



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIFAINA

ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ 45.318.995/0001-71

RELATÓRIO CONTROLE INTERNO – 1º Quadrimestre 2023

CONTROLADOR INTERNO: ANA LUIZA DOS SANTOS DANTAS

CARGO EFETIVO: AUXILIAR DE SERVIÇOS TÉCNICOS MUNICIPAIS.

ASSUNTO: PLANO PLURIANUAL (PPA)

- O PPA encontra-se disponível na página eletrônica do Município, tal como requer o art. 48 da sobredita disciplina fiscal?

Foi constatado pelo Controlador Interno que o PPA encontra-se disponível na página eletrônica do Município.

ASSUNTO: LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)

- A LDO contém o anexo de metas fiscais?

Foi constatado pelo Controlador Interno que a LDO contém o anexo de metas fiscais.

- A LDO encontra-se disponível na página eletrônica do Município, tal como requer o art. 48 da sobredita disciplina fiscal?

Foi constatado pelo Controlador Interno que a LDO encontra-se disponível na página eletrônica do Município.

ASSUNTO: LEI ORÇAMENTARIA ANUAL (LOA)

- A LOA encontra-se disponível na página eletrônica do Município, tal como requer o art. 48 da sobredita disciplina fiscal?

Foi constatado pelo Controlador Interno que a LOA encontra-se disponível na página eletrônica do Município.

ASSUNTO: GESTÃO DA DÍVIDA ATIVA

- O Sistema Eletrônico de registro é confiável? Tem senhas e filtros que impedem baixas fraudulentas?



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIFAINA

ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ 45.318.995/0001-71

O Controlador Interno constatou juntamente com o setor responsável que o Sistema Eletrônico de registro é confiável. As baixas são feitas automaticamente pelo banco conveniado para tais cobranças.

- Os valores inscritos estão sendo contabilizados?

Segundo o setor responsável os valores inscritos estão sendo contabilizados.

ASSUNTO: APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA EDUCAÇÃO

- Há Plano de Carreira e Remuneração do Magistério?

Sim, há Plano de Carreira e Remuneração do Magistério.

- Há professores que recebem menos que o piso remuneratório nacional?

O Controlador Interno verificou que não existem professores recebendo menos que o piso remuneratório nacional.

ASSUNTO: GESTÃO DA RECEITA MUNICIPAL

- Há segregação de funções entre os setores de Lançadoria, Arrecadação, Fiscalização e Contabilidade?

O Controlador Interno constatou que há segregação de funções.

- Está sendo cobrado ISS sobre atividades cartoriais?

O controlador interno constatou que é cobrado ISS sobre as atividades cartoriais.

- Está sendo cobrado ISS sobre as atividades bancárias?

O controlador interno constatou que está sendo cobrado ISS das atividades bancárias.

ASSUNTO: A EFICIÊNCIA DO CONTROLE SOCIAL DA EDUCAÇÃO

- O Conselho FUNDEB é formado pelos nove membros definidos no art. 24, IV, da Lei 11.494, de 2007?

O controle interno verificou que em relação à formação do Conselho FUNDEB tudo está de acordo com o art. 24, IV, da Lei 11.494, de 2007.



PREFEITURA MUNICIPAL DE RIFAINA

ESTADO DE SÃO PAULO

CNPJ 45.318.995/0001-71

- Tal colegiado se reúne periodicamente para apreciar a utilização dos recursos FUNDEB?

O colegiado se reúne periodicamente para apreciar a utilização dos recursos FUNDEB. O Controle Interno teve acesso as atas das reuniões.

- A merenda escolar é de boa qualidade?

O Controlador Interno, em visitas a unidade educacional constatou a qualidade da merenda, assim como no exercício anterior, a merenda continua de ótima qualidade, em ótimas condições de higiene, com cardápio executado por nutricionista, constatou também o acompanhamento da nutricionista na preparação da merenda. São servidas três refeições diárias sendo elas: café da manhã, almoço e lanche da tarde.

RIFAINA, 10 de maio de 2023.

ANA LUIZA DOS SANTOS DANTAS

Controlador Interno

HUGO CESAR LOURENÇO

Prefeito Municipal