

Relatório do Controle Interno

Período: 1º Trimestre de 2023

Do fundamento legal:

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000, § único do artigo 38 da Lei Complementar nº 709/1993, artigo 66 da Instrução Normativa nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, o Responsável pelo Controle Interno da Empresa Pública Progresso e Desenvolvimento Municipal de Olímpia em Liquidação - PRODEM apresenta relatório do 1º Trimestre de 2023, referente às atividades da Administração Indireta.

Da responsabilidade:

Em linhas gerais, o Controle Interno tem a responsabilidade de verificar: a legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa; a fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e o cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Da análise:

1) Analisado o Demonstrativo de Resultado do Exercício do 1º Trimestre/2023, resta comprovado lucro comparando a receita arrecadada e despesa realizada ambos em regime de competência na ordem de R\$ 174.227,68 (Vide DRE Anexa).

Destaco ainda que houve uma redução de receita bruta de R\$ 514.768,83 em 2023, onde R\$ 330.000,00 foram receitas de subvenção repassadas pelo município para fins de cumprimento do cronograma de liquidação. Suprimindo a receita bruta específica para as ações de liquidação da empresa, a PRODEM sofreu uma queda de receitas próprias. Essa redução se deu em decorrência dos encerramentos dos contratos de serviços e do contrato de transporte rural que estava previsto no processo de liquidação.

2) No que tange aos encargos sociais ligados a folha de pagamentos e encargos de ordem tributária a empresa pública vem atuando no sentido de regularização, estando adimplente nos recolhimentos de FGTS e INSS.

No âmbito tributário, em 12/2022 a empresa parcelou todos os débitos, na modalidade simplificada (ordinária) e programas de parcelamento como o QuitaPGFN que sofreram redução de juros, multa e valor principal com a utilização do prejuízo fiscal, conforme Lei nº 4.840, de 14 de dezembro de 2022. Logo, a empresa está regular com os débitos declarados junto a Receita Federal, estando em dia com as certidões (vide certidão anexo).

3) No 1º Trimestre do ano de 2023, a empresa pública não realizou despesa de investimento, tal medida justifica-se pela fase de liquidação que a empresa se encontra.

4) A despesa de pessoal do 1º Trimestre sofreu variações significativas em virtude do desligamento de empregados públicos tendo em 31/03/2023 o quadro de funcionários reduzido a zero, ou seja, não há funcionários públicos ativos e 15 empregados públicos afastados e aposentados por invalidez, sendo que estes não oneram a folha de pagamento da PRODEM.

Cumprе salientar que a execução do plano de liquidação atende as sucessivas determinações do Egrégio Tribunal do Contas do Estado de São Paulo para regularização da situação do quadro de funcionários.

5) Houve a desmobilização de pessoal de forma contínua e gradual, ocorrendo dentro do cronograma de trabalho elaborado.

6) A apuração e obrigação fiscal-contábil estão sendo apuradas e registradas em livros próprios, obedecendo os princípios das Legislações Municipal, Estadual e Federal. As obrigações acessórias SPED ICMS-IPI, ICMS-GIA, SPED EFD-Contribuições PIS/COFINS, Declaração de Débitos e Créditos tributários Federais (DCTF) têm envio mensal aos órgãos receptores competentes e Escrituração Contábil Digital (ECD) e Escrituração Contábil Fiscal (ECF) têm envio anual à

Receita Federal do Brasil. Todas as obrigações acessórias estão sendo entregues no prazo.

7) Os parcelamentos ativos estão com os pagamentos em dia e regulares, sendo:

- PERT PGFN (término em 01/2030)
- PERT RFB previdenciário (término em 01/2030)
- PERT RFB fazendário demais débitos (término em 01/2030)
- Quita PGFN previdenciário (término em 05/2023)
- Quita PGFN fazendário (término em 05/2023)
- Quita PGFN demais débitos (término em 05/2023)
- Parcelamento Simplificado RFB I (término em 11/2027)
- Parcelamento Simplificado RFB II (término em 11/2027)

8) Os processos trabalhistas em andamento até o 1º trimestre/2023 são de 59 processos, sendo 46 processos em primeira instância e 13 em segunda instância, sendo alguns solucionados com acordos judiciais e outros prorrogados para o 2º trimestre 2023 para elaboração de perícias e laudos técnicos relacionados ao trabalho. Considerando o aumento dos processos trabalhistas, houve a necessidade de contratação direta de um contencioso trabalhista (advogado) para atender as demandas dos processos que estão em andamento.

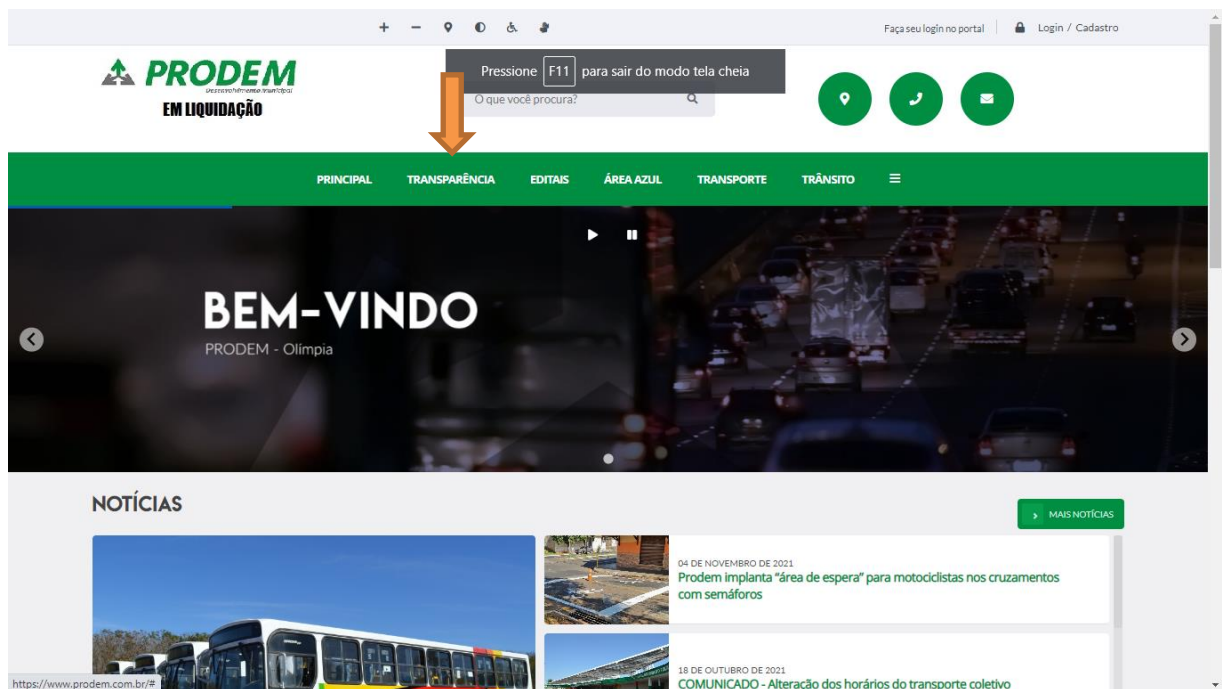
9) Na Lei 4.697, de 01 de dezembro de 2021, alterada pela Lei nº 4.840, de 14 de dezembro de 2022, que autoriza o Poder Executivo Municipal a praticar os atos necessários a liquidação, foi instituído um conselho fiscal que em 2023 acompanha trimestralmente o plano de trabalho no que tange a prestação de contas dos recursos recebidos e as despesas vinculadas a liquidação da empresa, ou seja, o pagamento de todo o Passivo da empresa PRODEM.

10) No processo de liquidação, foram cedidos alguns bens da PRODEM para a Prefeitura Municipal de Olímpia, conforme termos nº 01/2022 a 07/2022 (até o momento), como parte das etapas de transferência de atividades à prefeitura.

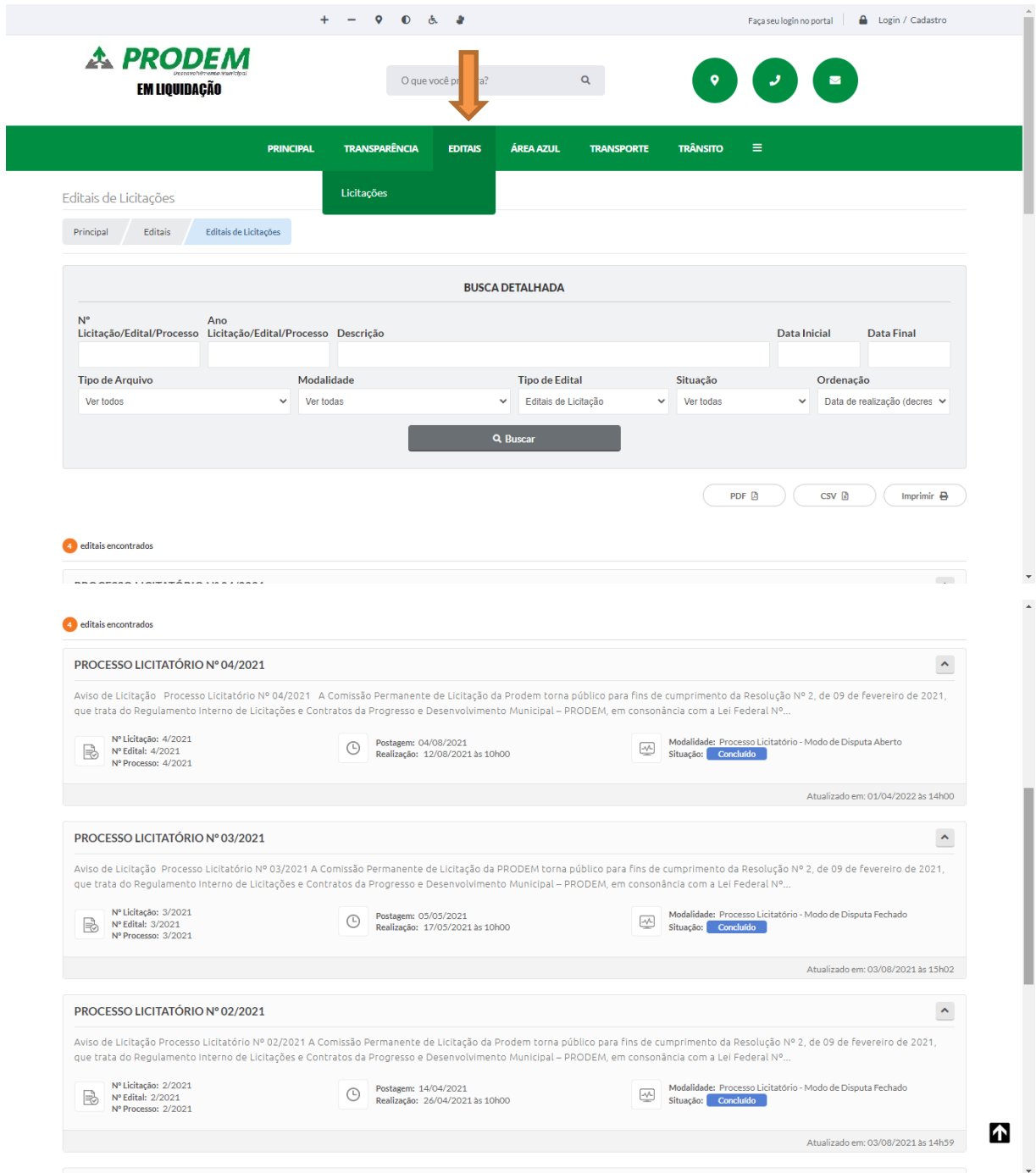
11) Não houve despesas de adiantamentos de viagem no período de janeiro a março/2023.

12) Não houve despesas realizadas com recursos estaduais ou federais no período de janeiro a março/2023.

13) A PRODEM divulga em sua página oficial as informações de transparência conforme demonstrado abaixo.



14) A PRODEM divulga também na sua página de transparência no guia editais/licitações os procedimentos licitatórios e respectivos contratos, cumprindo os preceitos da Lei de Transparência e Lei de Acesso à Informação.



The screenshot shows the PRODEM website interface. At the top, there is a navigation bar with the PRODEM logo and the text 'EM LIQUIDAÇÃO'. Below this is a search bar and a menu with options: PRINCIPAL, TRANSPARÊNCIA, EDITAIS, ÁREA AZUL, TRANSPORTE, and TRÂNSITO. An orange arrow points to the 'EDITAIS' menu item. Below the menu, there is a section for 'Editais de Licitações' with a sub-menu 'Licitações'. The main content area is titled 'BUSCA DETALHADA' and contains a search form with fields for 'Nº Licitação/Edital/Processo', 'Ano Licitação/Edital/Processo', 'Descrição', 'Data Inicial', and 'Data Final'. There are also dropdown menus for 'Tipo de Arquivo', 'Modalidade', 'Tipo de Edital', 'Situação', and 'Ordenação'. A 'Buscar' button is located below the form. To the right of the search form are buttons for 'PDF', 'CSV', and 'Imprimir'. Below the search form, there are three sections for bidding processes, each starting with 'PROCESSO LICITATÓRIO Nº...'. The first section is for 'PROCESSO LICITATÓRIO Nº 04/2021', the second for 'PROCESSO LICITATÓRIO Nº 03/2021', and the third for 'PROCESSO LICITATÓRIO Nº 02/2021'. Each section includes a brief description of the process and key dates.

15) Os cargos e salários da PRODEM são divulgados na sua página de transparência no guia transparência/funcionários vencimentos, cumprindo os preceitos da Lei de Transparência e Lei de Acesso a Informação.

Funcionários vencimentos brutos

Filtro de pesquisa

Ano à

Mês à

Matricula à

Nome

Pesquisar

Resultados

10 resultados por página

Pesquisar

Ano	Mês	Matricula	Nome	Cargo	Valor Base	Valor Bruto
2022	06	190518	ADILSON ANTONIO ALISON	OPERADOR DE MAQUINAS	R\$ 3095.38	R\$ 14410.10
2022	06	190575	ANA PAULA FRANCISCA FERREIRA PEDRO DEMITI	AGENTE DE TRANSITO	R\$ 2349.23	R\$ 3842.05
2022	06	190603	ANAJARA URIAS DE OLIVEIRA	AGENTE DE TRANSITO	R\$ 2349.23	R\$ 3809.52

16) A Prodem em cumprimento a legislação divulga todos os seus Atos Oficiais, Resoluções, Portarias no Diário Oficial do Município através do link: <https://www.imprensaoficialmunicipal.com.br/olimpia>



Diário Oficial Eletrônico Município de Olímpia

INÍCIO PESQUISAR LEIS COMPILADAS PUSH

DIÁRIO OFICIAL - OLÍMPIA

FILTRO POR DATA

Data inicial:

Data final:

FILTRAR

Edições Veiculadas

Diário Eletrônico nº 1233

Data: terça-feira, 05/07/2022
Ano: VI
Edição: 1233
Tamanho: 5 páginas

ORIGINAL ELETRÔNICO **VERSÃO PARA IMPRESSÃO** **MODOS TEXTO**

FILTRO POR SEÇÃO

- (76) Atos Administrativos
- (347) Atos de Pessoal
- (237) Atos Legislativos
- (6781) Atos Oficiais

Diário Eletrônico nº 1232

Data: segunda-feira, 04/07/2022
Ano: VI

17) Cabe ao responsável pelo Controle Interno da PRODEM informar, que segundo o que pudemos apurar no referido trimestre, a empresa pública municipal vem cumprindo com rigor as normas vigentes aplicáveis.

No mais, não se vislumbra a possibilidade de inobservância no cumprimento dos dispositivos constitucionais do art. 37. Estando cumpridos os pressupostos administrativos, contábeis, financeiros e demais institutos jurídicos correlatos, fica este relatório à disposição da fiscalização do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Olímpia, 24 de maio de 2023.

CAIQUE ALEXANDRE DE OLIVEIRA BORBA

Liquidante