MAIO  
2023**



Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## INTRODUÇÃO

O Sistema de Controle Interno (SCI) da Prefeitura do Município de Herculândia, estado de São Paulo, foi instituído pelo Decreto Municipal nº. 049 de 17 de Dezembro de 2013, em atendimento ao disposto na Constituição Federal em seus Artigos 31, 70 e 74, na Lei Federal nº 4.320/64 e pelo parágrafo único do artigo 54 e artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2.000.

Considerando ao disposto no Comunicado SDG nº. 32/2012, de 28/09/2012, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que estabelece as diretrizes para a instituição no âmbito do Município (na Prefeitura e na Câmara) e as atribuições do sistema de controle interno na Câmara Municipal, bem como as orientações constantes do Manual Básico do Controle Interno do Município editado pelo Tribunal de Contas;

Compete ao Coordenador de Controle Interno:

I. Recepcionar e compilar os relatórios setoriais, analisando-os e tomando as providências que julgar necessárias diante das informações prestadas;

II. Determinar as informações que cada relatório setorial deverá prestar, em consonância com o Manual Básico de Controle Interno do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo;

III. Elaborar o Relatório Técnico diante das informações prestadas pelos diversos setores da Prefeitura;

IV. Encaminhar ao tribunal de Contas do Estado, mediante ofício e dentro dos prazos regulares, se for o caso, o Relatório Técnico elaborado, bem como cópias dos relatórios setoriais, ou, se assim regulamentado, mantê-los em arquivo para verificação, quando solicitados pelo Tribunal de Contas;

V. Acompanhar os diversos setores da Administração da Prefeitura na observância dos procedimentos e prazos previstos em Lei e em normas regulamentares, referentes às atividades do Poder Executivo;

VI. Solicitar pareceres de órgãos ou profissionais técnicos, diante de justificadas dúvidas em questões de maior complexidade;

VII. Informar ao Prefeito Municipal as providências a serem tomadas para o fiel desempenho de suas funções, bem como de eventuais irregularidades detectadas.

O presente relatório apresenta uma síntese das atividades deste Controle Interno, bem como alguns resultados alcançados.

Os trabalhos foram realizados, por meio de indagações, inspeções e observações.

Em cumprimento às exigências da Lei n.º 12.527/2011 (Lei de Acesso à Informação), encaminhamos cópia para publicação do mesmo na página oficial desta Municipalidade.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

### QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

#### COORDENADORA DO CONTROLE INTERNO

Nome: Rosângela Aparecida Fátima Pessoa

CPF: 341.738.488-54

Endereço: Av. Rui Barbosa, nº. 1.571

Cidade: Herculândia – SP.

Telefone particular: (14) 99781-1908

E-mail particular: [ropessoa2005star@gmail.com](mailto:ropessoa2005star@gmail.com)

Servidora ocupante de cargo efetivo? ( x ) sim ( ) não



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## SUMÁRIO

<b>1. RECURSOS HUMANOS.....</b>	<b>01</b>
1.1.Dados Gerais.....	01
1.2.Quantidade de Servidores.....	01
1.3.Gasto com folha de pagamento.....	01
1.4.Percentual dos limites de gasto com a folha de pagamento.....	02
<b>2. AVAL. DA GESTÃO ORÇAM. E PERCENT. DE APLICAÇÃO FINANCEIRA.....</b>	<b>03</b>
2.1. Orçamento .....	03
2.2. Decretos.....	04
2.3. Resultado da Execução Financeira da Administração Direta.....	05
2.4.Aplicação em Saúde.....	06
2.5.Aplicação em Educação.....	06
2.6.Aplicação do FUNDEB.....	08
2.7.Aplicação do Recurso COVID-19.....	09
2.8.Repasse duodecimal ao Legislativo.....	09
2.9.Repasse Consorcio Regional Intermunicipal de Saúde - CRIS.....	10
<b>3. REGIME DE ADIANTAMENTO E DIÁRIAS.....</b>	<b>11</b>
3.1.Dados Gerais.....	11
<b>4.ACOMPANHAMENTO – SAÚDE.....</b>	<b>12</b>
4.1. Covid-19.....	12
4.2. Dengue.....	12
<b>5. REPASSES AO TERCEIRO SETOR.....</b>	<b>13</b>
5.1. Repasse por Entidade.....	13
<b>6. EMPENHO.....</b>	<b>13</b>
6.1.Despesas.....	13
6.2.Controle Financeiro – Resumo das atividades realizadas.....	15
<b>7. SISTEMA AUDESP.....</b>	<b>16</b>
<b>8. LICITAÇÕES.....</b>	<b>19</b>
<b>... Ação do Setor de Controle Interno:.....</b>	<b>20</b>



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## 1. RECURSOS HUMANOS.

### 1.1. Dados Gerais.

Período de análise: Maio de 2023.

Conforme dados obtidos no sistema de RH, este Setor de Controle Interno após análise, fez o levantamento descrito nos tópicos abaixo:

### 1.2. Quantidade de servidores.

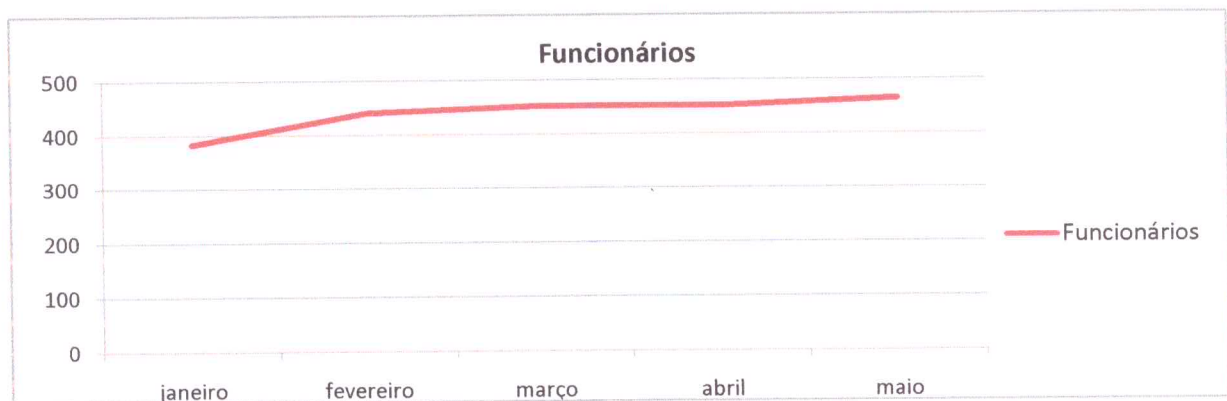
A **Tabela 01** apresenta o número de funcionários e sua respectiva situação até maio de 2023, apresentados no Resumo Contábil Geral da folha de pagamento.

**Tabela 01:**

Funcionários		Quantidade
Situação		
01 - Normal		447
94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho		6
95 - Afastamento por Licença Maternidade/Paternidade		3
97 - Afastamento sem vencimento/sem remuneração		9
Total		465
Quantidade de trabalhadores processados		465

**Tabela 02: Variação da quantidade de servidores no período.**

Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio
383	441	453	452	465



### 1.3. Gasto com folha de pagamento.

Receita corrente líquida	Despesa total com pessoal	Percentual da despesa total com pessoal
47.601.690,57	22.504.813,03	47,28



## PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

### 1.4. Percentual dos limites de gasto com a folha de pagamento.

Por força do Art. 169 da Constituição Federal a despesa com pessoal ativo e inativo da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios não poderá exceder os limites estabelecidos em Lei Complementar.

Neste sentido foi sancionada a Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000, conhecida como Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) que regulamentou o disposto na Constituição Federal de 1988 trazendo os seguintes limites:

Limite de **ALERTA – 48,6%**

#### LEI COMPLEMENTAR Nº 101, DE 4 DE MAIO DE 2000

Art. 59 [...]

§ 1º Os Tribunais de Contas alertarão os Poderes ou órgãos referidos no art. 20 quando constatarem:

II - que o montante da despesa total com pessoal ultrapassou **90% (noventa por cento) do limite;**

Limite **PRUDENCIAL – 51,3%**

#### LEI COMPLEMENTAR Nº 101, DE 4 DE MAIO DE 2000

Art. 22. A verificação do cumprimento dos limites estabelecidos nos arts. 19 e 20 será realizada ao final de cada quadrimestre.

Parágrafo único. Se a despesa total com pessoal exceder a **95% (noventa e cinco por cento) do limite;**

Percentual **MÁXIMO – 54,0%**

#### LEI COMPLEMENTAR Nº 101, DE 4 DE MAIO DE 2000

Art. 20. A repartição dos limites globais do art. 19 não poderá exceder os seguintes percentuais:

III - na esfera municipal:

b) **54%** (cinquenta e quatro por cento) para o Executivo.

### Conclusão:

Diante dos dados retirados do Relatório de Gestão Fiscal, foi possível verificar que a despesa total com pessoal, não superou no período analisado, o limite previsto no inc. II, § 1º do Art. 59 da LRF, não sendo necessária emissão de alerta por parte deste Setor de Controle Interno. Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **47,28%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## 2. AVALIAÇÃO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E PERCENTUAL DE APLICAÇÃO FINANCEIRA.

### 2.1. Orçamento 2023.

Para o exercício de 2023 a despesa foi fixada e a receita estimada pela Lei Municipal nº. 3.187 de 06 de dezembro de 2022, no valor de em R\$ 52.500.000,00 (cinquenta e dois milhões e quinhentos mil reais).

#### Orçamento fiscal:

O Orçamento Fiscal do Município de Herculândia, para o exercício financeiro de 2023, composto pelas receitas e despesas da Administração Direta, estima a Receita em R\$ 31.584.000,00 (trinta e um milhões e quinhentos e oitenta e quatro mil reais) e fixa a despesa em igual valor

#### Orçamento da Seguridade Social:

O Orçamento da Seguridade Social do Município de Herculândia, composto pelas receitas e despesas, estima a receita em R\$ 20.916.000,00 (vinte milhões e novecentos e dezesseis mil reais) e fixa a despesa em igual valor.

### Resultado da Execução Orçamentária da Administração Direta

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTO ATÉ O MÊS	REALIZADO NO MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH
RECEITA CORRENTE	49.915.000,00	22.929.324,10	4.423.528,70	20.327.886,82	40,73
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	5.003.000,00	1.474.490,05	332.629,96	1.750.257,61	34,98
CONTRIBUIÇÕES	370.000,00	173.449,99	56.806,10	138.518,58	37,44
RECEITA PATRIMONIAL	604.000,00	212.165,86	59.534,97	335.939,28	55,62
RECEITA DE SERVIÇOS	1.591.000,00	660.813,56	116.055,87	576.877,62	36,26
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	42.327.000,00	20.390.770,72	3.858.321,80	17.513.776,93	41,38
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	20.000,00	17.633,92	180,00	12.516,80	62,58
RECEITA DE CAPITAL	2.550.000,00	0,00	0,00	1.051.343,35	41,23
ALIENAÇÃO DE BENS	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.400.000,00	0,00	0,00	1.051.343,35	43,81
TOTAL DA RECEITA	52.465.000,00	22.929.324,10	4.423.528,70	21.379.230,17	40,75



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

**HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS**

	PREVISTO ATÉ O MÊS	EMPENHADO	% AH	LIQUIDADO	% AH	PAGO	% AH
<b>DESPESA CORRENTE</b>	<b>44.630.310,00</b>	<b>19.493.946,07</b>	<b>43,67</b>	<b>18.367.652,93</b>	<b>41,15</b>	<b>16.773.102,91</b>	<b>37,58</b>
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.456.852,06	8.941.712,63	39,81	8.941.712,63	39,81	8.460.702,13	37,67
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	500.000,00	71.213,19	14,24	71.213,19	14,24	56.079,19	11,21
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	21.672.968,00	10.481.020,25	48,35	9.354.727,11	43,16	8.256.321,59	38,09
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	489,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA DE CAPITAL</b>	<b>13.384.378,19</b>	<b>4.121.815,71</b>	<b>30,79</b>	<b>1.646.565,25</b>	<b>12,30</b>	<b>1.202.170,37</b>	<b>8,98</b>
INVESTIMENTOS	12.589.378,19	3.723.012,58	29,57	1.403.388,80	11,14	971.377,35	7,71
INVERSÕES FINANCEIRAS	95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	700.000,00	398.803,13	56,97	243.176,45	34,73	230.793,02	32,97
<b>TOTAL DA DESPESA</b>	<b>58.014.688,19</b>	<b>23.615.761,78</b>	<b>40,70</b>	<b>20.014.218,18</b>	<b>34,49</b>	<b>17.975.273,28</b>	<b>30,98</b>
<b>RESULTADO ORÇAMENTÁRIO (PREFEITURA)</b>		<b>-2.236.531,61</b>	<b>-10,46</b>	<b>1.365.011,99</b>	<b>6,38</b>	<b>3.403.956,89</b>	<b>15,92</b>

## Conclusão:

Este Setor de Controle Interno junto ao Departamento de Contabilidade, apurou conforme quadro acima, que a despesa liquidada acumulada até maio/2023, foi de R\$ 20.014.218,18 (vinte milhões, quatorze mil, duzentos e dezoito reais e dezoito centavos), no confronto com a receita arrecadada acumulada de R\$ 21.379.230,17 (vinte e um milhões, trezentos e setenta e nove mil, duzentos e trinta reais e dezessete centavos), verificou-se que houve um superávit financeiro no valor de R\$ 1.365.011,99 (um milhão, trezentos e sessenta e cinco mil, onze reais e noventa e nove centavos), que representa 6,38% da receita arrecadada, demonstrando assim um resultado positivo.

## 2.2. Decretos.

Em maio de 2023, foram abertos créditos suplementar por excesso e anulação nos respectivos valores R\$ 376.000,00 (trezentos e setenta e seis mil reais) e R\$ 26.000,00 (vinte e seis mil), conforme decretos de suplementação realizados para reforçar dotações, tendo como fonte de recursos, a anulação parcial ou total de dotações orçamentárias e os provenientes de excesso de arrecadação. O limite anual para suplementação definidos na LOA é de R\$ 7.875.000,00 (sete milhões e oitocentos e setenta e cinco mil reais), representando 15% do total do Orçamento, tendo utilizado até o momento o percentual de 0,716%. Abriu-se também no presente mês um crédito por Remanejamento no valor de R\$ 566.500,00 (quinhentos e sessenta e seis mil e quinhentos reais). O limite anual para remanejamento definidos na LDO é de R\$ 10.500.000,00 (dez milhões e quinhentos mil reais), representando 20% do total do Orçamento. Até o momento foi atingido um percentual de 1,079%, do limite anual. Ocorreu também abertura de crédito Especial através de aprovação da Lei nº. 3.205 de 16/05/2023, no valor de R\$ 3.000.000,00 (três milhões) conforme demonstrativo abaixo:





# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES  
PERÍODO: 01/05/2023 até 31/05/2023

ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

EXERCÍCIO: 2023

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº: 3187 DE 06/12/2022

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ 52.500.000,00

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

SUPLEMENTAÇÃO: 15% ( 7.875.000,00 ) REMANEJAMENTO: 20% ( 10.500.000,00 )

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL		EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO		EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO	
LEI	REPÚBLICA	PORTARIA		ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT OU OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT OU OP. DE CRÉDITO	SUPERÁVIT OU OP. DE CRÉDITO	TRANSPOSIÇÃO ALT FONTE REC.	
Nº	DATA	Tipo	Nº	DATA										
3187	06-12-2022	D	04	02-05-2023		376.000,00								
3187	06-12-2022	D	05	02-05-2023				36.900,00						
3187	06-12-2022	D	07	02-05-2023							3.000.000,00			
3204	18-06-2023	D	03	18-06-2023									341.000,00	
3204	18-06-2023	D	07	18-06-2023	26.000,00								174.600,00	
3187	06-12-2022	D	14	18-06-2023									566.500,00	
<b>TOTALS</b>					26.000,00	376.000,00	0,00	36.900,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.500,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(3187): 376.000,00 ( 0,716% )

EXCESSOS SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(3187): 0,00 ( 0,00% )

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(3187): 376.000,00 ( 0,716% )

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO/99999: 566.500,00 ( 1,079% )

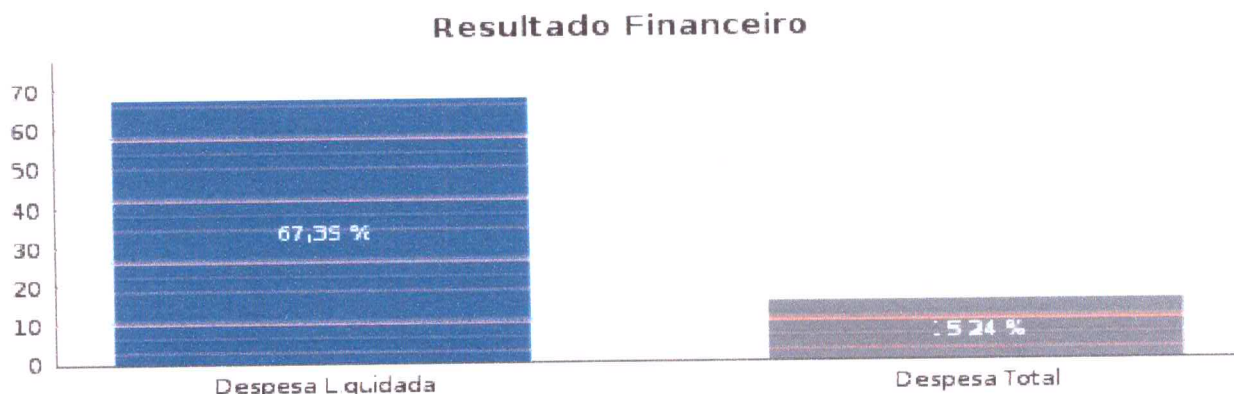
### 2.3. Resultado da Execução Financeira da Administração Direta.

A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

RESULTADO FINANCEIRO	EXERC. ANTERIOR	%	EXERC. ATUAL	%
ATIVO FINANCEIRO <sup>1</sup>	7.446.819,15		9.308.217,59	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS <sup>2</sup>	1.419.976,64	<b>80,93</b>	3.035.136,33	<b>67,39</b>
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADA	<b>6.026.842,51</b>		<b>6.273.081,26</b>	
PASSIVO FINANCEIRO <sup>3</sup>	3.360.166,89		7.889.346,94	
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	<b>4.086.652,26</b>	<b>54,87</b>	<b>1.418.870,65</b>	<b>15,24</b>

Nota Explicativa: <sup>1</sup>Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, <sup>2</sup>Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, <sup>3</sup>Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Prefeitura possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## 2.4. Aplicação em Saúde.

Este Setor de Controle Interno apurou junto ao Departamento de Contabilidade, o levantamento das Aplicações Financeiras na Saúde Municipal, até maio de 2023.

### APLICAÇÃO DOS RECURSOS NA SAÚDE

PREVISÃO ATUALIZADA	39.956.000,00
RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	16.134.815,44
APLICAÇÃO MÍNIMA OBRIGATÓRIA - 15%	2.420.222,32

### DESPESAS COM SAÚDE

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADADO	%	PAGO	%
Administração Geral	430.000,00	171.626,12		169.788,69		158.777,43	
Atenção Básica	8.198.800,00	3.561.747,71		3.404.084,03		2.983.109,09	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	1.192.000,00	804.990,54		402.490,54		397.019,23	
Vigilância Sanitária	179.000,00	91.754,91		91.754,91		87.961,92	
Vigilância Epidemiológica	111.000,00	73.239,46		73.239,46		60.714,00	
<b>APLICAÇÃO SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS</b>	<b>10.110.800,00</b>	<b>4.703.358,74</b>	<b>29,15</b>	<b>4.141.357,63</b>	<b>25,67</b>	<b>3.687.581,67</b>	<b>22,85</b>

### LEI COMPLEMENTAR Nº 141, DE 13 DE JANEIRO DE 2012

Art. 7º Os Municípios e o Distrito Federal aplicarão anualmente em ações e serviços públicos de saúde, no mínimo, 15% (quinze por cento) da arrecadação dos impostos a que se refere o art. 156 e dos recursos de que tratam o art. 158 e a alínea “b” do inciso I do caput e o § 3º do art. 159, todos da Constituição Federal.

### Relatório após análise:

Após análise dos gráficos acima, este Setor de Controle Interno observou os seguintes dados:

- Com base na Despesa Empenhada, o Município apresenta percentual de aplicação **Favorável (29,15%)** ao atendimento do disposto no Art. 7º da Lei Complementar nº 141/2012;
- Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação **Favorável (25,67%)** ao atendimento do disposto no Art. 7º da Lei Complementar nº 141/2012.

## 2.5. Aplicação em Educação.

Este Setor de Controle Interno apurou junto ao Departamento de Contabilidade, o levantamento das Aplicações Financeiras na Educação Municipal, até maio de 2023.

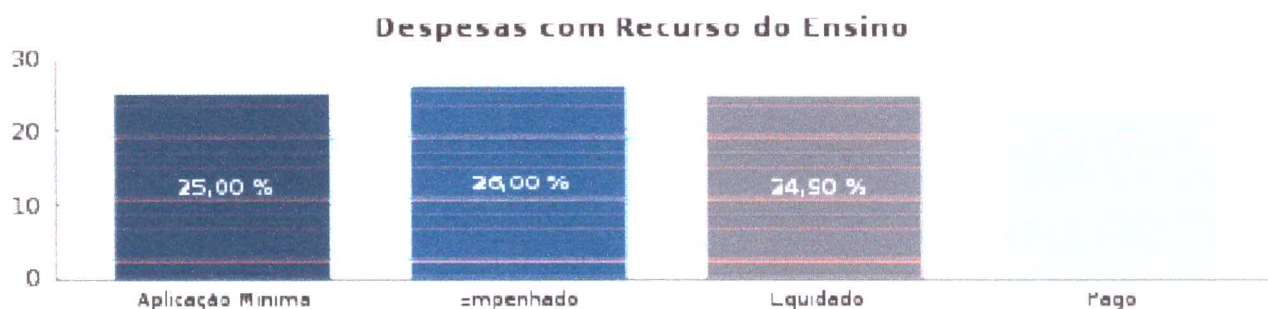
## APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO ENSINO

PREVISÃO INICIAL	41.356.000,00
RECEITAS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	16.134.815,44
APLICAÇÃO MÍNIMA (25%)	4.033.703,86

## DESPESAS COM ENSINO

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
EDUCAÇÃO INFANTIL	1.378.011,22	406.040,02	2,52	393.798,24	2,44	261.683,33	1,62
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	5.187.540,84	1.344.696,66	8,33	1.288.185,36	7,98	1.160.005,59	7,19
RETENÇÕES AO FUNDEB	7.042.000,00	2.444.226,71	15,15	2.335.656,71	14,48	2.182.341,62	13,53
<b>TOTAL</b>	<b>13.607.552,06</b>	<b>4.194.963,39</b>	<b>26,00</b>	<b>4.017.640,31</b>	<b>24,90</b>	<b>3.604.030,54</b>	<b>22,34</b>

Abaixo segue explanado graficamente o percentual de gasto no ensino pela despesa empenhada, liquidada e paga em relação a aplicação mínima



### CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988

Art. 212. A União aplicará, anualmente, nunca menos de dezoito, e os Estados, o Distrito Federal e os Municípios 25% vinte e cinco por cento, no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino.

### Relatório após análise:

Após análise das informações prestadas, este Setor de Controle Interno constatou o seguinte:

- Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação **Desfavorável (24,90%)** ao atendimento do disposto no Art. 212º da Constituição Federal de 1988.
- Somente a Despesa Empenhada (**26,00%**) **cumpriu** o disposto no Art. 212º da Constituição Federal de 1988
- Mesmo demonstrando uma crescente porcentagem em referência ao mês anterior não se atingiu o limite previsto, passando assim o alerta ao Setor competente.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## 2.6. Aplicação do FUNDEB.

O quadro a seguir demonstra a aplicação dos recursos recebidos pelo FUNDEB, incluído os rendimentos de aplicação financeira na manutenção e desenvolvimento da educação.

### APLICAÇÃO DOS RECURSOS NO FUNDEB

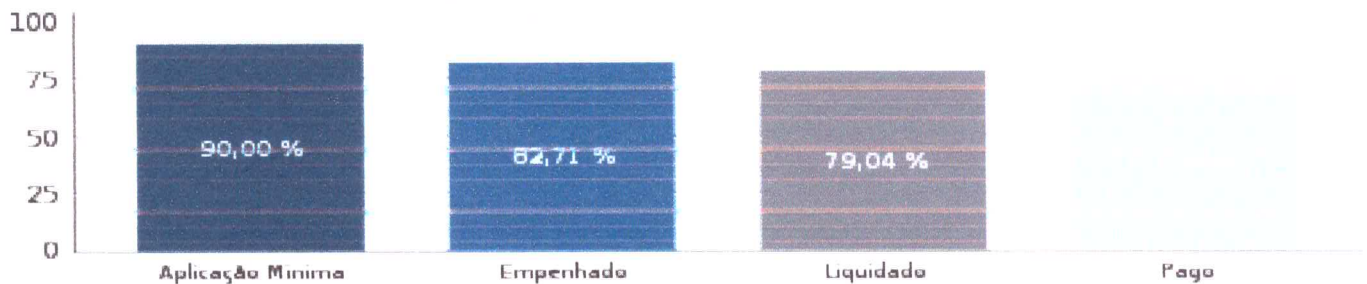
PREVISAO ATUALIZADA	5.008.000,00
RECEITA DE TRANSF. DO FUNDEB E RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.954.887,40
APLICAÇÃO MÍNIMA (70%) - MAGISTÉRIO	2.068.421,18
APLICAÇÃO MÍNIMA (90%) - RECURSOS RECEBIDOS	2.659.398,66

### DESPESAS COM FUNDEB

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESAS MAGISTÉRIO (MIN. 70%)	4.854.000,00	1.782.479,40	60,32	1.782.479,40	60,32	1.678.050,88	56,78
DEMAIS DESPESAS (MAX. 30%)	3.349.700,00	661.747,31	22,39	553.177,31	18,72	504.290,74	17,06
<b>TOTAL APLICADO (MIN. 90%)</b>	<b>8.203.700,00</b>	<b>2.444.226,71</b>	<b>82,71</b>	<b>2.335.656,71</b>	<b>79,04</b>	<b>2.182.341,62</b>	<b>73,85</b>

O gráfico abaixo demonstra o percentual de gasto no FUNDEB pela despesa empenhada, liquidada e paga, e ainda as despesas do magistério em relação a aplicação mínima.

### Despesas com Recurso do FUNDEB



Relatório após análise:

Após análise das informações prestadas, este Setor de Controle Interno constatou o seguinte:

- Com base na Despesa Liquidada, o Município apresenta percentual de aplicação **Desfavorável (79,04%)** ao atendimento do disposto no Art. 60, XII, da Constituição Federal de 1988.
- Com relação a aplicação dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais do magistério, constata-se pela despesa empenhada que até o período analisado aplicou **60,32%**, **não atendendo** o mínimo estabelecido no art. 26 do mesmo dispositivo legal.
- Mesmo demonstrando uma crescente porcentagem em referência ao mês anterior não se atingiu o limite previsto, passando assim o alerta ao Setor competente.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

**HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS**

## 2.7. Aplicação do Recurso COVID-19

- O quadro a seguir demonstra os valores recebidos e saldo bancário de transferências destinados ao enfrentamento da COVID-19.

APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA COVID-19			
DESCRIÇÃO	CÓDIGO DE APLICAÇÃO	REALIZADO ATÉ O MÊS	SALDO EM BANCO
Transferências de Instituições Privadas	312.00	0,00	0,00
Transferências de Recursos do Estado para Programas de Saúde	312.00	0,00	0,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde	312.00	0,20	24.717,60
<b>TOTAL</b>		<b>0,20</b>	<b>24.717,60</b>

- Apresentamos a seguir as despesas empenhadas, liquidadas e pagas relativas a COVID-19 contabilizadas no Código de Aplicação 312.00 – Recursos para Combate ao CORONAVIRUS.

DESPESAS COM COMBATE A PANDEMIA - COVID-19						
FONTE RECURSO	FUNÇÃO	SUBFUNÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	A PAGAR
Recursos Federais			410,45	410,45	0,00	410,45
Saúde			410,45	410,45	0,00	410,45
	Vigilância Epidemiológica		410,45	410,45	0,00	410,45
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>410,45</b>	<b>410,45</b>	<b>0,00</b>	<b>410,45</b>

## 2.8. Repasse duodecimal ao Legislativo.

Este Setor de Controle Interno, em acompanhamento com o Setor de Contabilidade Municipal realizou o levantamento do Repasse mensal à Câmara Municipal de Herculândia durante o mês de maio de 2023.

**EMPENHO DA DESPESA** - Empenho nº: 134

**EMPENHO 134** - EX - EXTRA-ORÇAMENTO - PEDIDO 7

DATA	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI
10/05/2023	0	0	10/05/2023	06.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor	86.250,00								

**LIQUIDAÇÕES**

DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI	DI
10/05/2023	0	0	10/05/2023	0,00	86.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valor	86.250,00								

**FORNECEDOR**

CNPJ/CPF: 17.307.130/0001-23  
 Nome: CÂMARA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA  
 Endereço: RUA DA CÂMARA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA, 134 - JARDIM SÃO CARLOS - HERCULÂNDIA - SP - 17.650-000

**EMPENHADO** 86.250,00 | **LIQUIDADO** 86.250,00 | **A LIQUIDAR** 0,00 | **PAGO** 0,00 | **A PAGAR** 0,00



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

- O quadro a seguir apresenta o limite de repasse a Câmara de Vereadores comparado com o valor fixado na Lei Orçamentária Anual.

LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA	VALOR
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	8.696
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. <sup>(A)</sup>	36.391.061,11
<b>PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE</b>	<b>7,00</b>
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	2.547.374,28
ORÇAMENTO PRESVISTO PARA O EXERCÍCIO	1.035.000,00
REPASSE ATÉ O PERÍODO <sup>(B)</sup>	0,00
<b>PERCENTUAL REALIZADO <sup>(C = B/A*100)</sup></b>	<b>0,00</b>

Conforme o quadro acima, constatamos que até o período analisado, as transferências financeiras realizadas ao legislativo cumpriram o previsto na Lei Orçamentária Anual. Constatamos também que o valor repassado não superou **7.00%** da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, não excedendo, portanto, o limite da Emenda Constitucional nº 58, de 2009.

### Relatório após análise:

Após análise do repasse acima, este Setor de Controle Interno constatou os seguintes dados:

- Os valores previstos na Lei Orçamentária Municipal nº. 3.187 de 06 de dezembro de 2022 para o exercício de 2023, está obedecendo o inciso III do §2º do Art. 29-A da Constituição Federal de 1988.
- O repasse ocorreu *dentro* do prazo legal, obedecendo assim o disposto no inciso II do §2º do Art. 29-A da Constituição Federal de 1988.

### 2.9. Repasse Consorcio Regional Intermunicipal de Saúde - CRIS.

Em acompanhamento com o Setor de Contabilidade Municipal foi realizado o levantamento do repasse mensal ao Consorcio Regional Intermunicipal de Saúde - CRIS acumulado até o mês de maio de 2023, sendo apurado o seguinte:

- Despesas com Pessoal (Residência Terapêutica) – Contrato nº. 25/23.

<i>Despesa Empenhada</i>	<i>Despesa Liquidada</i>	<i>Despesa Paga</i>
680.031,16	680.031,16	680.031,16

- Despesas com rateio pela participação em consorcio público – Contrato nº. 12/23.

<i>Despesa Empenhada</i>	<i>Despesa Liquidada</i>	<i>Despesa Paga</i>
118.660,95	118.660,95	118.660,95



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## 3. REGIME DE ADIANTAMENTO E DIÁRIAS.

### 3.1. Dados Gerais.

- Análise dos valores referentes a Diárias, conforme Lei Municipal nº. 3.189 de 15 de dezembro de 2022, [https://herculandia.sp.gov.br/temp/13022023101827arquivo\\_LeiOrdin%C3%A1ria\\_3189.pdf](https://herculandia.sp.gov.br/temp/13022023101827arquivo_LeiOrdin%C3%A1ria_3189.pdf) a qual uniformiza os procedimentos atinentes à concessão de diárias no âmbito da Administração Municipal. Valores estes destinados a despesa de alimentação: - Despesas analisadas;

*Tabela : Demonstrativo analisados das diárias até o período.*

Nº. Empenhos	Empenhado	Liquidado	Pagos	A Pagar
839	180.803,30	180.803,30	180.387,09	416,21

- Análise dos valores referentes aos adiantamentos, conforme Lei Municipal nº. 2.508 de 29 de abril de 1998, (link abaixo) [https://herculandia.sp.gov.br/temp/15032023132556arquivo\\_LeiOrdin%C3%A1ria\\_2508.pdf](https://herculandia.sp.gov.br/temp/15032023132556arquivo_LeiOrdin%C3%A1ria_2508.pdf) que disciplina o regime de adiantamento de que trata o artigo 88 a Lei Federal nº. 4320/64, alterada pela Lei nº. 3.120 de 25 de agosto de 2021 (link Abaixo) [https://herculandia.sp.gov.br/temp/20032023112018arquivo\\_LeiOrdin%C3%A1ria\\_3120.pdf](https://herculandia.sp.gov.br/temp/20032023112018arquivo_LeiOrdin%C3%A1ria_3120.pdf) Valores estes destinados a despesa de viagem:

- O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO				
DESCRIÇÃO	CONCEDIDO	PENDENTE	UTILIZADO	DEVOLVIDO
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO	43.539,11	16.279,11	20.814,63	6.445,37

- O quadro abaixo apresenta a relação das despesas no regime de adiantamentos empenhadas no exercício em análise, pendentes de prestação de contas.



Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS (NO EXERCÍCIO)						
NOME	EMPENHO	INSCRIÇÃO	CONCESSÃO	VALOR	SITUAÇÃO	
<b>APOIO ADMINISTRATIVO</b>				<b>1.000,00</b>		
LIDIANE SUZIELE DE FREITAS	2023/714	324.524.538-62	19/01/2023	1.000,00	ATRASO 100dias	
<b>ASSESSORIA DE GABINETE</b>				<b>3.400,00</b>		
JOSE ANTONIO DA SILVA	2023/4083	137.244.708-35	28/03/2023	2.200,00	ATRASO 33dias	
JOSE ANTONIO DA SILVA	2023/6893	137.244.708-35	23/05/2023	1.200,00	NO PRAZO	
<b>ATENÇÃO PRIMÁRIA</b>				<b>8.179,11</b>		
MARCELO CARASSA	2023/398	190.282.168-80	13/01/2023	179,11	ATRASO 126dias	
CELI TAMASHIRO FUSHIMI	2023/3881	052.342.438-85	23/03/2023	4.000,00	ATRASO 46dias	
CELI TAMASHIRO FUSHIMI	2023/6182	052.342.438-85	05/05/2023	4.000,00	NO PRAZO	
<b>ENSINO FUNDAMENTAL</b>				<b>1.500,00</b>		
TATIANE ZANELA RODRIGUES	2023/6180	332.381.248-46	05/05/2023	1.500,00	ATRASO 5dias	
<b>GABINETE</b>				<b>2.200,00</b>		
JOSE ANTONIO DA SILVA	2023/6632	137.244.708-35	17/05/2023	2.200,00	NO PRAZO	
<b>TOTAL</b>				<b>16.279,11</b>		

*Nota Explicativa: A quantidade de dias em atraso refere-se ao cálculo da data prevista para a prestação de contas, referente ao último dia do mês em análise.*

## Relatório após análise:

Após análise das despesas acima, este Setor de Controle Interno constatou o seguinte:

. Os cálculos de cada diária estão de acordo com a Lei.

. Até o período ocorreram 839 (oitocentos e trinta e nove) pedidos de empenho de despesas de “diárias”, gerando um custo ao erário de R\$ 180.803,30 (cento e oitenta mil, oitocentos e três reais e trinta centavos).

## 4. ACOMPANHAMENTO – SAÚDE.

### 4.1. Covid-19

Em seguimento aos acompanhamentos feito por este Setor de Controle Interno em relação ao Coronavírus-COVID-19, informa que até o fechamento deste relatório não recebeu os dados levantados no mês de maio/2023 do Departamento de Vigilância Epidemiológica Municipal.

### Relatório após análise:

Esta pasta estará dando prosseguimento ao acompanhamento sobre o assunto tratado acima nos meses subseqüentes.

### 4.2. Dengue

Este Setor vem acompanhando os casos de Dengue neste município deste janeiro do corrente ano até a data final de maio de 2023 e o mesmo não foi divulgado e nem atualizado no site desta prefeitura, sendo assim não possível a informação deste.





# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## Relatório após análise:

Este Setor de Controle Interno, estará dando continuidade ao acompanhamento dos casos de Dengue neste município.

## 5. REPASSES AO TERCEIRO SETOR

### 5.1. Repasse por Entidade

Os repasses transferidos as seguintes entidades concedentes, dão através de Termo de Colaboração firmados com esta Prefeitura.

Termo de Colaboração nº. 001/2023 que entre si celebram o município de Herculândia e o Hospital Beneficente São José de Herculândia, no valor de R\$ 690.000,00 em 12 meses e R\$ 57.500,00 mensalmente.

Termo de Colaboração nº. 002/2023 que entre si celebram o município de Herculândia e Associação dos Pais e Amigos Excepcionais de Tupã - APAE, no valor de R\$ 54.000,00 em 12 meses e R\$ 4.500,00 mensalmente.

No quadro abaixo temos os valores repassados até o momento, sendo estes efetuados através de empenho global e liquidados mensalmente.

EMPENHO	UNIDADE EXECUTORA	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
<b>44.571.222/0001-30 - APAE-ASSOCIACAO DE PAIS E AMIGOS DOS</b>				
12 - Educação				
1 - Recursos Próprios				
2023/5110	U.E.: ENSINO FUNDAMENTAL	54.000,00	22.500,00	22.500,00
TOTAL		54.000,00	22.500,00	22.500,00
<b>72.551.799/0001-15 - HOSPITAL BENEFICENTE SAO JOSE DE</b>				
10 - Saúde				
1 - Recursos Próprios				
2023/360	U.E.: ATENÇÃO ESPECIALIZADA	690.000,00	287.500,00	287.500,00
TOTAL		690.000,00	287.500,00	287.500,00
<b>TOTAL DE REPASSES</b>		<b>744.000,00</b>	<b>310.000,00</b>	<b>310.000,00</b>

## Conclusão:

Analisando os repasses concedidos, este setor nada tem a apontar de irregular.

## 6. EMPENHO.

Este Setor de Controle Interno verificou por amostragem os Empenhos de Despesa abaixo relacionados:

### 6.1. Despesas

Empenhos tirados por amostragem através do sistema Fiorilli (Sistema de Contabilidade Pública Integrado)

Abaixo:



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

Empenho da Despesa 6152  
Material de Consumo 3.3.90.30

Empenho da Despesa 6274  
Serviço de Terceiros PJ 3.3.90.39

**EMPENHO DA DESPESA**

Empenho Nº **6152**

Empenhar Alterar Anular Reforçar Visualizar Anexo Situação Itens Pedido Imprimir Env. E-mail

EMPENHO 6152 OR - ORDINARIO PEDIDO 03969/23

NOTAS	LIQUIDAÇÕES	DOC FINANC	ITENS	SITUAÇÃO		
Liq.	Parcela	Data	Empenhado	Liquidado	Pago	Ordem
0	0	03/05/2023	2.559,30	0,00	0,00	
1	0	03/05/2023	0,00	2.559,30	0,00	
1	1	08/05/2023	0,00	0,00	2.559,30	

Data 03/05/2023 DtPagto 08/05/2023 DtAnula

DtLiq Pago 2.559,30 Anulado 0,00

Valor 2.559,30

Conta Débito 115410700 MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)

Conta Crédito 331111600 MATERIAL DE EXPEDIENTE

Contrato Aditivo de Contrato Nº Convênio Reserva

**FICHA LÍZ**

Local 020022 ENSINO FUNDAMENTAL

Funcional 12.361.1/01.2225.0000 Manut. do Ensino Fundamental - Demais Despesas

Natureza 3.3.90.30.15 MATERIAL DE EXPEDIENTE

Vinculo 262 000 EDUCAÇÃO FUNDEB-OUTROS EDUCAÇÃO FUNDEB-OUTROS

Fonte 0.02.00 Recursos não Destinados a Contrapartida TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS Recursos Ordinários

Categ. STN 3.3.90.30.16

Fonte STN 1.540

**FORNECEDOR 2885**

CNPJ/CPF 01.082.991/0001-35

Nome PAPELARIA MIL COISAS MC LTDA

Ender AVENIDA SAO PAULO HERCULANDIA 17650-000

C Custo 001 001 GASTOS DIVERSOS

LICIT PREGÃO PRESENCIAL NUM.LIC. 000014/23

REFERENTE A PROC 014/23

Pedido gerado a partir do resultado da Licitação de Registro de Preços: 000014/23 - PREGÃO PRESENCIAL Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL - (PP) REQUISITO 1 - Incorporável

EMPENHADO	LIQUIDADO	A LIQUIDAR	PAGO	A PAGAR
TOTAL 2.559,30	2.559,30	0,00	2.559,30	0,00



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 - Tel.: (14) 3486-9090 - CEP: 17.650-000 - Herculândia - SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA - CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

EMPENHO DA DESPESA				LIQUIDAÇÕES			DOC FINANC			SITUAÇÃO			
Empenhar Alterar Anular Reforçar Visualizar Anexo Situação Itens Imprimir Env. E-mail				Empenho Nº <b>6274</b>									
<b>EMPENHO 6274 OR - ORDINARIO PEDIDO /</b>													
Data	05/05/2023	DtPagto	09/05/2023	DtAnula		Liq.	Parcela	Data	Empenhado	Liquidado	Pago	Ordem	
DtLiq		Pago	5.759,41	Anulado	0,00	0	0	05/05/2023	5.759,41	0,00	0,00		
Valor	(cinco mil, setecentos e cinquenta e nove reais e quatrocentos e um centavos)												
<b>5.759,41</b>													
Conta Débito	332319900	OUTROS SERVIÇOS PRESTADOS POR PESSOA JURÍDICA											
Conta Crédito	310000000	DEMAIS FORMAS DE PAGAR (3)											
Contrato	Aditivo de Contrato	Nº Convênio	Reserva										
<b>FICHA 295</b>													
Local	020511	ATENÇÃO ODONTOLÓGICA											
Funcional	10.301.1001.2240.0000	Manut. do Transporte de Pacientes											
Natureza	3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA											
Vinculo	301 - ANP	SAÚDE-GERAL											
Fonte	0.01.00	Recursos não Destinados a Contrapartida											
		TESOURO											
		Recursos Ordinarios											
Categ. STN	3.3.90.39.99												
Fonte STN	1.500												
<b>FORNECEDOR 5948</b>													
CNPJ/CPF	04.088.208/0014-80												
Nome	SEM PARAR INSTITUIÇÃO DE PAGAMENTO LTDA												
Ender	AV DOS AUTONOMISTAS												
	054500												
	06020-010												
C Custo	001 001	GASTOS DIVERSOS											
LICIT		NUM.LIC.											
REFERENTE A	PERÍODO DE 01/04/2023 A 30/04/2023.	PROC REQUI CONTRATO TERMO * Incorporáveis											
				EMPENHADO		LIQUIDADO		A LIQUIDAR		PAGO		A PAGAR	
TOTAL				5.759,41		5.759,41		0,00		5.759,41		0,00	

## Relatório após análise:

Analisados os Empenhos de Despesa acima listados, este Setor de Controle Interno não encontrou nenhuma irregularidade, sendo observado que todos os trâmites foram realizados pelos Departamentos competentes de forma satisfatória.

## 6.2. Controle financeiro - resumo das atividades realizadas:

Os pagamentos são efetuados por meio de ordem bancária obedecendo uma ordem cronológica previamente estabelecida;



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

- . Os pagamentos por meio eletrônico, são efetuados com exclusividade para contas bancárias de titularidade dos próprios fornecedores/prestadores, sendo aqueles devidamente comprovados;
- . Antes do ato do empenho a pretensa despesa é criteriosamente conferida para posterior autorização;
- . Os documentos da despesa são arquivados separadamente.

## 07. SISTEMA AUDESP.

- O quadro a seguir apresenta o encaminhamento de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12/01/2023	Novembro	2022	Sim	Sim	10/01/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	31/01/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	15/03/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	17/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	27/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	24/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	20/04/2023	Março	2023	Sim	Sim	18/04/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	22/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	18/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12/01/2023	Novembro	2022	Sim	Sim	10/01/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	31/01/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	15/03/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	17/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	27/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	24/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	20/04/2023	Março	2023	Sim	Sim	18/04/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	22/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	18/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	LDO-LEI-INICIAL	06/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	09/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	LOA-LEI-INICIAL	06/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	10/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	01/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	10/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-ELABORACAO	01/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	09/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	ATA-AUDIENCIA-AVALIAÇÃO-CUMPRIMENTO-METAS	15/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	02/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PARECER-CONSELHO-FUNDEB	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	02/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PARECER-CONSELHO-FUNDEB	02/05/2023	Março	2023	Sim	Sim	26/04/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PARECER-CONSELHO-SAUDE	15/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	31/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	ATA-AUDIENCIA-ACOES-SAUDE	15/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	31/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Balanço Orçamentário	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Balanço Orçamentário	31/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	29/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Balanço Orçamentário	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	06/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	31/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	29/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Função / Subfunção	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	30/01/2023	Outubro	2022	Sim	Sim	23/11/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Apuração RCL	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	30/01/2023	Outubro	2022	Sim	Sim	22/12/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Dem. Receitas e Despesas Previdenciárias	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Nominal	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Nominal	30/01/2023	Outubro	2022	Sim	Sim	22/12/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Nominal	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Primário	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Primário	30/01/2023	Outubro	2022	Sim	Sim	31/01/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Resultado Primário	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Restos a Pagar	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Restos a Pagar	30/01/2023	Outubro	2022	Sim	Sim	22/12/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Restos a Pagar	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Oper. Crédito X Desp. Capital	03/03/2023	Janeiro	2022	Sim	Sim	03/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Projeção Atuarial do RPPS	03/03/2023	Janeiro	2022	Sim	Sim	03/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RREO - Aplic. Recursos de Alienação de Ativos	03/03/2023	Janeiro	2022	Sim	Sim	03/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RGF - Executivo	30/01/2023	Agosto	2022	Sim	Sim	28/09/2022
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. RGF - Executivo	03/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. Remuneração Cargos e Empregos Públicos	31/03/2023	Janeiro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. Aplic. na Manut. e Desenv. do Ensino	02/05/2023	Março	2023	Sim	Sim	25/04/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	31/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	30/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonst. de Receitas e Despesas com Manutenção e Desenvolvimento do Ensino (Anexo 8 RREO)	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	01/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	31/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	30/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Publ. do Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	SisCAA	31/01/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	14/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LDO-INICIAL	06/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	09/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LDO-ATUALIZADA	31/01/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LDO-ATUALIZADA	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LOA-INICIAL	06/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Não	09/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LOA-ATUALIZADA	31/01/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-LOA-ATUALIZADA	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-PPA-ATUALIZADO	31/01/2023	Dezembro	2022	Sim	Não	01/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	PLAN-PPA-ATUALIZADO	31/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	23/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Relatório de Atividades	06/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	06/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Relação de Contratos de Concessão e Permissão de Serviço Público	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	24/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Mapa de Precatórios	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	24/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Dados de Balanços Isolados	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	30/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Questionário de Serviços de Saneamento Básico	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	24/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Questionário de Contratos de Programa	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	24/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Conciliações Bancárias Mensais	23/01/2023	Novembro	2022	Sim	Sim	23/01/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Conciliações Bancárias Mensais	27/02/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/02/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Conciliações Bancárias Mensais	27/03/2023	Janeiro	2023	Sim	Sim	27/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Conciliações Bancárias Mensais	10/04/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	10/04/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Conciliações Bancárias Mensais	02/05/2023	Março	2023	Sim	Sim	02/05/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	i-GOV TI	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	29/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	i-EDUC	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	30/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	i-SAÚDE	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	31/03/2023
Herculândia	PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	i-PLANEJAMENTO	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	29/03/2023



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	I-FISCAL	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	30/03/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	i-AMB	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	29/03/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	I-CIDADE	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	29/03/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	iEG-Prev	31/03/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	27/03/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10/01/2023	Dezembro	2022	Sim	Sim	10/01/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10/02/2023	Janeiro	2023	Sim	Sim	01/02/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10/03/2023	Fevereiro	2023	Sim	Sim	01/03/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10/04/2023	Março	2023	Sim	Sim	03/04/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	10/05/2023	Abril	2023	Sim	Sim	08/05/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CONTABIL	16/02/2023	Encerramento-13	2022	Sim	Não	18/02/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE	16/02/2023	Encerramento-13	2022	Sim	Não	18/02/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CONTABIL	03/03/2023	Encerramento-14	2022	Sim	Sim	23/02/2023
Herculândia	HERCULÂNDIA PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CORRENTE	03/03/2023	Encerramento-14	2022	Sim	Sim	23/02/2023

- O quadro a seguir apresenta os Alertas e relatórios de Instrução relacionados ao acompanhamento da Gestão Fiscal da administração emitidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

## RELATÓRIO DE ALERTA

Tipo de Processo	Mês
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Abril
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Março
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Fevereiro
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Janeiro

## RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO

Mês
Abril
Março
Fevereiro
Janeiro

**Quantidade de Alerta** 4

**Quantidade de Instrução** 4

- Certificamos que até o período analisado foram emitidos 4 relatórios de alerta com situações desfavoráveis e 4 relatórios de instrução com indicadores da situação fiscal da Entidade  
- Os Relatório de Alerta no período de maio de 2023, foram devidamente encaminhados aos setores competentes.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS

## Conclusão:

Considerando o exposto acima, este Setor de Controle Interno continuará acompanhando e seguindo as orientações/recomendações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para que sejam realizadas nos próximos meses.

## 8. LICITAÇÕES.

De acordo com os dados repassados pelo Setor de Licitação, até maio de 2023, houve a abertura de Processos licitatórios e de contratos, conforme demonstrado abaixo.

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Prefeitura com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO		
MODALIDADE	EMPENHADO	%
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	9.433.015,62	39,94
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24	7.051.968,98	29,86
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO	3.633.591,95	15,38
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	2.822.509,84	11,95
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	431.187,72	1,82
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	243.487,67	1,03
<b>TOTAL</b>	<b>23.615.761,78</b>	
<b>TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)</b>		<b>23.615.761,78</b>
		<b>7.483.156,70</b>
		<b>31,68 %</b>

- Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a despesa empenhada nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representou **31,68%** da despesa total contratada.

Apresentamos abaixo o percentual das despesas separadas por modalidade de licitação.



# PREFEITURA MUNICIPAL DE HERCULÂNDIA

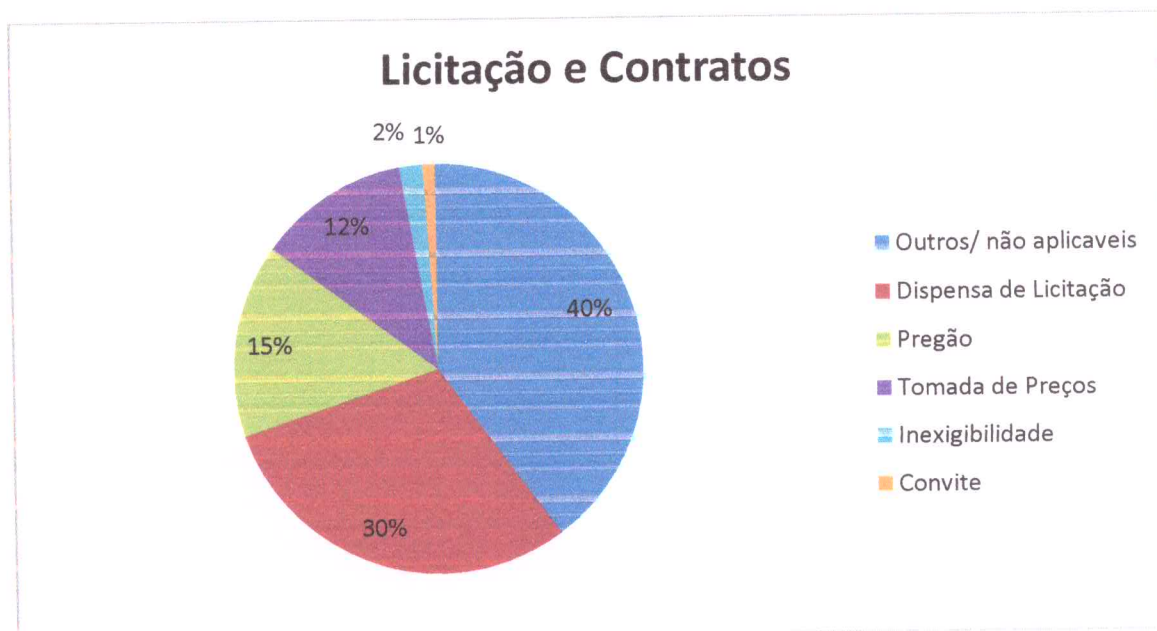
Rua Euclides da Cunha, 308 – Tel.: (14) 3486-9090 – CEP: 17.650-000 – Herculândia – SP.

[www.herculandia.sp.gov.br](http://www.herculandia.sp.gov.br)

CNPJ: 44.568.277/0001-90

Juntos Somamos  
Unidos Multiplicamos

HERCULÂNDIA – CAPITAL DAS CEREALISTAS DE AMENDOIM E DAS MUDAS



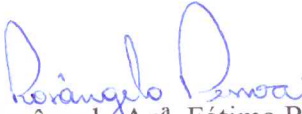
#### **Relatório após análise:**

Após análise dos processos licitatórios selecionados observa-se que do ponto de vista material e formal, os atos e termos que o integram, estão regulares no entender desse controle interno. Este Setor segue ainda acompanhando se tais processos estão sendo publicados no portal da transparência do município, conforme orientação do egrégio TCESP.

#### **Ação do Setor de Controle Interno:**


Esse Setor enviou ao Excelentíssimo Senhor Prefeito Municipal este relatório, com os alertas levantados.

Herculândia, 30 de junho de 2023.

  
Rosângela Ap. Fátima Pessoa  
Coordenadora do Controle Interno

**Ciente**

Em, 03 / 07 / 2023...

  
PAULO SÉRGIO DE OLIVEIRA  
PREFEITO MUNICIPAL