EMCOP

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	**OUTUBRO/NOVEMBRO/DEZEMBRO/2017**
COMISSÃO CONTROLE INTERNO (Portaria nº 159 de 17/10/2017)	FERNANDO ARAÚJO DO VALLE MARCO ANTÔNIO DO AMARAL
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 158 de 17/10/2017)	**PRESIDENTE:** IVANA CRISTINA HIDALGO **MEMBRO I:** MARCELO ARAÚJO **MEMBRO II:** MÁRCIO HARUO NAKAMOTO **SUPLENTE:** THAYGRA CANDIDO DE SOUZA
COMISSÃO REC. OBRAS - EMCOP (Portaria nº 121 de 29/10/2014)	**I ENGº.:** EDSON ISSAMU TAKEMOTO **II ENGº.:**MARIA CRISTINA R. DE OLIVEIRA **III ENGº.:** SANDRA EL HASSAN
CONSELHO FISCAL (Decreto nº 17.816 de 02/08/2017)	**PRESIDENTE:** RUBENS ANDRADE RIBEIRO FILHO **MEMBRO I:** MARCOS ANTONIO ASSIS SALVADOR **MEMBRO II:** ADEMAR PEREIRA DOS REIS FILHO

DESPESAS GERAIS

- No 4º 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 Outubro/Novembro/Dezembro/2017. As despesas utilizaram-se dos recursos de pronto pagamento ou adiantamento de caixa.

- 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.

MÊS	VALOR	OBSERVAÇÃO
OUTUBRO	R$ 1.549,01	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo e quilometragem.
NOVEMBRO	R$ 1.529,98	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo e quilometragem.
DEZEMBRO	R$ 1.753,06	Junto as NF´s apresentadas constam: requisição, dados do veículo, quilometragem exceto quando tratar-se da máquina roçadeira ou troca de óleo/filtro.

- No 4º Trimestre, o valor acumulado das Prestações de Contas é de **R$ 4.832,05**.

Demonstrativo Acumulado Anual das despesas com combustíveis por adiantamento de Caixa				
1° Trimestre	2° Trimestre	3° Trimestre	4° Trimestre	Total Anual
R$ 6.113,67	R$ 5.322,76	R$ 6.245,37	R$ 4.832,05	R$ 22.513,85

- Reiteramos sobre a necessidade da realização de processo licitatório destinado à aquisição de combustíveis, haja vista a previsão de continuidade dos Programas Técnicos Sociais.

EMCOP

- **DESPESAS COM ADIANTAMENTOS DE VIAGENS**

No **4º trimestre de 2017** ocorreram as seguintes Despesas com Adiantamento para Viagens:

Solicitante	Dir. Presidente: Adão Costa Morais		
Evento	Jubileu de Diamante do 37° Batalhão de Infantaria		
Cidade/Estado	Lins – São Paulo		
Acompanhante	Luis H. Bauch – Função: motorista.		
Valor solicitado	R$ 300,00	Valor utilizado	R$ 124,60
Despesa	Combustível (R$ 115,00) e pedágio (2 X R$ 4,80).		
Empenho - Data	1345/2017 – 13/11/17	Prest. Contas-data	67 – 17/11/2017
Ida	16/11/2017	Volta	16/11/2017
O Relatório de Despesas de Viagem em sua prestação de contas compõem-se dos seguintes documentos comprobatórios das despesas efetuadas: Nota fiscal eletrônica; Recibos da Concessionária Transbrasiliana S/A; e Recibo do depósito dos recursos não utilizados; efetuado na Conta específica conforme extrato bancário da mesma data (17/11/2017).			

Solicitante	Depto. Rec. Humanos: Laircе Ignácio e Thaygra C. De Souza		
Evento	Curso R.H. - Reforma Trabalhista e seus reflexos		
Cidade/Estado	Marília – São Paulo		
Acompanhante	Luis H. Bauch – Função: motorista.		
Despesa	Comb. (R$ 191,53); lanches (R$ 52,00); pedágio (2 X R$ 4,80).		
Valor solicitado	R$ 300,00	Valor utilizado	R$ 253,13
Empenho - Data	1378/2017 – 22/11/17	Prest. Contas-data	70 – 27/11/2017
Ida	24/11/2017	Volta	24/11/2017
O Relatório de Despesas de Viagem em sua prestação de contas compõem-se dos seguintes documentos comprobatórios das despesas efetuadas: Cupons Fiscais; Recibos da Concessionária Transbrasiliana S/A e Recibo do depósito dos recursos não utilizados; efetuado na Conta específica conforme extrato bancário da mesma data (27/11/2017).			

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

Licitações e Aditivos

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

Modalidade	Realizadas
Concorrência	0
Tomada de Preços	0
Convite	0
Dispensa de Licitação	04
Pregões	01
Aditivos	04

1	**Modalidade: Pregão Pres.**	**Nº. 009 / 2017**	**Nº. Proc. Licitatório 010/2017**	
	Contrato nº	**043/2017**		
	Data	30/08/2017		
	Contratada	CLAUDETE REIS PEREIRA PETROCELI		
	Valor	R$ 34.300,00		
	Objeto	Fornecimento de materiais esportivos a serem utilizados nas atividades do Plano de Desenvolvimento Técnico Social PDTS - Residencial Lealdade e Amizade.		
	Execução/Prazo	09 (nove) meses.		

2	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Disp. De Licitação 0036/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**044/2017**		
	Data	10/10/2017		
	Contratada	P. C. DE MENEZES - ME		
	Valor	R$ 15.000,00		
	Objeto	Contratação de banda, para desempenhar atividade recreativa no Parque Residencial Nova Esperança, no espaço recreador Céu das Artes; 05 (cinco) eventos.		
	Execução/Prazo	Dez (10) meses.		

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

3	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Disp. De Licitação 0037 / 2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**045/2017**		
	Data	11/10/2017.		
	Contratada	Uniar Comércio de Eletro-Eletrônicos e Serviços Ltda		
	Valor	R$ 12.840,00		
	Objeto	Fornecimento e instalação de aparelhos condicionadores de ar, tipo spllt, observadas as especificações estabelecidas.		
	Execução/Prazo	Os aparelhos deverão ser entregues e instalados no prazo máximo de 05 (cinco) dias úteis, a contar da assinatura do instrumento contratual firmado entre as partes.		

4	**Modalidade: Disp. Licitação**	**Nº. DISP. LICITAÇÃO 038/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**046/2017**		
	Data	26/10/2017		
	Contratada	RP – Comércio de Móveis e Cosméticos Ltda - EPP		
	Valor	R$ 15.304,00		
	Objeto	Móveis e equipamentos p/ ativ. Manicure PDTS – Res. Nova Esperança		
	Execução/Prazo	30 (trinta) dias.		

5	**Modalidade: Dispensa**	**Nº. Disp. Licitação 039/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**047/2017**		
	Data	30/11/17		
	Contratada	BEST LOC Locação e Comércio de Equipamentos e Máquinas Ltda.		
	Valor	R$ 1.200,00		
	Objeto	Serviços de locação de 1 (um) container simples com banheiro, conforme especificações estabelecidas nas demais cláusulas do contrato.		
	Execução/Prazo	06 (seis) meses.		

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

6	**Modalidade: ADITIVO**	**CARTA CONVITE 001/2015**	**Nº. Proc. Licitatório 002/2015**	
	Contrato nº	**003/2015**		
	Data	29/08/2017		
	Contratada	METAPÚBLICA -- CONSULTORIA E ASSESSORIA EM GESTÃO PÚBLICA LTDA -- EPP		
	Valor	R$ 58.773,60		
	Objeto	Alteração de vigência e de valor.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

7	**Modalidade: ADITIVO**	**DISP. DE LICITAÇÃO 011/2016**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**015/2016**		
	Data	10/10/2017.		
	Contratada	PEDRUKAS DIVERSÕES.		
	Valor	R$ 4.500,00		
	Objeto	Alteração de valor.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses; conforme cláusula do Contrato em epígrafe.		

8	**Modalidade: ADITIVO**		**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**006/2014**		
	Data	06/11/2017		
	Contratada	LEONARDO GENIZELLI e GLAUCIA ORLANDI GENIZELLI		
	Valor	R$ 96.000,00		
	Objeto	Locação imóvel sede administrativa - Sobre vigência e valores.		
	Execução/Prazo	12 (doze) meses.		

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

	Modalidade: ADITIVO	**DISP. LICITAÇÃO 0027/2017**	**Nº. Proc. Licitatório**	
	Contrato nº	**031/2017**		
	Data	06/11/2017.		
9	Contratada	P. C. DE MENEZES - ME,		
	Valor	R$ 3.875,00		
	Objeto	Alteração de objeto; valor e prorrogação de vigência.		
	Execução/Prazo	40 (quarenta) dias.		

TERMOS DE COLABORAÇÃO

Conforme a PORTARIA N° 162 DE 27 de dezembro de 2017, nomeou-se o Sr. Silvio Rogério Bernardo como " Gestor do Termo de Colaboração 002/ 2017, celebrado entre a Empresa Municipal de Construções Populares – **EMCOP,** e a Associação Filantrópica Mamãe Idalina – **AMAI;** para acompanhar e fiscalizar a execução do referido termo que deve contemplar a implementação e fornecimento de mão de obra na execução das Ações do Plano de Desenvolvimento Socioterritorial – PDST do Parque Residencial Solidariedade.

CONTRATOS REMETIDOS AO TRIBUNAL:

No quarto 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 **outubro/novembro/dezembro/2017.**

Quadro de servidores e agentes políticos	Out/2017	Nov/2017	Dez/2017
Diretoria (Nomeados por Decreto)	3	3	3
Servidores Efetivos	34	34	34
Servidores em Comissão	9	9	9
Servidores cedidos pela Prefeitura	3	3	3
Total	**49**	**49**	**49**

Referente ao trimestre mencionado, temos a informar que:

- **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;
- 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 SERVIDORES.

- Publicadas no sítio eletrônico (site) oficial do Município; www.riopreto.sp.gov.br > Transparência > Remuneração de Servidores; contemplando a partir de novembro/2017 também as remunerações de "Estagiários" em publicação específica na mesma página indicada.

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 apresentadas as guias de recolhimento de outubro a dezembro/2017, conforme documentos anexados ao relatório.

FGTS: Foram apresentadas as guias de recolhimento de outubro a dezembro/2017, conforme documentos anexados ao relatório.

IRPJ S/ TRAB. ASSALARIADO: Foram apresentadas as guias de recolhimento de outubro a dezembro/2017.

COFINS: Foram apresentadas as guias de recolhimento de outubro a dezembro/2017; com recolhimentos efetuados com recursos próprios ou via declaração de compensação (PER/DCOMP) referente a crédito por tributos federais.

PIS: Foram apresentadas as guias de recolhimento de outubro a dezembro/2017.

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 têm obedecido à ordem cronológica de pagamento;
- Em balanços anteriores o Tribunal de Contas verificou a correta adequação e não fez recomendações para o setor.

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

São José do Rio Preto, 12 de fevereiro de 2018.

MARCO ANTÔNIO DO AMARAL

FERNANDO ARAÚJO DO VALLE

Equipe de Controle Interno