



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

## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO SEGUNDO 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 segundo 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 segundo 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, Jambuí, Monteiro Lobato, Paraibuna, Santa Branca, São José dos Campos

### Restos a pagar:

Os restos a pagar, do exercício de 2019, foram quitados integralmente no primeiro semestre de 2020.

O montante inscrito em 31/12/2020 de restos a pagar foi na ordem de R\$ 1.706.700,21, tendo sido quitado o valor em janeiro de 2021.

### Dívida Ativa:

A Dívida Ativa inscrita em 31/12/2019 foi quitada integralmente no primeiro semestre de 2020.

O montante inscrito em Dívida Ativa na data de 31/12/2020 foi na Ordem de R\$ 988.123,52, referente aos municípios de Caçapava R\$ 17.588,00, Jacareí R\$ 970.535,52.

### Receitas e despesas:

As receitas provenientes dos repasses municipais, do rendimento das aplicações financeiras e do recebimento de dívida ativa durante o exercício de 2020 foram de R\$ 21.448.263,86, e as despesas liquidadas somaram R\$ 20.763.957,55.

### Repasses municipais - inadimplência:

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

MUNICÍPIO	TOTAL
Caçapava	R\$ 17.588,00
Jacareí	R\$ 970.535,52
TOTAL:	R\$ 988.123,52



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

**Disponibilidade Financeira em 31/12/2020:**

<b>Conta corrente e aplicação</b>	
Conta 137-4 - Administrativo	R\$ 574.945,81
Conta 164-1 - SAMU	R\$ 2.360.247,84
<b>TOTAL:</b>	<b>R\$ 2.935.193,65</b>

**Gestão Patrimonial:**

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

- ✓ 4 Cadeiras ADDIT com apoio de cabeça, giratória, Valor R\$ 3.280,00 – Data de aquisição 16/11/20;
- ✓ Ventilador em torre, 6 pás, 1400 W - Valor R\$ 229,00– Data da aquisição 27/11/20;
- ✓ 01 Estabilizador bivolt progressive III - Valor R\$ 388,00– Data da aquisição 27/11/20;
- ✓ 01 Impressora SS HP - W1A80A – M479FD - Valor R\$ 3.200,00 – Data da aquisição 04/12/20.

**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 exercício de 2020 foi de 2,87%, conforme apuração.

**Contratação de pessoal:**

Não houve contratação de pessoal no segundo semestre de 2020.

**Processos Licitatórios:**

Não houve procedimento licitatório no segundo semestre de 2020.





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

**Contratos:**

- 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 de prestação de serviço de hospedagem, criação, controle de contas de e-mail e armazenamento de dados – SITE.
- No mês de setembro/2020 foi celebrado o 5º Termo Aditivo ao Contrato de Gestão SPDM, contratação de Organização Social para gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde na área de atendimento pré-hospitalar móvel e regulação médica das urgências, no Serviço de Atendimento Móvel de Urgência – SAMU 192.
- No mês de dezembro/2020 foi celebrado o Contrato Administrativo 003/2020, contratação de prestação de serviços técnicos de assessoria contábil, financeira e contabilidade pública.
- No mês de dezembro/2020 foi celebrado o 4º Termo Aditivo ao Contrato Administrativo 001/2016, contratação de empresa especializada para prestação de serviços de telecomunicações nas modalidades de serviço 0800 STFC (serviço telefônico fixo computado), por meio de entroncamentos digitais (E1).

**Transparência:**

- No site do Consorcio Intermunicipal de Saúde do Alto Vale do Paraíba – CONSAVAP – [www.consavap.com.br](http://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.



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

**QUADRO SINTESE – CONTROLE INTERNO – RELATÓRIO SEGUNDO SEMESTRE 2020**

Denominação da Atividade	Unidade de Medida	Quantidade Estimada anual	Quantidade Realizada até o 2º semestre	Justificativa de Desvios em Relação ao Atingimento da Meta
Manutenção das atividades administrativas	Moeda	R\$ 938.979,49	R\$ 747.575,86	Avaliando a quantidade estimada ao período do exercício de 2020, foi realizado a menor devido ao Secretário 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\$ 20.016.381,69	Avaliando a quantidade estimada ao período do exercício de 2020, a realização da execução orçamentária e a meta prevista para esta ação/atividade, encontra-se dentro dos 10% de margem referente a previsão.
Total	Moeda	R\$ 21.118.188,53	R\$ 20.763.957,55	

**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 segundo semestre de 2020.

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

São José dos Campos, 25 de janeiro de 2021.



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

**Izaias José Santana**  
Presidente do Conselho Fiscal

**Elzo Elias de Oliveira Souza**  
Membro do Conselho Fiscal

**Edmar José de Araújo**  
Membro do Conselho Fiscal