



MUNICÍPIO DE MOGI MIRIM

Auditoria e Controladoria Interna

Av. Pedro Botesi, 2171 – Jardim Silvânia – Mogi Mirim – SP
CEP 13806-635 – Telefone (19) 3806-2436

Mogi Mirim, 24 de abril de 2019.

COMUNICAÇÃO INTERNA Nº 059/2019

DE: CONTROLADORIA E AUDITORIA INTERNA

PARA: GABINETE DO PREFEITO

A/C Exmo. Sr. Prefeito Carlos Nelson Bueno

RELATÓRIO DA CONTROLADORIA INTERNA – EXERCÍCIO 2018

Este relatório consolida o resultado do acompanhamento das ações da gestão municipal conforme informações prestadas ao Controle Interno no período acima identificado conforme documentação solicitada aos órgãos da Administração Direta do Município.

Segue relatório das ações implementadas pelo Controle Interno do Município no exercício de 2018:

1. Projeto de Lei de regulamentação da Controladoria

Em virtude da necessidade do envio à Câmara Municipal foi necessário implementar alterações no projeto de lei com vistas a incluir as atribuições do Controlador Geral de gerenciamento do órgão.

O projeto foi aprovado no exercício de 2019 e encontra-se atualmente vigente.

2. Implantação do Relatório Mensal e Trimestral para preenchimento pelas Secretarias que repassam recursos ao Terceiro Setor

Buscando o cumprimento das disposições das Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para o devido acompanhamento e fiscalização da execução contratual, a Controladoria implantou o modelo de Relatório para inclusão nos processos de prestação de contas mensais apresentados pelas entidades do Terceiro Setor.

Também foi implantado o Relatório Técnico, para acompanhamento

Reudi
29/04/19



MUNICÍPIO DE MOGI MIRIM

Auditoria e Controladoria Interna

Av. Pedro Botesi, 2171 – Jardim Silvânia – Mogi Mirim – SP
CEP 13806-635 – Telefone (19) 3806-2436

do objeto contratado com manifestação da Secretaria responsável sobre os diversos aspectos da execução contratual realizados pela entidade.

A implantação obteve sucesso em todas as secretarias que repassam recursos para as entidades do terceiro setor, com exceção das Secretarias de Saúde e de Assistência Social.

3. Acompanhamento dos Estudos de Impacto da Folha de Pagamento

Tendo em vista o crescimento vegetativo da folha de pagamento do município e o apontamento efetuado no relatório de fiscalização do Tribunal de Contas em relação ao exercício 2017, foram acompanhadas as providências para a correção de benefícios irregulares de biênios, quinquênios, progressão, assiduidade, sexta parte, insalubridade e periculosidade.

O resultado desse acompanhamento resultou em significativa economia nos cofres públicos e conseqüente redução no índice da folha de pagamento em relação à RCL.

4. Análise dos Índices de Frequência, Assiduidade, Afastamentos, Horas Extas e Banco de Horas dos servidores municipais

Foram analisados os relatórios dos Índices de Frequência, Assiduidade, Afastamentos, Horas Extas e Banco de Horas dos servidores municipais, com vistas a encontrar solução para a diminuição da ocorrência de despesas que agravam o crescimento do índice da folha de pagamento.

5. Acompanhamento do Contrato PMAT

Tendo em vista a necessidade de investimento em modernização do cadastro municipal, foram acompanhados os desdobramentos para a contratação de recursos de financiamento via BNDES do estritamente necessário para a administração municipal com vistas à diminuição do endividamento de longo prazo.

6. Auditoria na Rede Básica de Saúde

Em razão do relatório de auditoria emitido pelo Ministério da Saúde e o relatório de fiscalização do TCE-SP, foi iniciada uma auditoria em toda a rede básica de saúde para verificação da evolução dos apontamentos realizados pelos dois órgãos.

As visitas foram realizadas em todas as Unidades Básicas de Saúde do Município, inclusive o Centro de Especialidades Médicas, Laboratório, Vigilância em Saúde, dentre outros.



MUNICÍPIO DE MOGI MIRIM

Auditoria e Controladoria Interna

Av. Pedro Botesi, 2171 – Jardim Silvânia – Mogi Mirim – SP
CEP 13806-635 – Telefone (19) 3806-2436

Resumidamente, as UBS's encontram-se em estado precário de manutenção das suas instalações físicas (sistema de rede elétrica, internet e computadores, etc), o que impede o exercício regular de preenchimento dos sistemas que mensuram o real atendimento em saúde do município.

Foi constatado também a necessidade de recomposição do corpo de agentes comunitários de saúde, para o devido cumprimento nos níveis básicos de cobertura preceituados pela legislação de saúde.

O relatório das visitas e os questionários aplicados na auditoria encontram-se autuados no processo administrativo nº 5.636/2018.

7. Licitação - Análise do Processo de Aquisição de Cestas Básicas

Foi realizada análise do Processo Administrativo nº 14.858/2017 para a aquisição de cestas básicas no exercício de 2018, com o objetivo de sugerir melhorias no processo de contratação de empresas analisando o volume, a qualidade e a logística de distribuição.

Também foram realizadas visitas no barracão de entrega das cestas básicas, bem como conferência das relações de entregas realizadas pela empresa contratada.

8. Análise da Prestação de Contas da Santa Casa

A entidade apresentou significativa diminuição na quantidade de cirurgias eletivas durante o exercício de 2018, sendo que restou saldo de cirurgias eletivas já pagas pela administração anterior.

A entidade ainda não regularizou devendo a Secretaria gestora do convênio tomar as providências para a devolução dos recursos públicos ou realização das cirurgias.

A Secretaria de Saúde, responsável pela gestão do convênio com a entidade, realizou visitas de fiscalização à entidade acompanhada por representante do Controle Interno e aplicou diversas glosas pelo descumprimento de metas qualitativas e quantitativas nos convênios firmados durante o exercício de 2018.

Durante a execução do convênio, a entidade transferiu para contas particulares de terceiros recursos dos convênios, gerando denúncia por parte do Controle Interno ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. O Município também ofereceu denúncia ao MP e DRS XIV.

Foi implantado pelo Controle Interno processo de Tomada de contas



MUNICÍPIO DE MOGI MIRIM

Auditoria e Controladoria Interna

Av. Pedro Botesi, 2171 – Jardim Silvânia – Mogi Mirim – SP
CEP 13806-635 – Telefone (19) 3806-2436

especial para o convênio, conforme processo administrativo nº 4.157/2019 cuja recomendação foi pela suspensão do convênio até a regularização das inconformidades contatadas.

Diante das graves denúncias e na iminência de fechamento da entidade, o Ministério Público da Comarca de Mogi Mirim ingressou com ação judicial pedindo intervenção dos serviços públicos SUS pelo Município, tendo o pedido parcialmente acatado pelo judiciário.

A entidade encontra-se sob intervenção pelo Município no momento.

9. Orientação para as Entidades do Terceiro Setor

Foi solicitada para as Secretarias responsáveis por repasses de recursos públicos às entidades do terceiro setor providências para o cumprimento do Comunicado SDG 16/2018 do TCE-SP que cobra procedimentos de transparências dos gastos públicos efetuados pelas entidades com disponibilização dos dados na internet.

Foi efetuada reunião com todos os representantes das entidades para dirimir dúvidas a respeito do tema, e as entidades que regularizaram a sua transparência em seus sites, comunicaram formalmente o atendimento dos requisitos exigidos.

10. Contratos e acompanhamentos de execuções: orientação para a Secretaria de Trânsito, Transporte e Serviços

Foi solicitada para a Secretaria de Trânsito, Transporte e Serviços providências para o acompanhamento e fiscalização do contrato de coleta e remoção de lixo e transbordo para que os responsáveis pela medição das pesagens implementasse ações de acompanhamento das pesagens efetuadas pela empresa contratada.

11. Orientação para todas as Secretarias sobre a prestação de contas de adiantamentos

Como todos os adiantamentos são analisados pelo Controle Interno, foram identificadas algumas situações que necessitaram a orientação do Controle Interno para o alinhamento com a legislação que rege a matéria.

Foi encaminhada para todas as Secretarias orientações para o cumprimento do Decreto nº 7.711/2018 que versa sobre a prestação de contas de recursos gastos em regime de adiantamento.

12. Auditoria da prestação de contas do Consórcio de Saúde



MUNICÍPIO DE MOGI MIRIM

Audiitoria e Controladoria Interna

Av. Pedro Botesi, 2171 – Jardim Silvânia – Mogi Mirim – SP
CEP 13806-635 – Telefone (19) 3806-2436

Foi encaminhada toda a prestação de contas do Consórcio Intermunicipal de Saúde para análise referente ao exercício de 2017 e também o período de janeiro de 2018.

Em virtude de atrasos na apresentação pelo consórcio de toda a prestação do exercício de 2018, essa análise não foi concluída.

13. Análise da Frota da Saúde: economicidade

Conforme manifestação no processo administrativo nº 7.493/2018, o Controle Interno realizou análise de economicidade dos veículos utilizados na frota da Secretaria de Saúde, sugerindo redução dos veículos locados em virtude de ociosidade de utilização e do alto custo de locação por km rodado.

14. Acompanhamento do cumprimento dos limites da LRF

Nos relatórios trimestrais apresentados pelo Controle Interno, a análise da gestão orçamentária e dos limites constitucionais e da LRF sempre foram apresentados e acompanhados pelos relatórios de alerta do TCE-SP.

Sendo o que nos resta informar até o presente momento, elevo meus protestos de estima e consideração.

Atenciosamente:

Moisés da Rocha Dantas
Controlador Interno
RE 43.559

