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.

IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS EM EXERCÍCIO

PERÍODO DE REFERÊNCIA	**JULHO / AGOSTO / SETEMBRO/2016**
COMISSÃO CONTROLE INTERNO	MARCO ANTONIO DO AMARAL MÁRCIO HARUO NAKAMOTO
ORDENADOR DE DESPESAS	OLÍCIO ANTONIO DA SILVEIRA
DIRETORIA	**PRESIDENTE:** OLÍCIO ANTONIO DA SILVEIRA **DIR. ADMINISTRATIVA**: JOÃO FRANCISCO ROSSI **DIR. TÉCNICA:** SANDRA EL HASSAN
COMISSÃO DE LICITAÇÃO **(Portaria nº 132 de 16/10/2015)**	**PRESIDENTE:** FERNANDO ARAUJO DO VALLE **MEMBRO I:** MARCELO ARAUJO **MEMBRO II:** THAYGRA CANDIDO DE SOUZA
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 3º 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.

- **DESPESAS REALIZADAS SEM LICITAÇÃO**

- Verificamos que algumas aquisições diretas 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.

Obs: Através da Circular nº 003/2016 de 08/08/2016 intaurou-se o Procedimento de compras e contratações.

- **DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS**

O quadro abaixo consta informações sobre as despesas com combustíveis, no período de Julho a Setembro/2016. As despesas utilizam-se dos recursos de pronto pagamento ou caixa.

MÊS	VALOR	OBSERVAÇÃO
JULHO	R$ 1.108,01	Junto as NF´s apresentadas, constam, requisição, dados do veículo e quilometragem.
AGOSTO	R$ 1.306,30	Junto as NF´s apresentadas, constam, requisição, dados do veículo e quilometragem.
SETEMBRO	R$ 882,50	Junto as NF´s apresentadas, constam, requisição, dados do veículo e quilometragem.
TOTAL	**R$ 3.296,81**	

- 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.
- Quanto as despesas com combustíveis, no 3º trimestre de 2016, o valor acumulado é de R$ 3.296,81 (Três mil duzentos e noventa e seis Reais e oitenta e um Centavos).
- Reiteramos a necessidade da realização de processo licitatório.

- **DESPESAS COM ADIANTAMENTO DE VIAGENS**

- No **3º trimestre de 2016** não houve Despesas com Adiantamento de Viagens.

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

Licitações e Aditivos

Durante o período de julho a setembro/2016 ocorreram as seguintes Licitação/Aditivos/Contratos:

1	**Modalidade: Concorrência**	**Nº. Processo 002/2013**	**Nº. Licitação Aditivo**	**Data da Abertura**
	Contrato nº	001/2014		
	Data	22/07/16		
	Contratada	Casella Engenharia Indústria e Comércio Ltda.		
	Valor			
	Objeto	Empreitada de mão de obra com fornecimento de materiais para construção de 32 apartamentos no Bairro Alto das Andorinhas, e 05 unidades habitacionais térreas no Bairro Parque da Cidadania.		
	Objeto do Termo Aditivo	Aditamento do prazo inicialmente estabelecido.		
	Execução/Prazo	160 (cento e sessenta) dias.		

2	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Processo 004/2016**	**Nº. Licitação**	**Data da Abertura 22/07/2016**
	Contrato nº	005/2016		
	Data	22/07/16		
	Contratada	Empresa Ligue Caçamba		
	Valor	R$ 140,00 por caçamba por 20 dias		
	Objeto	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de caçamba apropriada para depósito e/ou remoção de entulho, conforme especificações estabelecidas nas demais cláusulas do contrato.		
	Execução/Prazo	06 (seis) meses.		

3	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Processo 005/2016**	**Nº. Licitação**	**Data da Abertura 02/08/2016**
	Contrato nº	006/2016		
	Data	02/08/16		
	Contratada	Empresa Minágua RP		
	Valor	R$ 2.616,00		
	Objeto	Contratação de empresa especializada no fornecimento de água mineral potável e botijão de Gás Liquefeito de Petróleo - GLP, ambos para uso doméstico e consumo na sede da contratada, conforme especificações estabelecidas nas demais cláusulas do contrato.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

4	**Modalidade:**	**Nº. Processo**	**Nº. Licitação Aditivo**	**Data da Abertura 05/08/2016**
	Contrato nº	004/2014		
	Data	05/08/16		
	Contratada	Griffon Brasil Assessoria Ltda - EPP		
	Valor Anual Valor Mensal	R$ 4.269,48 R$ 355,79		
	Objeto	Fornecimento diário, por meio de correio eletrônico, de boletim de publicações de interesse da contratante, contendo informações publicadas nos diários oficiais.		
	Objeto do Termo Aditivo	Prorrogação de prazo.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

5	**Modalidade: Tomada Preço**	**Nº. Processo 001/2015**	**Nº. Licitação Aditivo**	**Data da Abertura 26/08/2016**
	Contrato nº	002/2015		
	Data	26/08/16		
	Contratada	Verocheque Refeições Ltda.		
	Valor	R$ 180.480,00		
	Objeto	Fornecimento de documentos de legitimação, tais como cartões eletrônicos, magnéticos ou oriundos de tecnologia adequada,, para aquisição de gêneros alimentícios em estabelecimentos comerciais (supermercados, mercados e similares), na região de São José do Rio Preto - SP, destinados aos funcionários da EMCOP.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

6	**Modalidade: Convite**	**Nº. Processo 001/2015**	**Nº. Licitação Aditivo**	**Data da Abertura 29/08/2016**
	Contrato nº	003/2015		
	Data	29/08/16		
	Contratada	Metapública Consultoria e Assessoria em Gestão Pública Ltda. - EPP		
	Valor	R$ 58.773,60		
	Objeto	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos profissionais especializados de assessoria e consultoria.		
	Objeto do Termo Aditivo	Aditamento de prazo e valor		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

7	**Modalidade: Concorrência**	**Nº. Processo 002/2013**	**Nº. Licitação Aditivo**	**Data da Abertura 13/09/2016**
	Contrato nº	001/2014		
	Data	13/09/16		
	Contratada	Casella Engenharia Indústria e Comércio Ltda.		
	Valor	R$ 43.456,50		
	Objeto	Em face da necessidade da readequação do quantitativo de materiais constantes da planilha orçamentária, conforme relatório técnico em anexo, resta aditivado ao valor total do contrato original a quantia de R$ 43.456,50 (quarenta e três mil, quatrocentos e cinquenta e seis Reais e cinquenta Centavos), nos termos da Planilha de Orçamento Sintética anexada ao presente termo.		
	Execução/Prazo			

8	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Processo 009/2016**	**Nº. Licitação**	**Data da Abertura 30/09/2016**
	Contrato nº	010/2016		
	Data	30/09/16		
	Contratada	Mary Help Rio Preto Redentora		
	Valor	R$ 2.500,00		
	Objeto	Contratação de serviços de limpeza e manutenção nas dependências da EMCOP.		
	Execução/Prazo	01 (um) mês.		

- **Contratos remetidos ao Tribunal:**

No **3º Trimestre de 2016** não foi firmado contrato com valor sujeito a remessa.

GESTÃO DE PESSOAL

Demonstramos a seguir o quadro de pessoal no período de **Julho/Agosto/Setembro/2016.**

Quadro de servidores e agentes políticos	Jul/2016	Ago/2016	Set/2016
Diretoria (Nomeados por Decreto)	3	3	3
Servidores Efetivos	34	34	34
Servidores em Comissão	7	7	7
Servidores cedidos pela Prefeitura	3	3	3
Estagiários	4	4	5
Total	**51**	**51**	**52**

Referente ao 3º **trimestre**, temos a informar que:

- Não ocorreram admissões para cargos de provimento efetivo, cargos em comissão;
- Em setembro/2016 contratou-se a estagiária Tatiane
- Não ocorreram demissões, aposentadorias e não foram concedidas pensões;
- Foi encaminhado ao Tribunal de Contas, relação alusiva à movimentação de pessoal, em conformidade com o programa CAA (Controle de Admissão e Aponsentadoria);
- Não dispõe de programa de treinamento de servidores;
- Os servidores em comissão de acordo com a Estrutura Organizacional estão ligados à direção, chefia e assessoramento e não receberam horas extras no período analisado;
- 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 julho a setembro/2016, conforme documentos anexado ao relatório.

FGTS: Foram apresentados as guias de recolhimento de julho a setembro/2016, conforme documentos anexado ao relatório.

IRPJ: Foi apresentado a guia de recolhimento do Período de Apuração de setembro/2016, conforme documento anexado ao relatório. O pagamento foi efetuado através de compensação.

COFINS: Foram apresentados as guias de recolhimento de julho a setembro/2016, conforme documentos anexados ao relatório. Os pagamentos foram efetuados através de compensação.

PIS: Foram apresentados as guias de recolhimento de julho a setembro/2016, conforme documentos anexados ao relatório. Os pagamentos foram efetuados através de compensação.

- **CERTIDÕES**

Certidão Negativa Conjunta - Federal

A Certidão Negativa de Débitos dos Tributos Federais da EMCOP foi emitida em 29/09/2016 e tem sua data de validade em 28/03/2017.

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;

GESTÃO ALMOXARIFADO E BENS PATRIMONIAIS

- Aquisições de bens patrimoniais no 3º trimestre de 2016.

Fornecedor	N. Fiscal/Emissão/Valor	Produto	Nº Patrimônio/Local
Cloves Candido Gomes	N.049-15/09/2016 R$ 1.100,00	Ar Split Elmgim 9.000 BTU	1345 - Diretoria Administrativa
M.J. Jesus Malvezzi ME	N.4905 - 22/09/2016 R$ 1.370,00	02 - Mesa em L de 1.20x0,90 com 02 gavetas 01 - Baia de 03 pontos	1346 - Depto. Social 1347 - Depto. Social 1348 - Depto. Social

- Bens de maior valor possuem cobertura de seguro;

GESTÃO DE CONTABILIDADE

As peças contábeis extraídas, referente ao período acima mencionado, encontram-se devidamente arquivadas, a disposição para eventuais consultas.

São José do Rio Preto, 31 de outubro de 2016.

MARCO ANTONIO DO AMARAL

MÁRCIO HARUO NAKAMOTO

Equipe de Controle Interno