



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAIBA
Caçapava, Igaratá, Jacarei, Jambeiro, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

PRIMEIRO SEMESTRE DE 2020

Com base no artigo 70 da Constituição Federal, artigo 75 da Lei 4.320/64 e artigo 40 do Estatuto do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Alto Vale do Paraíba, apresenta-se o Relatório de Controle Interno do primeiro semestre de 2020.

O presente relatório demonstra aspectos relacionados ao controle interno financeiro, orçamentário e patrimonial do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Alto Vale do Paraíba, bem como informações auxiliares às demonstrações contábeis e financeiras referentes ao primeiro semestre de 2020.

Execução Orçamentária:

Na análise das operações financeiras e orçamentárias observou-se que estas foram escrituradas em conformidade com as normas previstas e com observância aos princípios fundamentais de contabilidade aplicáveis à espécie, sendo que:

- a) A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos e, em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado.
- b) Os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional-programática da Lei 4.320/64 e Portarias Ministeriais.
- c) As Ordens de Pagamento estão devidamente acompanhadas de documentação comprobatória hábil (notas fiscais, recibos, faturas etc.)
- d) O regime de adiantamento se deu em conformidade à Portaria nº 006, de 25 de maio de 2017 do CONSAVAP.
- e) Todas as despesas foram realizadas mediante emissão de prévio empenho.



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAIBA
Caçapava, Igaratá, Jacareí, Jambeiro, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

Restos a pagar:

O montante de restos a pagar, do exercício de 2019, foi na ordem de R\$ 1.638.378,14, tendo sido quitado o valor em janeiro de 2020.

Dívida Ativa:

O valor inscrito na Dívida Ativa em 31/12/2019 foi na Ordem de R\$ 1.378.125,99, referente aos municípios de Caçapava R\$ 35.176,00, Jacareí R\$ 1.095.285,75, Jambeiro R\$ 17.588,00, São José dos Campos R\$ 207.248,00 e Santa Branca R\$ 22.828,24.

Quitados no primeiro semestre de 2020.

Receitas e despesas:

As receitas provenientes dos repasses municipais, do rendimento das aplicações financeiras e do recebimento de dívida ativa durante o primeiro semestre de 2020 foram de R\$ 11.698.291,38, e as despesas liquidadas somaram R\$ 10.237.832,90.

Repasses municipais - inadimplência:

Ao final do primeiro semestre de 2020, alguns municípios encontravam-se inadimplentes com relação aos repasses municipais do exercício, conforme se segue:

MUNICÍPIO	TOTAL
Paraibuna	R\$ 31.466,50
Jacareí	R\$ 113.978,00
Jambeiro	R\$ 9.657,61
TOTAL:	R\$ 155.102,11



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAIBA
Caçapava, Igaratá, Jacareí, Jambuí, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

Disponibilidade Financeira em 30/06/2020:

Conta corrente e aplicação		
Conta	137-4	-
Administrativo		R\$ 630.344,00
Conta	164-1 - SAMU	R\$ 3.054.112,30
TOTAL:		R\$ 3.684.456,30

Gestão Patrimonial:

Na análise da gestão patrimonial constatou-se que houve aquisição de bens móveis, no primeiro semestre de 2020, conforme segue:

- ✓ 1 Purificador de água, marca IBBL, Valor R\$ 851,16 – Data de aquisição 20/02/20;
- ✓ 3 Armários de aço, duas portas, marca Isma, Valor R\$ 3.150,00 – Data da aquisição 27/03/20.

Controle das despesas com pessoal e encargos sociais:

Conforme o Relatório de Gestão Fiscal, o percentual de salários e encargos com relação à Receita Corrente Líquida do primeiro semestre de 2020 foi de 2,87%, conforme apuração.

Contratação de pessoal:

Não houve contratação de pessoal no primeiro semestre de 2020.

Processos Licitatórios:



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAIBA
Caçapava, Igaratá, Jacareí, Jambuí, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

No primeiro semestre de 2020, foram realizados dois processos licitatórios, conforme segue:

- ✓ No mês de fevereiro/2020 foi celebrado o Contrato Administrativo 001/2020, contratação de empresa especializada em sistema de informática para obtenção e locação de licença de uso de softwares de gestão pública.
- ✓ No mês de março/2020 foi celebrado o Contrato Administrativo 002/2020, contratação de Serviços Técnicos Profissionais, contratação de prestação de serviço de hospedagem, criação, controle de contas de e-mail e armazenamento de dados – SITE.

Contratos:

- Não houve realização de contratos no Primeiro Semestre de 2020

Transparência:

- No site do Consórcio Intermunicipal de Saúde do Alto Vale do Paraíba – CONSAVAP – www.consavap.com.br, encontram-se as informações referentes a Lei de Acesso a Informação, Portal da Transparência e toda documentação e atividade conforme legislação vigente.

QUADRO SINTESE – CONTROLE INTERNO – RELATÓRIO PRIMEIRO SEMESTRE 2020

Denominação da Atividade	Unidade de Medida	Quantidade Estimada anual	Quantidade Realizada até o 1º semestre	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
Manutenção das atividades administrativas	Moeda	R\$ 938.979,49	R\$ 330.062,28	Avaliando proporcionalmente a quantidade estimada ao período do primeiro semestre foi realizado a menor devido ao Secretário



CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DO ALTO VALE DO PARAIBA
Caçapava, Igaratá, Jacareí, Jambuí, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

				Executivo acumular a função de consultor jurídico e a não contratação de pessoa jurídica conforme previsto.
Manutenção e implantação das atividades do SAMU	Moeda	R\$ 20.179.209,04	R\$ 9.907.770,62	Aplicando proporcionalmente a quantidade estimada ao período do primeiro semestre está dentro dos 10% de margem referente a previsão orçamentária.
Total	Moeda	R\$ 21.118.188,53	R\$ 10.237.832,90	

Conclusão:

Diante das análises efetuadas, não tivemos conhecimento de qualquer ofensa aos princípios constitucionais consagrados no artigo 37 da Constituição Federal e incisos I e IV do artigo 35 da Constituição Estadual, durante o exercício do primeiro semestre de 2020.

Assim sendo, apresentamos parecer no sentido de que não houve qualquer descumprimento aos citados princípios.

São José dos Campos, 31 de agosto de 2020.

Renato Paiva Costa
Presidente do Conselho Fiscal

Daniela de Cássia dos Santos Brito
Membro do Conselho Fiscal

Celso Fortes Pálau
Membro do Conselho Fiscal