2022

ABERTURA

2.2. O CONTROLE INTERNO

O Sistema de Controle Interno deve ser visto como importante aliado do administrador. Por meio dele, informações dos diversos setores da Administração são obtidas, de modo a identificar falhas, erros, fraudes ou riscos, o que permite ações preventivas, de correção e/ou de aperfeiçoamento da gestão.

Reprodução ***ipsis litteris*,** do item 2.2; do MANUAL de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais – 2021 – do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, edição revista, atualizada e ampliada - (Revisão Dezembro/2020)

EMCOP

DETALHAMENTO DAS ATIVIDADES – EXERCÍCIO 2022

Atividades / Ações	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Concluir o Relatório Quadrimestral do Controle Interno que integrará a Prestação de Contas Anual do Órgão junto ao TCE-SP.	----	---	X	---	----	X	---	-----	–	----	X	----
Acompanhar o volume das despesas e elaborar relatórios analíticos que permitam o controle das disponibilidades orçamentárias.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Assessorar a Diretoria mediante a elaboração de orientações, relatórios e recomendações quando identificadas irregularidades e/ou ineficiências.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Participar de capacitações específicas e correlatas acerca dos temas passíveis de auditoria p/ melhoria contínua dos processos.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Inspeção acerca da utilização dos Veículos da empresa através de planilha com informações gerais.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Verificação dos recolhimentos efetuados (Obrigações Patronais e Obrigações Tributárias e Contributivas) e sua tempestividade.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhamento da emissão de alertas e advertências pelo TCE, com verificação das medidas saneadoras adotadas.	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Acompanhar a disponibilidade de informações no Portal de Transparência e facilidade de acesso.		X		X		X		X		X	X	
Verificação Mensal de Restos a Pagar	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
Monitoramento de Aditivos e Contratos			X			X			X		X	
Elaborar o Planejamento das Atividades para o Exercício 2023.											X	X

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 do período relativo ao **primeiro quadrimestre** de **2022**.

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	**JAN. / FEV. /MARÇO /ABRIL - 2022**
DIRETORIA - **I -** DECRETO Nº 18.765 DE 1º DE JANEIRO DE 2021. **II-** DECRETO Nº 18.770 DE 6 DE JANEIRO DE 2021. **III-** DECRETO Nº 18.794 DE 15 DE JANEIRO DE 2021.	**I - PRESIDENTE :** PEDRO NIMER FILHO **II - DIR. ADMINISTRATIVA**: JOÃO FRANCISCO ROSSI **III- DIR. TÉCNICO:** CARLOS ALBERTO CORRÊA
ORDENADOR DE DESPESAS	DIRETOR-PRESIDENTE: PEDRO NIMER FILHO
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO **Decreto nº 18.805 DE 28 DE JANEIRO DE 2021.**	**I** – JOSÉ MARTINHO RAVAZZI NETO. **II** – MANOEL DE JESUS GONÇALVES. **III** – .PEDRO NIMER FILHO **IV** – CARLOS ALBERTO CORRÊA. **V** – .JOÃO FRANCISCO ROSSI
CONSELHO FISCAL **(Decreto nº 18.396 de 21/08/2019)** **(biênio 2.019/2021 – Presidente e Membro I).** **(Decreto nº 18.806 de 28/01/2021. Substitui Membro do Conselho Fiscal da EMCOP – Membro II).**	**PRESIDENTE:** RUBENS ANDRADE RIBEIRO FILHO **MEMBRO I:** ADEMAR PEREIRA DOS REIS FILHO **MEMBRO II:** TARSO BAGLIONE DE JESUS
COMISSÃO CONTROLE INTERNO **(Portaria nº 216 de 18/10/2021)**	FERNANDO ARAÚJO DO VALLE MARCO ANTÔNIO DO AMARAL
COMISSÃO DE LICITAÇÃO **(Portaria nº 217 de 03/11/2021)**	**PRESIDENTE:** IVANA CRISTINA HIDALGO **MEMBRO I:** THAYGRA CANDIDO DE SOUZA **MEMBRO II:** SANDRA REGINA MIGLIORANÇA **SUPLENTE:** MARCELO ARAÚJO
COMISSÃO DE SELEÇÃO **(Designados para o Processamento e Julgamento do CHAMAMENTO PÚBLICO N° 01/2022).** **(Portaria n° 218 de 07/03/2022)**	**PRESIDENTE:** IVANA CRISTINA HIDALGO **MEMBRO I:** THAYGRA CANDIDO DE SOUZA **MEMBRO II:** IZADORA DA SILVA **MEMBRO III:** RENATO DE ALMEIDA LOMBARDE **SUPLENTE:** SANDRA REGINA MIGLIORANÇA
COMISSÃO DE ÉTICA – EMCOP **(Portaria n° 219 de 29/03/2022.**	**PRESIDENTE:** RENATO DE ALMEIDA LOMBARDE **MEMBRO:** ANA CAROLINA TALHATTI BARRETO **MEMBRO:** MARCO ANTÔNIO DO AMARAL **SUPLENTES:** - IVANA CRISTINA HIDALGO; - EDSON ISSAMU TAKEMOTO; e - ÁGUEDA ELIANA GONÇALVES GELSI.

DESPESAS GERAIS

- **DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS**

No quadro abaixo constam informações sobre as despesas com combustíveis, no período de **Janeiro/Fevereiro/Março/Abril -2022**.

As despesas discriminadas na Tabela abaixo utilizaram-se dos recursos de Pronto Pagamento ou Suprimento de Caixa.

Histórico de Suprimento de Caixa para Combustíveis – Primeiro Quadrimestre								
Mês	**Documento**	**Nº**	**Data**	**Valor**		**Combustível**	**Quantidade**	**Valor**
JANEIRO	Empenho	13		R$ 2.000,00		Etanol (l)	212,477	R$ 983,02
	O.Pagamento	22	04/01/22	R$ 2.000,00		Diesel (l)	116,429	R$ 627,00
	Prest.Contas	3	31/01/22	**R$ 2.000,00**		Gasolina (l)	63,271	R$ 389,98
	Anulação	XXXXX		R$ 0,00		Total	392,177	**R$ 2.000,00**
FEVEREIRO	Empenho	108	01/02/22	R$ 2.000,00		Etanol (l)	216,632	R$ 902,88
	O.Pagamento	226	01/02/22	R$ 2.000,00		Diesel (l)	76,378	R$ 420,00
	Prest.Contas	5	25/02/22	**R$ 1.752,88**		Gasolina (l)	71,857	R$ 430,00
	Anulação	3	25/02/22	**R$ 247,12**		Total	364,867	**R$ 1.752,88**
MARÇO	Empenho	229		R$ 2.000,00		Etanol (l)	306,24	R$ 1.360,73
	O.Pagamento	434	04/03/22	R$ 2.000,00		Diesel (l)	54,591	R$ 368,94
	Prest.Contas	11	31/03/22	**R$ 2.000,00**		Gasolina (l)	40,557	R$ 270,33
	Anulação	XXXXX		R$ 0,00		Total	401,388	**R$ 2.000,00**
ABRIL	Empenho	347	01/04/22	R$ 2.000,00		Etanol (l)	326,306	R$ 1.655,00
	O.Pagamento	639	01/04/22	R$ 2.000,00		Diesel (l)	0	R$ 0,00
	Prest.Contas	14	29/04/22	**R$ 2.000,00**		Gasolina (l)	50,632	R$ 345,00
	Anulação	XXXXX	29/04/22	R$ 0,00		Total	376,938	**R$ 2.000,00**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES:

- Tipo de Empenho: Orçamentário / Nat. da Despesa 339030 – Mat. de Consumo – Sub Elemento 1 – Combustíveis e Lubrificantes Automotivos: TOTAL de EMPENHOS POR SUB ELEMENTO no período de 01/01/2022 a 30/04/2022 = **R$ 8.106,38.**

- Identificamos ainda para o Sub Elemento Combustíveis e Lubrificantes o Empenho 54 em 17/01/2022 , para Troca de Óleo e Filtros do Caminhão Placa-BUQ-5706 em favor de São José Lubrificantes Ltda, NF-e 86.910-1 de 18/01/2022 no valor de R$ 353,50, c/ pagamento efetuado em 14/02/2022, cujos documentos encontram-se arquivados no Boletim da Tesouraria na mesma data(14/02/22).

- Os preços dos combustíveis adquiridos foram comparados com Tabela da ANP - Pesquisa de Preços por Município (São José do Rio Preto-SP), e encontram-se entre as margens de preços mínimos e preços máximos praticados no município.

Pesquisa complementar em: ***https://preco.anp.gov.br/include/Resumo_Mensal_Index.asp*** (Amostragem)

Mês / Combustível	Etanol	Diesel	Gasolina
Março / 2022		**Pr. mínimo R$ 6,23** **Pr. máximo R$ 6,90** **Pr. médio R$ 6,57** **Média paga R$ 6,75**	
Abril / 2022	**Pr. mínimo R$ 4,95** **Pr. máximo R$ 5,60** **Pr. médio R$ 5,27** **Média paga R$ 5,07**		**Pr. mínimo R$ 6,78** **Pr. máximo R$ 7,20** **Pr. médio R$ 6,99** **Média paga R$ 6,81**

1 - Média paga >>>> Obtida pela divisão do valor total (R$) pela quantidade total (litros) dos produtos adquiridos no mês, baseados nos descritivos das Prestações de Contas Mensais.
1.1 Memória de Cálculo: Abril: Etanol >> R$ 1.655,00 / 326,306 litros adquiridos = R$ 5,07 o litro.

2 - Preços mínimo e máximo obtidos pela Tabela ANP no link:

Fonte de Pesquisa : https://preco.anp.gov.br/include/Resumo_Mensal_Municipio.asp

Histórico de quilometragem da Frota EMCOP - Janeiro a Abril / 2022				
Veículo	Placa	Km inicial	Km Final	Total km no período
Ford Fiesta	ESA - 0736	94.325	95.244	919
Uno Mille	DTU - 0562	72.796	Oficina/verificar	
VW - Gol	EAQ - 9627	107.889	109.667	1.778
Fiat - Palio	DIJ - 2218	128.204	129.767	1.563
VW - Kombi	ERJ - 2515	174.143	177.346	3.203
GMC- Caminhão	BUQ - 5706	194.570	195.622	1.052

Histórico de Desempenho: 2021. (1)

Elemento	1º quadrimestre	2º quadrimestre	3º quadrimestre	Total Geral
Despesa (R$)	2.785,92	5.588,72	7.489,79	15.864,43
Quilometragem	4.754	8.222	8.206	21.182
Custo geral km	0,59	0,68	0,91	0,76

Fonte de Pesquisa : https://preco.anp.gov.br/include/Resumo_Mensal_Municipio.asp (Parâmetros de comparação – Dez./2021)		
Etanol - preço mínimo x máximo	Gasolina - preço mínimo x máximo	Óleo Diesel
R$ 4,687 x R$ 4,999	R$ 6,125 x R$ 6,499	R$ 5,237 x R$ 5,499

Histórico de Desempenho: 2022.

Elemento	1º quadrimestre	2º quadrimestre	3º quadrimestre	Total Geral
Despesa (R$)	7.752,88	A executar	A executar	7.752,88
Quilometragem	8.515	A executar	A executar	8.515
Custo geral km	R$ 0,91			R$ 0,91

Notas Explicativas:

1) O Controle optou pela manutenção do Histórico de Desempenho de 2021, a fim de criar um **banco de dados** que permita subsidiar as decisões gerenciais para o desempenho da Frota e a logística de operações no contexto desta Empresa.

2) Em verificação nos registros contábeis, **não** identificamos nenhum pagamento de multa por infração de trânsito.

3) Verificamos o pagamento de IPVA (2022) e LICENCIAMENTO (2022) efetuados na Competência - janeiro/2022 (Boletim de Tesouraria do dia 10/01/2022).

SEGURO DOS VEÍCULOS:

		Vigência:	
Placa	Veículo	Início	Término
ESA - 0736	Ford Fiesta	10/08/2021	10/08/2022
DIJ - 2218	Fiat Palio	17/08/2021	17/08/2022
DTU - 0562	Fiat Uno	18/08/2021	18/08/2022
EAQ - 9627	VW Gol	20/08/2021	20/08/2022
ERJ - 2515	VW Kombi	02/10/2021	02/10/2022

GESTÃO DE COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS

Licitações e Aditivos

Durante o período de Janeiro à Abril de 2022 ocorreram as seguintes Licitações, Aditivos e Contratos:

Modalidade	Realizadas
Concorrência	0
Tomada de Preços	0
Convite	0
Dispensa de Licitação	3
Pregões	0
Aditivos	0

Modalidade: Aditivo	**DISPENSA DE LICITAÇÃO 001/2021**	**Nº. Proc. Licitatório**	
Contrato nº	**001/2021**		
Data	01 de Fevereiro de 2022		
Contratada	CONTABILIDADE COLABORATIVA LTDA.		
Valor Anual Estimado	R$ 1.200,00 (Hum Mil e Duzentos Reais)		
Objeto	Consultoria e Assessoria Técnica na Prestação de Contas juntos a Sped/Receita Federal		
Execução/Prazo	12 (doze) meses		

Modalidade: Aditivo	**DISPENSA DE LICITAÇÃO 004/2021**	**Nº. Proc. Licitatório**	
Contrato nº	**005/2021**		
Data	14 de Março de 2022		
Link de Acesso	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/https://www.riopreto.sp.gov.br/portaltransparencia/Funcionalismo!abrirArquivo.action?idArquivo=14250		
Contratada	USUALMED MEDICINA DO TRABALHO LTDA - ME		
Valor do Contrato	R$ 6.007,00 (Seis Mil e Sete Reais)		
Objeto	Engenharia de Segurança e Medicina do Trabalho		
Execução/Prazo	12 (doze) meses		

Modalidade: Aditivo	**DISPENSA DE LICITAÇÃO 003/2021**	**Nº. Proc. Licitatório**	
Contrato nº	**004/2021**		
Data	09 de Março de 2022		
Link de Acesso	chrome-extension://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/https://www.riopreto.sp.gov.br/portaltransparencia/Funcionalismo!abrirArquivo.action?idArquivo=13876		
Contratada	EMPRO TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO		
Valor do Contrato	R$ 27.500,00 (Vinte e Sete Mil e Quinhentos Reais)		
Objeto	Prestação de Serviços técnicos especializados em tecnologia da informação e comunicação		
Execução/Prazo	1 Mês		

GESTÃO DE PESSOAL

Demonstramos a seguir o quadro de pessoal no período de **jan/fev/março/abril – 2022.**
Fonte: https://www.riopreto.sp.gov.br/remuneracao/

Quadro de servidores e agentes políticos	Janeiro 2022	Fevereiro 2022	Março 2022	Abril 2022
Diretoria (Nomeados por Decreto)	03	03	03	03
Servidores Efetivos	29	28	28	27
Servidor em Processo de Aposentadoria	–	–	–	–
Servidores em Comissão	07	07	07	07
Total	**39**	**38**	**38**	**37**
Servidores cedidos pela Prefeitura	02	02	02	02
Estagiários	00	02	02	00

Alterações no quadro de pessoal - Servidores em Cargos Efetivos			
Nome	Cargo / Função	Admissão	Desligamento
Eli Divino Dos Santos	Pedreiro	27/05/1991	05/01/2022

Alterações no quadro de pessoal - Servidores em Cargos Comissionados		**Não ocorreram alterações no período Janeiro/2022 a Abril / 2022.**	
Nome	Cargo	Admissão	Desligamento

No tocante às alterações no quadro de pessoal, servidores em cargos efetivos, ressaltamos que, em 05 de janeiro de 2022, houve o desligamento do servidor Eli Divino dos Santos, ocupante do cargo de pedreiro.

Informamos ainda que a extinção do contrato de trabalho ocorreu mediante rescisão por acordo entre empregado e empregador, em conformidade com o art..484, "A", da CLT.

CONSELHO FISCAL e ADMINISTRATIVO.

- O Conselho Fiscal reúne-se, ordinariamente, na última semana de cada mês, para deliberar análises técnicas acerca das rotinas administrativas, financeiras e orçamentárias relativas ao mês imediatamente anterior.

- Vale ressaltar ainda que nenhuma remuneração da casa; inclusive do Conselho Fiscal e do Conselho Administrativo é superior ao salário fixado para o Prefeito; aplicando-se à Presidência um redutor de salário em atendimento à Emenda Constitucional N° 41 de 19 de dezembro de 2003.

ENCARGOS SOCIAIS - RECOLHIMENTO

Os recolhimentos se encontram na seguinte posição:

I-) **INSS:** Foram apresentadas as guias de recolhimento de janeiro a abril/2022, arquivadas em pasta específica e disponíveis para consulta, conforme tabela:

INSS – DARF - Histórico de Recolhimentos					Janeiro/2022 a Abril/ 2022.	
Competência	Orçamentário	Extra – Orç. S/Folha de Pagamentos:	Extra – Orç. Retenções Individuais	Extra – Orç. Retenções Terceiros	Valor Total do Recolhimento DARF	Data recolhimentos
Janeiro 2022	R$ 54.126,22 O.P. - 341/22	R$ 17.873,59 O.P. - 342/22	R$ 266,64 O.P. - 343/22	R$ 28,48 O.P. - 344/22	R$ 72.294,93	18/02/2022
Fevereiro 2022	R$ 57.025,78 O.P. - 532/22	R$ 18.834,62 O.P. - 533/22	R$ 49,43 O.P. - 534/22	----------	R$ 75.909,83	18/03/2022
Março 2022	R$ 59.694,56 O.P. - 744/22	R$ 19.280,82 O.P. - 745/22	R$ 461,04 O.P. - 746/22	R$ 191,98 O.P. - 747-748/22	R$ 79.628,40	19/04/2022
Abril 2022	R$ 59.461,27 O.P. - 1013/22	R$ 19.162,92 O.P. - 1014/22	_____	R$ 830,23 O.P. - 1015-1016 / 22	R$ 79.454,42	20/05/2022

II-) **FGTS:** Foram apresentadas as guias de recolhimento de Janeiro a Abril/2022, as quais encontram-se arquivadas em pasta própria; disponíveis para consulta:

FGTS – G.R.F. - Cód. Recolhimento 115. Histórico de Recolhimentos – Período: – Janeiro - Abril / 2022.		
Mês Folha	Valor Guia de Recolhimento	Data do recolhimento
Janeiro / 2022	R$ 15.556,67 – OP 251	03 / 02 / 2022
Fevereiro / 2022	R$ 24.880,43 – OP 451	07 / 03 / 2022
Março / 2022	R$ 17.136,35 – OP 662	05 / 04 / 2022
Abril / 2022	R$ 17.353,52 – OP 899	06 / 05 / 2022

Nota Explicativa: O recolhimento da Competência Fevereiro/2022 c/ Vencimento em 07/03/2022 contempla as Provisões de FGTS para Folha de Pagamentos Fevereiro/2022 e a Antecipação da Primeira parcela do 13° Salário/2022.

IRRF S/ TRAB. ASSALARIADO:

Histórico de recolhimentos de maio/2021 a abril/2022.

I.R.R.F – sobre Trabalho Assalariado – Cód. da Receita: 0561. Histórico de Recolhimentos – Período: Últimos 12 meses				
Competência	EXTRA - Orçamentário	Ordem de Pagamento	Vencimento	Data recolhimento/ Boletim de Caixa
Abril / 2022	R$ 22.182,77	1012/2022	20/05/2022	20/05/2022
Março / 2022	R$ 24.079,61	743/2022	20/04/2022	19/04/2022
Fevereiro / 2022	R$ 21.064,58	535/2022	18/03/2022	18/03/2022
Janeiro / 2022	R$ 16.033,91	340/2022	18/02/2022	18/02/2022
Dezembro/ 2021	R$ 36.401,47	----------	20/01/2021	19/01/2022
Novembro / 2021	R$ 18.865,96	----------	20/12/2021	17/12/2021
Outubro / 2021	R$ 18.365,52	----------	19/11/2021	18/11/2021
Setembro/ 2021	R$ 18.023,65	----------	20/10/2021	19/10/2021
Agosto / 2021	R$ 18.392,78	----------	20/09/2021	16/09/2021
Julho / 2021	R$ 17.748,64	----------	20/08/2021	19/08/2021
Junho / 2021	R$ 19.606,33	----------	20/07/2021	19/07/2021
Maio / 2021	R$ 17.793,79	----------	18/06/2021	17/06/2021

Código da Receita: 0561: Rendimento do Trabalho Assalariado no País;
0561 Rendimento do Trabalho Ausente no Exterior a Serviço do País.
Fonte:https://www.gov.br/receitafederal/pt-br/assuntos/orientacao-tributaria/tributos/arquivos-tributos/mafon-2007.pdf.

COFINS: Foram apresentados as guias de recolhimento de Janeiro/2022 a Abril/2022, conforme relatório razão.

COFINS - DARF - Código da Receita: 5856 Histórico de Recolhimentos – Período: Janeiro – Abril / 2022.		
Mês Apuração / Competência	Valor Guia de Recolhimento	Data de recolhimento
Janeiro / 2022	Darf original - R$ 11.092,11	25/02/2022 *O.P. – 392/22
Fevereiro / 2022	Darf original - R$ 15.349,35	24/03/2022 * O.P. – 569/22
Março / 2022	Darf original - R$ 12.516,05	25/04/2022 * O.P. – 783/22
Abril / 2022	Darf original - R$ 9.936,11	25/05/2022 * O.P. – 1032/22

*O.P.= Ordem de Pagamento.

PIS: Foram apresentados as guias de recolhimento de Janeiro a Abril/2022.

PIS – Código da Receita: 6912 – DARF. Histórico de Recolhimentos – Período: Janeiro – Abril / 2022.		
Mês Apuração / Competência	Valor Guia de Recolhimento	Data do recolhimento
Janeiro / 2022	Darf original - R$ 2.384,09	25 / 02 /2022 *O.P. – 393/ 22
Fevereiro / 2022	Darf original - R$ 3.243,41	24 / 03 / 2022 *O.P. – 568/22
Março / 2022	Darf original - R$ 2.673,59	25 / 04 / 2022 * O.P. – 784/22
Abril / 2022	Darf original - R$ 2.113,10	25 / 05 / 2022 * O.P. – 1033/22

*O.P.=Ordem de Pagamento.

- **CONTRIBUIÇÃO SOCIAL S/ O LUCRO LÍQUIDO e IMPOSTO DE RENDA PESSOA JURÍDICA :**

C.S.L.L – DARF-(Código da Receita 2484): Histórico de Recolhimentos – Período: Janeiro – Abril / 2022.		
Mês Apuração / Competência	Valor Guia de Recolhimento	Data do recolhimento
Janeiro / 2022	R$ 345,98	25 /02/ 2022 O.P. - 397/2022
Fevereiro/ 2022	R$ 9.771,14	30 / 03 / 2022 O.P. - 616/2022
Março / 2022	R$ 3.758,00	29 / 04 / 2022 O.P. - 824/2022
Abril / 2022	----------	----------

I.R.P.J. – DARF: Histórico de Recolhimentos – Período: Janeiro – Abril / 2022.		
Mês Apuração / Competência	Valor Guia de Recolhimento	Data do recolhimento
Janeiro / 2022	----------	----------
Fevereiro/ 2022	R$ 18.605,61	31 / 03 / 2022 O.P. - 626/2022
Março / 2022	R$ 8.348,90	29 / 04 / 2022 O.P. - 825-826/22
Abril / 2022	----------	----------

CERTIDÕES

CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

1.constam débitos administrados pela Secretariada Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei no 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e

2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional(PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN no 1.751, de 2/10/2014. Emitida às 09:09:14 do dia 23/02/2022. Válida até 22/08/2022. Código de controle da certidão: A6D5.D912.CE07.27DB

Certidao_Trib_DivAtUnião.pdf

Arquivo | C:/Users/maamaral/Desktop/Marco%20Antônio%20-%20Documentos/Cont_interno/Relatórios_CI_2022/Certidao_Trib_DivAtUnião.pdf

1 de 1

MINISTÉRIO DA FAZENDA
Secretaria da Receita Federal do Brasil
Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional

CERTIDÃO POSITIVA COM EFEITOS DE NEGATIVA DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS FEDERAIS E À DÍVIDA ATIVA DA UNIÃO

Nome: EMPRESA MUNICIPAL DE CONSTRUCOES POPULARES EMCOP - LTDA
CNPJ: 51.837.524/0001-72

Ressalvado o direito de a Fazenda Nacional cobrar e inscrever quaisquer dívidas de responsabilidade do sujeito passivo acima identificado que vierem a ser apuradas, é certificado que:

1. constam débitos administrados pela Secretaria da Receita Federal do Brasil (RFB) com exigibilidade suspensa nos termos do art. 151 da Lei nº 5.172, de 25 de outubro de 1966 - Código Tributário Nacional (CTN), ou objeto de decisão judicial que determina sua desconsideração para fins de certificação da regularidade fiscal, ou ainda não vencidos; e

2. não constam inscrições em Dívida Ativa da União (DAU) na Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN).

Conforme disposto nos arts. 205 e 206 do CTN, este documento tem os mesmos efeitos da certidão negativa.

Esta certidão é válida para o estabelecimento matriz e suas filiais e, no caso de ente federativo, para todos os órgãos e fundos públicos da administração direta a ele vinculados. Refere-se à situação do sujeito passivo no âmbito da RFB e da PGFN e abrange inclusive as contribuições sociais previstas nas alíneas 'a' a 'd' do parágrafo único do art. 11 da Lei nº 8.212, de 24 de julho de 1991.

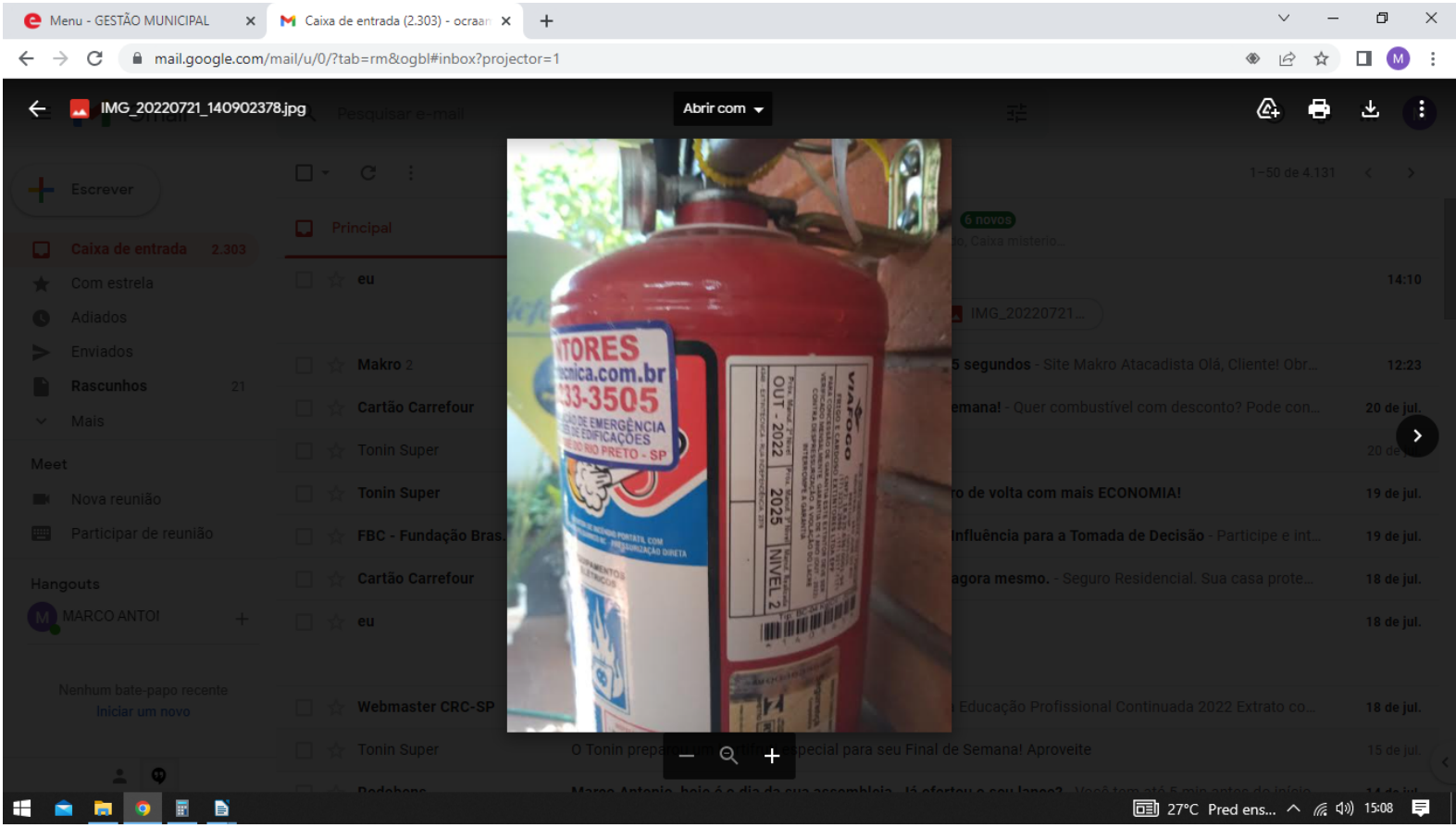
A aceitação desta certidão está condicionada à verificação de sua autenticidade na Internet, nos endereços <http://rfb.gov.br> ou <http://www.pgfn.gov.br>.

Certidão emitida gratuitamente com base na Portaria Conjunta RFB/PGFN nº 1.751, de 2/10/2014.
Emitida às 09:09:14 do dia 23/02/2022 <hora e data de Brasília>.
Válida até 22/08/2022.
Código de controle da certidão: **A6D5.D912.CE07.27DB**
Qualquer rasura ou emenda invalidará este documento.

27°C Pred ens... 13:27

CERTIDÕES / LICENÇAS

- Verificado CERTIFICADO DE LICENÇA DO CORPO DE BOMBEIROS -
  CLCB N° 705249 - Data de Validade: 13/04/2024.
  Verificados extintores por amostragem:
- Extintores Classe A – Aparas de papel e madeira (recepção) e área refeitório;
- Classe B – Líquidos inflamáveis; e Classe C – Equipamentos elétricos (Sala Engenharia):
- Validade Manutenção 2° Nível: OUTUBRO – 2022.



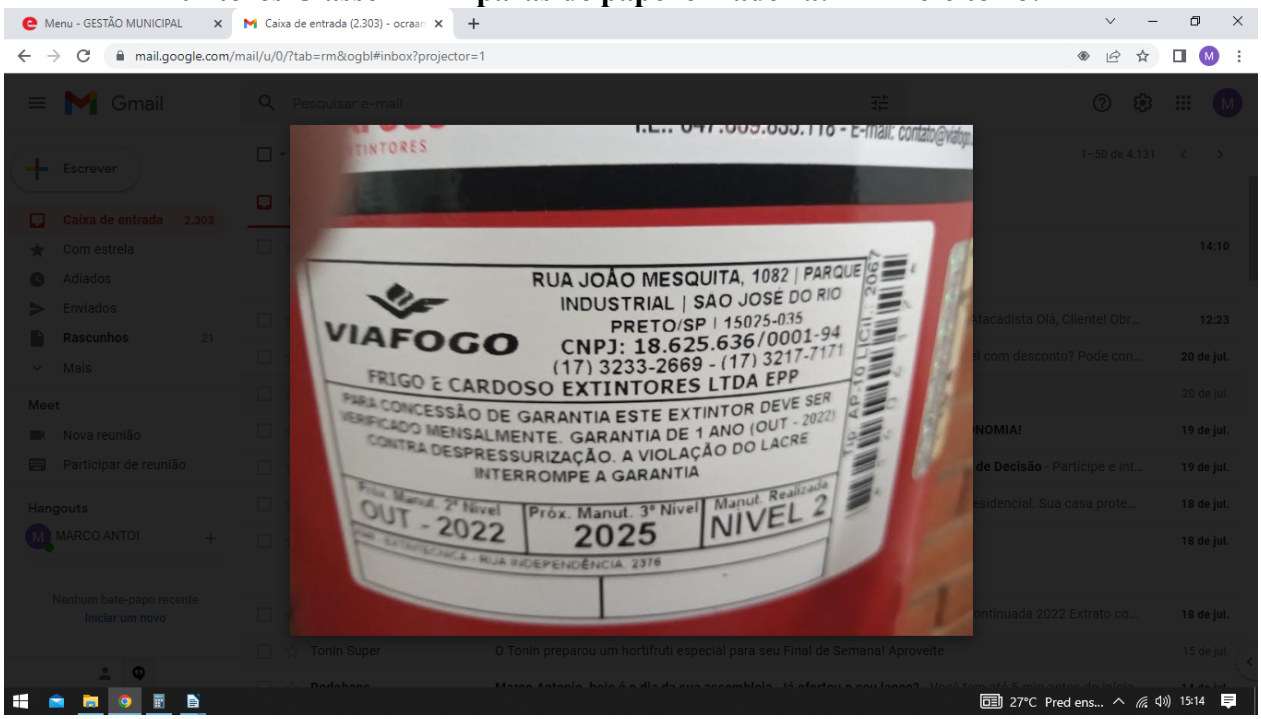
Local instalado: (Sala Engenharia):

•Classe B – Líquidos inflamáveis; e Classe C – Equipamentos elétricos (Sala Engenharia)

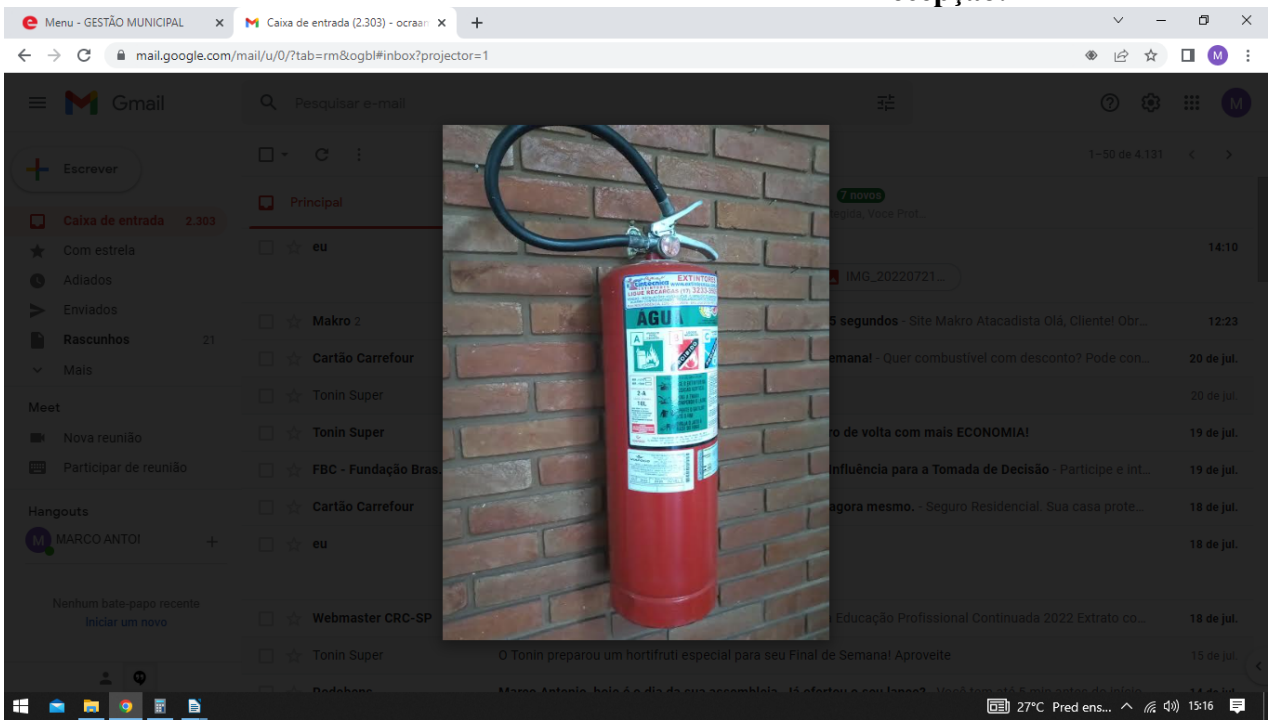
CERTIDÕES / LICENÇAS

Verificados extintores por amostragem:

- **Extintores Classe A – Aparas de papel e madeira: Refeitório:**



Recepção:



GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

Não ocorreram alterações orçamentárias no período de 1° de janeiro de 2022 a 30 de abril de 2022.

A Contabilidade evidencia através de relatórios analíticos a evolução das despesas mensalmente; disponibilizando médias que possam subsidiar as decisões administrativas e gerenciais acerca da execução orçamentária.

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 pagamentos a fornecedores têm sido realizados preferencialmente por meios eletrônicos, limitando-se a emissão de cheques;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos têm obedecido a ordem cronológica de pagamento;
- As prestações de contas para suprimentos e adiantamentos, ocorrem preferencialmente dentro do mês da concessão; via de regra no último dia útil do mês corrente. Os recursos não utilizados são anulados e depositados na conta originária pela qual foi concedido, conforme quadro descritivo – Histórico de Prestações de Contas, inserido na próxima página.

DESPESAS COM VIAGENS

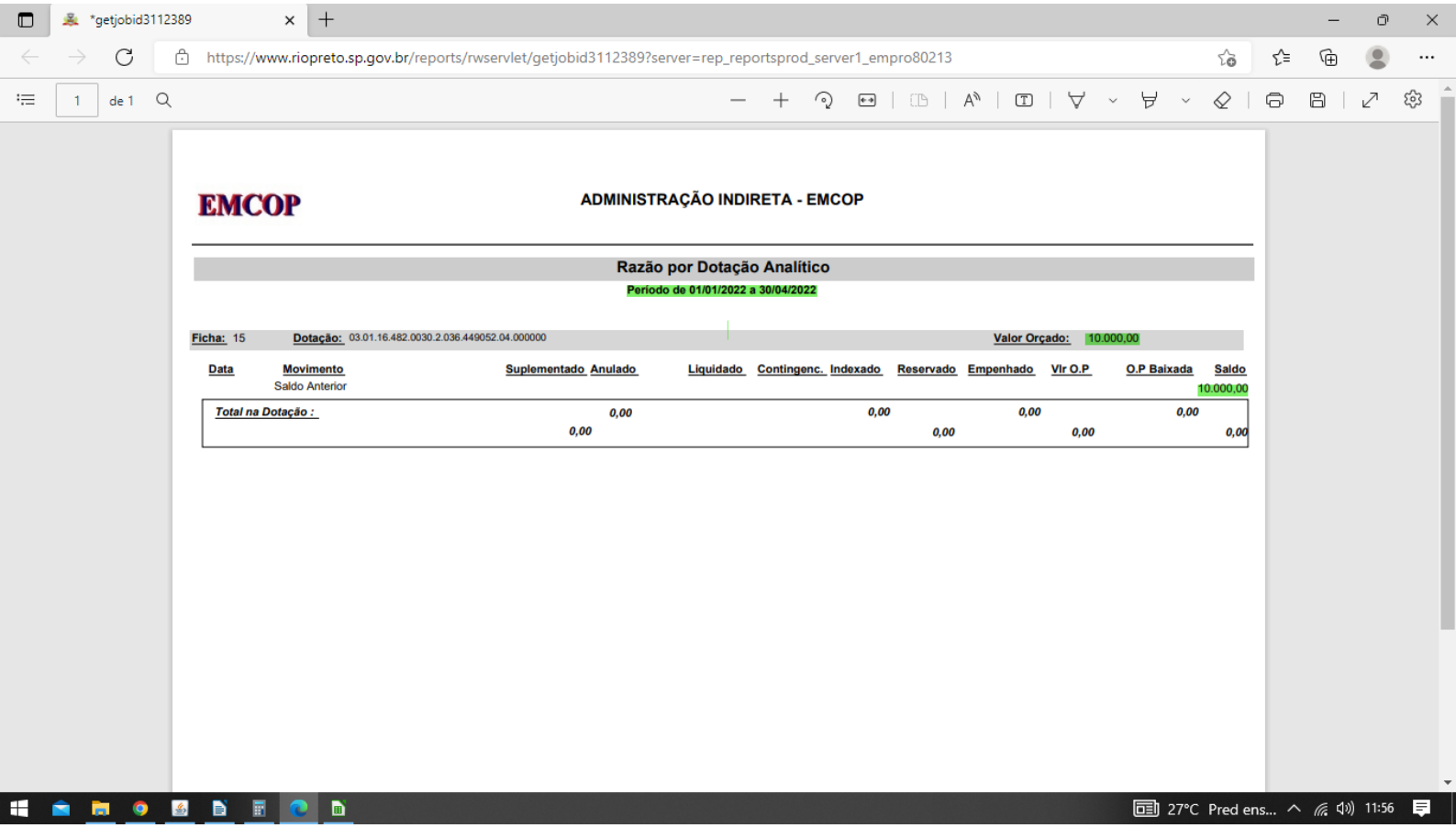
** Não ocorreram viagens de servidores no 1º quadrimestre de 2022.

GESTÃO DA TESOURARIA / CAIXA

HISTÓRICO DE PRESTAÇÕES DE CONTAS REF. 1° QUADRIMESTRE 2.022.

Prest. Contas n°	Data receb/to do recurso	Área de Aplicação	Valor solicitado (R$)	Valor utilizado (R$)	Nota de Anulação n°	Data da Prestação de Contas	Valor da Anulação (R$)
01 – O.P. 24	04/01/22	Combustíveis p/ máquinas constr. civil.	R$ 300,00	R$ 30,00	**01**	31/01/2022	**R$ 270,00**
02 – O.P. 23	04/01/22	Despesas miúdas / Pronto pagamento.	R$ 300,00	R$ 145,00	**02**	31/01/2022	**R$ 155,00**
03 – O.P. 22	04/01/22	Combustíveis p/ Frota	R$ 2.000,00	R$ 2.000,00	Não se Aplica	31/01/2022	Utilização integral dos recursos
04 – O.P. 225	01/02/22	Custas Processuais e judiciárias	R$ 1.927,21	R$ 1.927,21	Não se Aplica	09/02/2022	Utilização integral dos recursos
05 – O.P. 226	01/02/22	Combustíveis p/ Frota	R$ 2.000,00	R$ 1.752,88	**03**	25/02/2022	R$ 247,12
06 – O.P. 227	01/02/22	Despesas miúdas / Pronto pagamento.	R$ 300,00	R$ 136,50	**04**	25/02/2022	R$ 163,50
07 – O.P. 370	23/02/22	Despesas Cartorárias	R$ 565,66	R$ 465,93	**05**	24/02/2022	R$ 99,73
08 – O.P. 369	23/02/22	Custas Processuais e Judiciárias.	R$ 1.337,64	R$ 1.337,64	Não se Aplica	03/03/2022	Utilização integral dos recursos
09 – O.P. 380	25/02/22	Despesas Cartorárias	R$ 262,28	R$ 64,82	**06**	09/03/2022	R$ 197,46
10 – O.P. 576	25/03/22	Custas Processuais e Judiciárias.	R$ 1.574,84	R$ 1.574,84	Não se Aplica	29/03/2022	Utilização integral dos recursos
11 – O.P. 434	04/03/22	Combustíveis p/ Frota	R$ 2.000,00	R$ 2.000,00	Não se Aplica	31/03/2022	Utilização integral dos recursos
12 – O.P. 435	04/03/22	Despesas miúdas / Pronto pagamento.	R$ 300,00	R$ 89,97	**07**	31/03/2022	R$ 210,03
13 – O.P. 684	08/04/22	Custas Processuais e Judiciárias.	R$ 2.889,15	R$ 2.889,15	Não se Aplica	12/04/2022	Utilização integral dos recursos
14 – O.P. 639	01/04/22	Combustíveis p/ Frota	R$ 2.000,00	R$ 2.000,00	Não se Aplica	29/04/2022	Utilização integral dos recursos
15 – O.P. 640	01/04/22	Despesas miúdas / Pronto pagamento.	R$ 300,00	R$ 24,50	**08**	29/04/2022	R$ 275,50

GESTÃO ALMOXARIFADO E BENS PATRIMONIAIS



EMCOP

ADMINISTRAÇÃO INDIRETA - EMCOP

Razão por Dotação Analítico

Período de 01/01/2022 a 30/04/2022

Ficha: 15 Dotação: 03.01.16.482.0030.2.036.449052.04.000000 Valor Orçado: 10.000,00

Data	Movimento	Suplementado	Anulado	Liquidado	Contingenc.	Indexado	Reservado	Empenhado	Vlr O.P	O.P Baixada	Saldo
	Saldo Anterior										10.000,00
Total na Dotação :			0,00			0,00		0,00		0,00	
			0,00				0,00		0,00		0,00

Não foram identificadas aquisições de Equipamentos e/ou Bens Patrimoniais no 1° quadrimestre de 2022, conforme Relatório Razão para movimentações no Elemento da Despesa 52 (Equipamentos e Material Permanente), conforme Relatório Razão emitido p/ o período supramencionado de 1° de janeiro a 30 de abril de 2022.

GESTÃO DA CONTABILIDADE

TEMA: **Inscrição Genérica/Especial e validação do CNPJ/CPF**

Tipo: Comunicado	**Área:** Audesp	**Número:** 007	**Exercício:** 2022

Adotadas alterações para adequação conforme o Comunicado a todos os jurisdicionados da área municipal, que encaminham seus balancetes contábeis mensais ao Sistema Audesp, a partir do balancete de **maio/2022** **não serão mais aceitos** registros no código contábil 5.2.2.9.2.01.01 (Emissão de Empenhos) sem a respectiva identificação do credor, por CNPJ ou CPF.

O Comunicado traz ainda mais informações para operacionalização do novo procedimento. (*link* abaixo):
https://www.tce.sp.gov.br/legislacao/comunicado/inscricao-genericaespecial-e-validacao-cnpjcpf

As peças contábeis, referentes ao Exercício 2021, encontram-se devidamente arquivadas, à disposição para eventuais consultas.

Em 24 de janeiro de 2022, o Conselho Fiscal, através de seus membros e no exercício legal e estatutário que lhe compete, emitiu "parecer" em 01(uma) folha, opinando favoravelmente e aprovando as demonstrações contábeis, após o exame do Balanço Patrimonial; Demonstração do Resultado do Exercício e respectivas Notas Explicativas correspondentes ao exercício findo em 31/12/2021.

Declararam ainda, não terem conhecimento de quaisquer fatos ocorridos no período base examinado, que pudessem afetar as respectivas demonstrações contábeis, ou a continuidade das operações; até aquele momento.

São José do Rio Preto, 09 de junho de 2022.

FERNANDO ARAUJO DO VALLE

MARCO ANTÔNIO DO AMARAL

Equipe de Controle Interno