

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4****“REQUISIÇÃO DE DOCUMENTOS Nº 135/23”**

Contas de 2022

À Prefeitura Municipal de Santana de Parnaíba

A/C Vaumil Antonio Pontes

Cleusa Carvalho

Douglas Verzola

Requisitamos, nos termos dos artigos 25 e 26 da Lei Complementar nº 709, de 14 de janeiro de 1993, os documentos e informações abaixo discriminados, referentes ao **Acompanhamento das Contas de 2022**, processo **TC-004322.989.22**:

Responder aos seguintes questionamentos e anexar documentação comprobatória:

I-FISCAL

1. Os dados da Planta Genérica de Valores (PGV) e do Cadastro Imobiliário atualizam a base de cálculo do IPTU?
2. Análise da Receita (execução orçamentária):
 - 2.1. Receita arrecada (consolidada e isolada);
 - 2.2. Receita prevista atualizada (consolidada e isolada);
3. Análise da Despesa (execução orçamentária):
 - 3.1. Despesa executada (consolidada e isolada);
 - 3.2. Despesa fixada final (consolidada e isolada);
4. Análise do resultado da execução orçamentária:
 - 4.1. Créditos Adicionais Abertos com base em Superávit Financeiro (consolidado e isolado):
5. Análise do Nível de Cancelamento de Restos a Pagar:
 - 5.1. Total de cancelamento dos restos a pagar no exercício (consolidado e isolado);
 - 5.2. Posição inicial dos restos a pagar (consolidado e isolado);
 - 5.3. Total de pagamentos realizados (consolidado e isolado);



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4

6. Os dados relativos à transparência na gestão fiscal são divulgados na página eletrônica do Município? Fornecer os links das seguintes publicações:
 - 6.1. PPA, LDO e LOA;
 - 6.2. Balanços de exercício;
 - 6.3. Prestação de contas do ano anterior;
 - 6.4. Parecer prévio do TCE;
 - 6.5. Relatório de Gestão Fiscal (RGF);
 - 6.6. Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO);
7. Taxa de investimento:
 - 7.1. Despesa liquidada com investimentos (despesas classificadas pelo código 44 – investimentos) em 2022;
 - 7.2. Valor da liquidação de Restos a Pagar não Processados no Exercício;
8. Apuração do resultado financeiro (superávit/déficit):
 - 8.1. Ativo financeiro (consolidado e isolado);
 - 8.2. Passivo financeiro (consolidado e isolado);
9. Dívida Ativa: percentual de recebimento
 - 9.1. Saldo inicial da Dívida Ativa;
 - 9.2. Total de Recebimentos;
 - 9.3. Total de Cancelamentos;
10. Apuração dos pagamentos dos precatórios:
 - 10.1. Saldo inicial dos precatórios;
 - 10.2. Saldo final dos precatórios;
11. Repasse de duodécimos às Câmaras:
 - 11.1. Valor utilizado pela Câmara em 2022;
 - 11.2. Despesas com inativos;
 - 11.3. Receita Tributária Ampliada de 2021;
12. Os repasses para o Regime Geral de Previdência Social (RGPS) da competência de 2022 foram realizados dentro do prazo legal?
13. Despesas com Pessoal - Poder Executivo:
 - 13.1. Despesa com pessoal - Poder executivo;
 - 13.2. RCL - Receita Corrente Líquida;

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4**

14. O Município adotou medidas efetivas para aumento da arrecadação?
 - 14.1. Informar as medidas implementadas para aumento da arrecadação:
15. O município possui regulamentação sobre dívida ativa? Quais dos seguintes critérios foram estabelecidos na legislação sobre dívida ativa:
 - 15.1. Cobrança administrativa da dívida ativa
 - 15.2. Parcelamento da dívida ativa
 - 15.3. Restrição e controle da inadimplência nos parcelamentos da dívida ativa
 - 15.4. Início do trâmite da execução judicial da dívida ativa
 - 15.5. Anistia
 - 15.6. Remissão
16. Houve divulgação das despesas executadas em tempo real (até o 1º dia útil que sucede o do registro contábil)?
17. O município adotou programa de isenção do IPTU?
18. No exercício de 2022, foram concedidos benefícios e incentivos de natureza tributária, financeira e creditícia da qual decorram em renúncia de receitas?

I-SAÚDE

19. Aplicação do mínimo constitucional em saúde:
 - 19.1. Despesa aplicada em Saúde com recursos próprios:
 - 19.2. Receita de Impostos (Saúde):
20. Sobre os estabelecimentos de saúde sob gestão municipal, em dezembro de 2022, informe:
 - 20.1. Estabelecimentos de saúde sob gestão municipal:
 - 20.2. Quantidade de estabelecimentos de saúde sob gestão municipal com AVCB:
 - 20.3. Quantidade de estabelecimentos de saúde sob gestão municipal com licença da vigilância sanitária:
 - 20.4. Quantidade de estabelecimentos de saúde sob gestão municipal que necessitavam de reparos:
 - 20.5. Quantidade de estabelecimentos de saúde sob gestão municipal que tiveram seu funcionamento interrompido no ano:
21. No município, há demanda de moradia para portadores de transtornos mentais crônicos com necessidade de cuidados de longa permanência, prioritariamente egressos de internações psiquiátricas e de hospitais de custódia, que não

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4**

- possuam suporte financeiro, social e/ou laços familiares que permitam outra forma de reinserção?
- 21.1. Número de leitos de internação psiquiátrica prolongada nos estabelecimentos sob gestão municipal - 2022:
 - 21.2. Número de vagas disponibilizadas em Serviços Residenciais Terapêuticos nos estabelecimentos sob gestão municipal - 2022:
22. O município executou atividades de Educação em Saúde?
- 22.1. Encaminhar comprovantes de realização das seguintes campanhas:
 - 22.1.1. Pré-Natal
 - 22.1.2. Assistência ao parto, ao puerpério e ao neonato, incluindo aleitamento materno e doação de leite materno
 - 22.1.3. Prevenção às IST - Infecção Sexualmente Transmissível
 - 22.1.4. Vacinação
 - 22.1.5. Drogas e entorpecentes
 - 22.1.6. Prevenção à Depressão e ao Suicídio
23. O município possui controle de absenteísmo para os exames médicos da Média Complexidade?
- 23.1. Informe a taxa de absenteísmo de exame médico da Média Complexidade:
 - 23.2. O município realiza medidas para a redução desta taxa de absenteísmo?
 - 23.3. Informe as medidas utilizadas para a redução da taxa de absenteísmo de exames médicos na Média Complexidade:
24. O sistema informatizado de regulação utilizado pelo município permite conhecer a lista de espera (relação nominal de pacientes com tempo de espera) dos serviços de Média Complexidade sob gestão municipal? Quais os serviços de Média Complexidade inseridos no sistema de regulação?
- 24.1. Informe as 3 consultas médicas com maior tempo de espera e o tempo médio de espera em dias:
 - 24.2. Informe os 3 exames médicos com maior tempo de espera e o tempo médio de espera em dias:
 - 24.3. Informe os 3 terapias/tratamentos médicos com maior tempo de espera e o tempo médio de espera em dias:
 - 24.4. Informe os 3 medicamentos com maior tempo de espera e o tempo médio de espera em dias:

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4**

- 24.5. Informe as 3 Cirurgias eletivas da Média Complexidade com maior tempo de espera e o tempo médio de espera em dias:
25. Quando ocorreu a aprovação do Plano Municipal de Saúde 2022-2025 pelo Conselho Municipal da Saúde?
- 25.1. Até prazo de envio à Câmara Municipal do projeto de lei sobre PPA 2022-2025;
 - 25.2. Aprovado após prazo de envio à Câmara Municipal do projeto de lei sobre o PPA 2022-2025, mas antes da aprovação do PPA 2022-2025 pela Câmara Municipal;
 - 25.3. Aprovado após a aprovação do PPA 2022-2025 pela Câmara Municipal; ou
 - 25.4. Não aprovado
26. Quando ocorreu a aprovação da Programação Anual de Saúde de 2022 pelo Conselho Municipal de Saúde?
- 26.1. Até prazo de envio à Câmara Municipal do projeto de lei de diretrizes orçamentárias 2022;
 - 26.2. Aprovado após prazo de envio à Câmara Municipal do projeto de lei de diretrizes orçamentárias 2022, mas antes da aprovação da LDO 2022 pela Câmara Municipal;
 - 26.3. Aprovado após a aprovação da LDO 2022 pela Câmara Municipal; ou
 - 26.4. Não aprovado;
27. O município possui indicadores específicos para a Atenção Psicossocial?
- 27.1. Informar os tipos de indicadores da Atenção Psicossocial utilizados:
28. Informe a quantidade de estabelecimentos do município, a quantidade de vagas ofertadas pelo município e a quantidade de vagas cadastradas no sistema de regulação municipal:
- 28.1. CAPS I
 - 28.2. CAPS II
 - 28.3. CAPS III
 - 28.4. CAPS AD
 - 28.5. CAPS AD II
 - 28.6. CAPS AD III
 - 28.7. CAPS i
 - 28.8. CAPS i II

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4**

- 28.9. CAPS AD IV
- 28.10. Unidade de Acolhimento Adulto
- 28.11. Unidade de Acolhimento Infantil
- 29. O município utiliza sistema informatizado para gerenciar o estoque de materiais e insumos médicos? Quais as funções do sistema de gestão de estoque de materiais e insumos médicos:
 - 29.1. Fornece a posição de estoque, movimentação de entrada e saída, lote e validade
 - 29.2. Gerenciar o processo de compras dos insumos/materiais de saúde, desde o planejamento até a entrega e o recebimento da nota fiscal
 - 29.3. Gerenciar a reposição dos insumos/materiais de saúde por estabelecimento de saúde
 - 29.4. Outros – especificar
- 30. O município possui Ouvidoria da Saúde implantada?
 - 30.1. Instituída por ato formal no organograma da secretaria de saúde ou equivalente?
 - 30.2. Possui estrutura física?
 - 30.3. Possui equipe ou profissional designado?
 - 30.4. Outras características – especificar
- 31. O município possui o componente municipal do Sistema Nacional de Auditoria?
 - 31.1. Instituído por ato formal no organograma da secretaria de saúde ou equivalente?
 - 31.2. Possui estrutura física?
 - 31.3. Possui equipe com ao menos um médico e um enfermeiro?
 - 31.4. Outras características – especificar
- 32. O município utiliza sistema informatizado para gerenciar o estoque de itens de medicamentos?
 - 32.1. Fornece a posição de estoque, movimentação de entrada e saída, lote e validade?
 - 32.2. Permite a rastreabilidade dos medicamentos dispensados aos pacientes?
 - 32.3. Gerencia o processo de compras de itens de medicamentos, desde o planejamento até a entrega e o recebimento da nota fiscal?

**TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO****9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4**

- 32.4. Gerencia a reposição de itens de medicamentos por estabelecimento de saúde?
- 32.5. Outras funções – especificar

I-CIDADE

- 33. O Município possui Conselho Municipal de Proteção e Defesa Civil devidamente regulamentado?
 - 33.1. Quantas reuniões o Conselho realizou no ano de 2022? Encaminhar cópias das Atas das Reuniões.
- 34. O Município mantém a população informada sobre áreas de risco?
 - 34.1. Informar as ferramentas utilizadas, comprovando a sua utilização em 2022:
- 35. Há mecanismos para vedar novas ocupações das áreas de riscos?
 - 35.1. Assinale os mecanismos para vedar novas ocupações nas áreas de riscos, comprovando a sua utilização em 2022:
- 36. O Município possui Plano de Contingência Municipal – PLANCON de Defesa Civil?
 - 36.1. Foi enviado à Coordenadoria Estadual de Proteção e Defesa Civil do Estado de São Paulo (CEPDEC-SP)?
- 37. São realizados regularmente exercícios simulados para as contingências previstas no PLANCON?
 - 37.1. Encaminhar documentação sobre os exercícios simulados que ocorreram no ano de 2022;
- 38. O Município utiliza sistema de alerta para desastres?
 - 38.1. Quais os tipos de sistemas de alerta utilizados pelo Município:
 - 38.1.1. Alerta via SMS;
 - 38.1.2. Anúncio por rádio/Televisão;
 - 38.1.3. Placas de identificação de área de risco;
 - 38.1.4. Aviso à comunidade por telefone / Aplicativo de mensagens;
 - 38.1.5. Aviso à comunidade por e-mail;
 - 38.1.6. Aviso aos membros do Nupdec;
 - 38.1.7. Outros – especificar.
- 39. O Município dispõe de sinal, dispositivo ou sistema de alarme para desastres? Quais os tipos de sinal, dispositivo ou sistema de alarme utilizado pelo Município?



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4

- 39.1. Sinal sonoro (sirene);
 - 39.2. Sinal luminoso;
 - 39.3. Carros de emergência equipados de sirenes;
 - 39.4. Carros de emergência com alto-falantes;
 - 39.5. Aviso aos membros do Nupdec;
 - 39.6. Aviso à comunidade por telefone / Aplicativo de mensagens;
 - 39.7. Uso da imprensa (TV, rádio, internet);
 - 39.8. Outros – especificar.
40. Possui cadastro dos locais para abrigo à população em situação de desastre junto à Coordenadoria Estadual de Proteção e Defesa Civil (CEPDEC)?
41. As edificações vulneráveis foram vistoriadas no ano de 2022 com o objetivo de realizar intervenção preventiva?
- 41.1. Encaminhar relatórios de vistorias;
42. O Município realiza ações para estimular a participação de entidades privadas, associações de voluntários, clubes de serviços, organizações não governamentais e associações de classe e comunitárias? Quais das seguintes ações foram realizadas:
- 42.1. Workshop / Palestra
 - 42.2. Reunião
 - 42.3. Conferência
 - 42.4. Congresso
 - 42.5. Discussão na Câmara Municipal
 - 42.6. Treinamentos
 - 42.7. Outras ações – especificar
43. O Município possui um canal de atendimento de emergência à população para registro de ocorrências de desastres? Quais?
- 43.1. Telefone
 - 43.2. Aplicativo de mensagens
 - 43.3. Correio eletrônico (e-mail)
 - 43.4. Aplicativo da Prefeitura
 - 43.5. Site da Prefeitura
 - 43.6. Redes sociais



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

9ª DIRETORIA DE FISCALIZAÇÃO – DF-9.4

- 43.7. Outros – especificar.
44. O Município elaborou seu Plano de Mobilidade Urbana?
45. Foram estabelecidas metas de qualidade e desempenho para o transporte público coletivo municipal? Quais?
- 45.1. As metas de qualidade e desempenho do transporte público coletivo estão sendo atingidas?

Obs.: I) Em caso de inexistência de algum documento, deverá ser elaborada uma declaração neste sentido, justificando.

II) Todos os documentos deverão ser entregues no formato **.p7s**, com tamanho **menor que 5 Megabytes e pesquisável**, na forma do Comunicado GP nº 04/2016

(https://www4.tce.sp.gov.br/sites/tcesp/files/downloads/comunicado_gp_no_04_-_processo_eletronico.pdf)

Outrossim, lembramos que as Autoridades ou Servidores Públicos são obrigados, sob as penas da lei, atender no prazo que for fixado, às requisições, bem como permitir ou facilitar as inspeções, conforme o que dispõe o § 1º do art. 25 supracitado.

Prazo: 23/05/2023

A documentação poderá ser encaminhada via e-mail para: ebaratter@tce.sp.gov.br, compartilhada em nuvem, ou inserida diretamente no TC-004322.989.22.

Favor confirmar o recebimento desta.

DF-9.4, em 11 de maio de 2023.

Ezequiel José Baratter

Agente da Fiscalização