RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

INTRODUÇÃO

Determinadas no art. 74 da Constituição, o Controle Interno da Empresa Municipal de Construções Populares - EMCOP, desenvolveu suas atividades fiscalizadora preventiva, através da orientação e prestação de informações, buscando o pleno atendimento das normas legais, atuando através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais e formais.

Como responsáveis pelo Controle Interno, apresentamos o relatório referente ao período supramencionado.

ORIGEM E CONSTITUIÇÃO

A Empresa Municipal de Construções Populares EMCOP - Ltda. é uma empresa pública instituída pela Lei Municipal nº 2.476, de 22/10/1979, com alterações introduzidas pelas Leis Municipais nºs 2.565/1980, 3.467/1984, 7.424/1999, 9.150/2003, 9.290/2004, 10.653/2010 e 11.035/2011, na forma de entidade jurídica de direito privado, sendo que o Estatuto Social foi devidamente aprovado.

A Lei nº 10.653/10 dispõe sobre a alteração societária da empresa, que passa a ter natureza de Sociedade Empresarial Limitada, ficando o seu Estatuto convertido em Contrato Social.

A composição societária da EMCOP de acordo com o Contrato Social é a seguinte:

- 98% - Prefeitura Municipal de S.J.Rio Preto
- 2% - Empresa Municipal de Urbanismo - EMURB

IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS EM EXERCÍCIO

PERÍODO DE REFERÊNCIA	**JANEIRO/FEVEREIRO/MARÇO/2017**
COMISSÃO CONTROLE INTERNO (Portaria nº 133 de 16/10/2015)	MARCO ANTONIO DO AMARAL MÁRCIO HARUO NAKAMOTO
ORDENADOR DE DESPESAS	ADÃO DA COSTA MORAIS
DIRETORIA	**PRESIDENTE:** ADÃO DA COSTA MORAIS **DIR. ADMINISTRATIVA**: JOÃO FRANCISCO ROSSI **DIR. TÉCNICA:** SANDRA EL HASSAN
COMISSÃO DE LICITAÇÃO (Portaria nº 144 de 17/10/2016)	**PRESIDENTE:** FERNANDO ARAUJO DO VALLE **MEMBRO I:** THAYGRA CANDIDO DE SOUZA **MEMBRO II:** MARIA CRISTINA DE OLIVERA **SUPLENTE:** IVANA CRISTINA HIDALGO
COMISSÃO REC. OBRAS - EMCOP (Portaria nº 121 de 29/10/2014)	**I ENGº.:** EDSON ISSAMU TAKEMOTO **II ENGº.:** EURICO SILVA **III ENGº.:** MARIA CRISTINA R. DE OLIVEIRA **IV ENGº.:** SANDRA EL HASSAN
CONSELHO FISCAL (Decreto nº 17.371 de 27/07/2015)	**PRESIDENTE:** RUBENS ANDRADE RIBEIRO FILHO **MEMBRO I:** MARCOS ANTONIO ASSIS SALVADOR **MEMBRO II:** ADEMAR PEREIRA DOS REIS FILHO

DESPESAS GERAIS

- No 1º trimestre examinado verificamos que os empenhos e ordens de pagamento estão assinadas pelo atual Ordenador de Despesa, obedecendo o art. 64 da Lei nº 4.320, de 1964.
- Após determinação da Diretoria sobre o Procedimento de compras e contratações através da Circular nº 003/2016 de 08/08/2016. Constatamos que algumas aquisições diretas ainda não estão em conformidade com o devido processo administrativo, sem apresentar o mínimo de 03 (três) orçamentos, em afronta às leis de regência e aos princípios da administração pública;
- Reiteramos o departamento responsável sobre a necessidade de adequação do processo de compras a fim de evidenciar a transparência e economicidade.

- **DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS**

No quadro abaixo constam informações sobre as despesas com combustíveis, no período de Janeiro/Fevereiro/Março/2017. As despesas utilizam-se dos recursos de pronto pagamento ou caixa.

MÊS	VALOR	OBSERVAÇÃO
JANEIRO	R$ 1.294,88	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo e quilometragem exceto quando tratar-se da máquina roçadeira.
FEVEREIRO	R$ 1.913,39	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo e quilometragem.
MARÇO	R$ 2.905,40	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo, quilometragem exceto quando tratar-se da máquina roçadeira ou troca de óleo/filtro.
TOTAL	**R$ 6.113,67**	

- Constitui a frota de veículos da EMCOP - 01 Caminhão GM 6000 - 05 Fiat Uno - 01 VW Gol 1.6 Power G IV - 01 VW Kombi - 01 Ford Fiesta.
- O aumento significativo do valor gasto com combustíveis nos meses de **Fevereiro e Março/2017**, foi ocasionado por fatores como: Visitas constantes aos empreendimentos habitacionais por meio do Programa Técnico Social (PTS);
- No 1º Trimestre, o valor acumulado é de **R$ 6.113,67**.
- Reiteramos sobre a necessidade da realização de processo licitatório destinado à aquisição de combustíveis, haja vista a previsão de continuidade dos Programas Técnicos Sociais.

- **DESPESAS COM ADIANTAMENTOS DE VIAGENS**

No **1º trimestre de 2017** não houve Despesas com Adiantamento de Viagens.

EMCOP – EMPRESA MUNICIPAL DE CONSTRUÇÕES POPULARES
Rua Travessa Paulo Laurito, nº 49 - Vila Maria - Fone: (17) 3216-5655 - CEP 15025-410 - São José do Rio Preto - SP
CNPJ. 51.837.524/0001-72 – Inscrição Estadual 647.087.446.117 – e-mail: emcop@riopreto.sp.gov.br

Licitações e Aditivos

Durante o período de **janeiro a março/2017** ocorreram as seguintes Licitações, Aditivos e Contratos:

Modalidade	Realizadas
Concorrência	0
Tomada de Preços	1
Convite	1
Dispensa de Licitação	21
Pregões	7

1	**Modalidade: Carta Convite**	**Nº. Carta Convite 006/2016**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	001/2017		
	Data	16/01/17		
	Contratada	Philharmonie Importação e Exportação Ltda.		
	Valor	R$ 32.728,80		
	Objeto	Fornecimento de instrumentos musicais de acordo com o quantitativo e especificações descritas no Anexo I da C. Convite 006/2016.		
	Execução/Prazo			

2	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. de Licitação 001/2017**	**Nº. Licitação**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	002/2017		
	Data	25/01/17		
	Contratada	Mais Contabilidade		
	Valor	R$ 1.860,00		
	Objeto	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de alteração cadastral.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		
	Modalidade:	**Nº. Disp. de Licitação**	**Nº. Licitação**	**Data da Abertura**

3	**Disp. Licitação**	**007/2017**		
	Contrato nº	008/2017		
	Data	06/02/17		
	Contratada	Pedro Paulo Pizeli - ME		
	Valor	R$ 3.290,00		
	Objeto	Fornecimento de copos de água mineral, gelo, refrigerantes e caixas térmicas.		
	Execução/Prazo	04 (quatro) dias.		

4	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. de Licitação 006/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	007/2017		
	Data	06/02/17		
	Contratada	Lucas Almeida Softov		
	Valor	R$ 5.720,00		
	Objeto	Fornecimento e distribuição de lanches		
	Execução/Prazo	04 (quatro) dias.		

5	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 005/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	006/2017		
	Data	03/02/17		
	Contratada	LTC - Equipamentos de Luz, Som e Cenotecnia		
	Valor	R$ 3.000,00		
	Objeto	Realização de serviços de sonorização e retransmissão de imagens.		
	Execução/Prazo	04 (quatro) dias.		

6	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 004/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	005/2017		
	Data	06/02/17		
	Contratada	Ramos Lopes & Lopes Ltda - ME		
	Valor	R$ 120,00		
	Objeto	Fornecimento de mesas e cadeiras.		
	Execução/Prazo	04 (quatro) dias.		

	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

7	**Disp. Licitação**	**009/2017**		
	Contrato nº	010/2017		
	Data	17/02/17		
	Contratada	Vip Tendas Locação e Comércio de Equip. para Eventos Ltda		
	Valor	R$ 700,00		
	Objeto	Aquisição de fechamento lateral em lona branca, medindo 04mX03m.		
	Execução/Prazo	60 (sessenta) dias.		

8	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 008/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	009/2017		
	Data	15/02/17		
	Contratada	J.C. Locações & Empreendimentos Ltda. ME		
	Valor	R$ 140,00		
	Objeto	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de caçamba apropriada para depósito e/ou remoção de entulho.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses		

9	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 017/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	018/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	LTC - Locação de Luz e Equipamentos de Som Ltda.		
	Valor	R$ 2.580,00		
	Objeto	Prestação de serviços de sonorização e retransmissão de imagem.		
	Execução/Prazo	04 (quatro) dias.		

10	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 012/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	013/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	Casa Nicoletti Ferragens e Ferramentas Ltda EPP		
	Valor	R$ 11.964,00		
	Objeto	Aqusição de materiais de jardinagem		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		
	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

11	**Disp. Licitação**	**021/2017**		
	Contrato nº	022/2017		
	Data	13/03/17		
	Contratada	A Rosalem Maquinas e Equipamentos ME		
	Valor	R$ 13.700,00		
	Objeto	Aquisição e instalação de climatizadores		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

12	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 015/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	016/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	Douglas Ferreira Viscardi ME		
	Valor	R$ 593,82		
	Objeto	Prestação de serviços de impressão de 3.900 cópias do questionário		

13	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 018/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	019/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	Plazza Serv-Festas Eireli ME		
	Valor	R$ 3.654,60		
	Objeto	Prestação de serviços de fornecimento de copos d´água, gelo e caixa térmica.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

14	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 016/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	017/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	Ramos Lopes & Lopes Ltda. ME		
	Valor	R$ 120,00		
	Objeto	Fornecimento de mesas e cadeiras.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

	Modalidade:	**Nº. Concorrência**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

15	**Aditivo**	**002/2013**		
	Contrato nº	001/2014		
	Data	08/03/17		
	Contratada	Casella Engenharia Industria e Comercio Ltda		
	Valor	R$ 6.894,94		
	Objeto	Aditamento do valor inicialmente estabelecido		
	Execução/Prazo			

16	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 019/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	020/2017		
	Data	07/03/17		
	Contratada	Lógica Comercio de Materiais Psicopedagógicos Ltda EPP		
	Valor	R$ 7.978,50		
	Objeto	Aquisição de materiais educativos e pedagógicos		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

17	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 013/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	014/2017		
	Data	08/03/17		
	Contratada	RP Comércio de Móveis e Cosméticos Ltda EPP		
	Valor	R$ 3.034,00		
	Objeto	Contratação de empresa para fornecimento de equipamentos relativos às atividades de manicure, a serem utilizados na execução PDTS Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

18	**Modalidade: Aditivo**	**Nº. Aditivo Contratual 007/2014**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	007/2014		
	Data	10/03/17		
	Contratada	Nassif Systems Informática Ltda.		
	Valor	R$ 2.794,20 (Valor Mensal R$ 232,85)		
	Objeto	Prorrogação de prazo e reajuste - Cessão de uso de software "Contmaster".		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		
	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

19	**Disp. Licitação**	**023/2017**		
	Contrato nº	025/2017		
	Data	14/03/17		
	Contratada	H Visual Comunicação Visual Ltda ME		
	Valor	R$ 696,00		
	Objeto	Fornecer uma impressão em lona de 6,00m x 2,00m, em 04 cores, rebitado com folga.		
	Execução/Prazo	15 (quinze) dias.		

20	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 022/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	024/2017		
	Data	14/03/17		
	Contratada	Marcos Antonio Sales ME		
	Valor	R$ 1.940,00		
	Objeto	Aquisição de 01 bebedouro industrial com 03 torneiras, sendo 02 bico jato e 01 torneira.		
	Execução/Prazo	15 (quinze) dias.		

21	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 020/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	021/2017		
	Data	10/03/17		
	Contratada	Joel Gibertoni ME		
	Valor	R$ 650,00		
	Objeto	Fornecer 01 toldo de cortina, medindo 3,40m x 3,10, na cor branca, e que deverá ser entregue e instalado no Pq. Resid. Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	15 (quinze) dias		

	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

22	**Disp. Licitação**	**025/2017**		
	Contrato nº	028/2017		
	Data	23/03/17		
	Contratada	Santiago Locadora de Veículos Ltda ME		
	Valor	R$ 500,00		
	Objeto	Condução de colaboradores da EMCOP para o Resid. Solidariedade em 24/03/2017		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

23	**Modalidade: Pregão**	**Nº. Pregão Presencial 002/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	026/2017		
	Data	21/03/17		
	Contratada	Carlos Roberto Pereira Portero EPP		
	Valor	R$ 14.700,00		
	Objeto	Fornecimento de materiais de corte e costura a serem utilizados nas atividades integrantes do PDTS a ser implementado no empreendimento Resid. Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

24	**Modalidade: Pregão**	**Nº. Pregão Presencial 001/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	023/2017		
	Data	15/03/17		
	Contratada	Zappas Café Ltda ME		
	Valor	R$ 520.000,00		
	Objeto	Fornecimento de lanches e refrigerantes para os participantes das atividades integrantes do PDTS a ser implementado no empreendimento Resid. Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

25	**Disp. Licitação**	**026/2017**		
	Contrato nº	029/2017		
	Data	27/03/17		
	Contratada	Coorptrans - Cooperativa Rio Pretense de Serviços de Transporte de Carga e Passageiros.		
	Valor	R$ 7.700,00		
	Objeto	Transportar os participantes das atividades integrantes do PDTS a ser implementado no Resid. Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

26	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 024/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	027/2017		
	Data	23/03/17		
	Contratada	Rede Locadora de Veículos Ltda ME		
	Valor	R$ 1.650,00		
	Objeto	Transporte de famílias para o Resid. Solidariedade em 24/03/2017		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

27	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 003/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	004/2017		
	Data	02/02/17		
	Contratada	Sérgio Passolongo Locação ME		
	Valor	R$ 900,00		
	Objeto	Prestação de serviços de locação de container.		
	Execução/Prazo	06 (seis) meses.		

	Modalidade:	**Nº. Disp. Licitação**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**

28	**Disp. Licitação**	**011/2017**		
	Contrato nº	012/2017		
	Data	24/02/17		
	Contratada	Alexssara Almeida Marques ME		
	Valor	R$ 8.900,00		
	Objeto	Aquisição de 100 (cem) tatames.		
	Execução/Prazo	60 (sessenta) dias.		

29	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. Disp. Licitação 014/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	015/2017		
	Data	06/03/17		
	Contratada	Lucas Almeida Softov		
	Valor	R$ 6.500,00		
	Objeto	Prestação de serviços de fabricação, de organização e entrega de 2.600 lanches "cheeseburguers", que serão utilizados em 04 atividades.		
	Execução/Prazo	06/03/2017-07/03/2017-08/03/2017-09/03/2017		

CONTRATOS REMETIDOS AO TRIBUNAL:

No primeiro trimestre de 2017 não foi firmado contrato com valor superior ao de remessa.

GESTÃO DE PESSOAL

Demonstramos a seguir o quadro de pessoal no período de **janeiro/fevereiro/março/2017.**

Quadro de servidores e agentes políticos	Jan/2017	Fev/2017	Mar/2017
Diretoria (Nomeados por Decreto)	3	3	3
Servidores Efetivos	34	34	34
Servidores em Comissão	6	7	9
Servidores cedidos pela Prefeitura	3	3	3
Total	**46**	**47**	**49**

Referente ao trimestre mencionado, temos a informar que:

- **Decreto 17.655** exonera do cargo de Diretor Presidente Sr. Olício Antonio da Silveira; **Decreto 17.656** exonera do cargo de Diretor Administrativo Sr. João Francisco Rossi; **Decreto 17.657** exonera do cargo de Diretora Técnica Sra. Sandra El Hassan Piedade;

- **Decreto 17.664** nomeia para o cargo de Diretor Presidente Sr. Adão da Costa Morais; **Decreto 17.671** nomeia para o cargo de Diretor Administrativo Sr. João Francisco Rossi; **Decreto 17.672** nomeia para o cargo de Diretora Técnica Sra. Sandra El Hassan.
- Demissões de funcionários detentores de cargo em comissão:

Nome	Cargo	Demissão
Basilio Jose de Almeida Neto	Gerente Divisão Executiva	02/01/17
Fatima Aparecida Amaro	Gerente de Divisão Habitacional	13/01/17
Pablo Lopes Davalos	Gerente Divisão Projetos	02/01/17
Thais Karina Sicoli Romano Calil	Gerente Divisão Administrativa	02/01/17

- Admissões de funcionários para cargo em comissão:

Nome	Cargo	Admissão
Debora de Oliveira Ferrari	Secretaria Executiva	10/01/17
Josimar Castro Amorim	Gerente de Divisão de Projetos	16/02/17
Silvio Rogerio Bernardo	Gerente de Divisão Habitacional	10/01/17
Thais Carolina de Athayde Alcantara	Encarregado	10/01/17
Victoria Kimie Ohno	Assessor de Gabinete	09/03/17
Waldir Ferreira dos Santos	Gerente Divisão Executiva	09/03/17

- **Não** ocorreram admissões para cargos de provimento efetivo;
- **Não** houve exonerações de funcionários detentores de cargos efetivos;
- **Não** dispõe de programa de treinamento de servidores;
- Em auditoria dos movimentos mensais de fevereiro de 2017, verificou-se o pagamento intempestivo da guia de recolhimento FGTS, consta cobrança de encargos (juros) no montante de R$ 578,21, em razão de atraso no pagamento. Face ao exposto, informamos através do Memorando 0136/2017 os Diretores Presidente e Administrativo, onde recomendamos procedimento para apuração de responsabilidade e ressarcimento ao erário.
- Os cargos em comissão de acordo com a Estrutura Organizacional estão ligados à direção, chefia e assessoramento e não receberam horas extras no período analisado;

REMUNERAÇÃO DOS DIRIGENTES E DOS CONSELHEIROS.

- Vale ressaltar ainda que nenhuma remuneração da casa inclusive do Conselho Fiscal é superior ao salário fixado para o Prefeito.

ENCARGOS SOCIAIS - RECOLHIMENTO

Os recolhimentos se encontram na seguinte posição:

INSS: Foram apresentados as guias de recolhimento de janeiro a março/2017, conforme documentos anexado ao relatório.

FGTS: Foram apresentados as guias de recolhimento de janeiro a março/2017, conforme documentos anexado ao relatório.

IRPJ S/ TRAB. ASSALARIADO: Foi apresentado a guia de recolhimento de janeiro a março/2017, conforme documento anexado ao relatório.

COFINS: Foram apresentados as guias de recolhimento de janeiro a março/2017, conforme documentos anexados ao relatório.

PIS: Foram apresentados as guias de recolhimento de janeiro a março/2017, conforme documentos anexados ao relatório.

- **CERTIDÕES**

Certidão Negativa Conjunta - Federal

A Certidão Negativa de Débitos dos Tributos Federais da EMCOP foi emitida em 27/01/2017 e tem sua data de validade em 26/07/2017.

Portanto, a EMCOP está regular perante a Receita Federal do Brasil.

Certificado de Regularidade do FGTS

Constatamos que a empresa encontra-se regular perante ao FGTS conforme Certidão de Regularidade Anexa.

GESTÃO DA TESOURARIA / CAIXA

Resumo das Atividades, Informações e Análises

- Os Boletins Diários de Caixa foram elaborados diariamente, e devidamente afixados no local de costume;
- As conciliações bancárias junto ao site: http://audesp.tce.sp.gov.br, estão sendo efetuadas mensalmente e entregues sem atraso;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos tem obedecido a ordem cronológica de pagamento;
- Em balanços anteriores o Tribunal de Contas verificou a correta adequação e não fez recomendações para o setor.

GESTÃO ALMOXARIFADO E BENS PATRIMONIAIS

- Aquisições de bens patrimoniais no 1º trimestre de 2017.

Fornecedor	N. Fiscal/Emissão/Valor	Produto	Nº Patrimônio/Local
Dell Computadores do Brasil Lt.	N.6289651 20/01/2017 R$ 2.506,00	Microcomputador Dell Optiflex 3040 I3	1355 - Tesouraria
Dell Computadores do Brasil Lt.	N.6289651 20/01/2017 R$ 2.506,00	Microcomputador Dell Optiflex 3040 I3	1356 -

- Bens de maior valor possuem cobertura de seguro;
- Em balanços anteriores o Tribunal de Contas verificou a correta adequação e não fez recomendações para os setores.

GESTÃO DA CONTABILIDADE

As peças contábeis elencadas abaixo, referente ao Exercício 2017, encontram-se devidamente arquivadas, a disposição para eventuais consultas.

- Balanço Patrimonial
- Demonstração de Resultados

SITUAÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Constatamos que a arrecadação das receitas, somadas as transferências financeiras recebidas da Prefeitura, de **Janeiro a Março de 2017** alcançou o montante de **R$ 1.485.963,10** enquanto que as despesas empenhadas representaram a soma de **R$ 1.461.313,37**, tal execução resultou em um superávit orçamentário de **R$ 24.649,73**, que corresponde a **1,65%** da receita arrecadada. De outra forma, consideramos que as despesas efetivamente realizadas (liquidadas), apresentam o mesmo valor de **R$ 1.461.313,37** o que nos leva a um mesmo resultado superavitário de **R$ 24.649,73**; ou seja não existem despesas não processadas no período analisado.

RESULTADO ORÇAMENTÁRIO 2016	
Descrição	**Janeiro a Dezembro**
Receita Arrecada + Transferência Financeira	R$ 1.485.963,10
Despesa Empenhada	R$ 1.461.313,37
Resultado - Empenhado (R$)	**R$ 24.649,73**
Resultado - Empenhado (%)	**1,65%**
Despesa Liquidada	R$ 1.461.313,37
Resultado – Liquidado (R$)	**R$ 24.649,73**
Resultado – Liquidado (%)	**1,65%**

São José do Rio Preto, 26 de abril de 2017.

MARCO ANTONIO DO AMARAL

MÁRCIO HARUO NAKAMOTO

Equipe de Controle Interno