



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO
UNIDADE REGIONAL DE MOGI GUAÇU - UR-19

TERMO DE VALIDAÇÃO IEG-M

Município: Amparo
Órgão: Prefeitura Municipal de Amparo.
Exercício: 2019

Declaro para os devidos fins que a entidade acima identificada está ciente das alterações promovidas (relação abaixo) nas respostas encaminhadas por esta Prefeitura Municipal no IEG-M do exercício acima informado, em função da validação realizada pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, por meio do Servidor abaixo identificado.

Relação das alterações efetuadas (colocar abaixo o número da questão alterada):

I-Plan (Planejamento)

Nº da Questão	Decritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização
2.0	Além das audiências públicas, há levantamentos formais dos problemas, necessidades, deficiências do Município antecedentes ao planejamento?	Sim	Resposta alterada para não, conforme informação prestada pela Origem na qual reconheceu o erro da resposta e pediu sua alteração, visto não haver levantamento formal dos problemas, necessidades e deficiências antecedentes ao planejamento no município.
7	Há o estabelecimento de metas físicas e financeiras de forma anual nas ações previstas no PPA?	Sim	A Origem apresentou informação através da qual, em síntese, alega que o PPA 2018-2021 foi entregue com as metas a serem definidas. Pediu a alteração da resposta da Q. 7 e 7.2 para "parcialmente sim". Inicialmente a Fiscalização registra que não há a possibilidade de resposta da forma como peticionado ("parcialmente sim") na questão 7. Em 2018 essa dimensão do IEG-M obteve a pior nota do indicador. Além do mais, o item A.1.2. do relatório da Fiscalização demonstrou documentalmente a reincidência da fragilidade do planejamento municipal, sendo que todos os programas continuam com metas físicas zeradas e sem um indicador válido. Por fim, as últimas contas apreciadas da prefeitura contém recomendações não atendidas do sentido de corrigir os desacertos do planejamento municipal. Desse modo, a Fiscalização entende que a resposta da questão que melhor reflete a realidade local é "não".
10.2	O Anexo de Riscos Fiscais foi elaborado em conformidade com o Manual de Demonstrativos Fiscais (MDF) estabelecido pela Secretaria do Tesouro Nacional - STN?	Sim	A Origem apresentou o Anexo de Riscos Fiscais e sua publicação disponível em http://www.amparo.sp.gov.br/uploads/contas_publicas/Riscos_Fiscais_e_Providencia_s_(3).pdf . Porém, o anexo é demasiadamente sucinto e não guarda consonância com o estabelecido pelo MDF da STN disponível em https://www.tesouro.fazenda.gov.br/documents/10180/663733/CPU_MDF+9%C2%AA%20edi%C3%A7%C3%A3o++Vers%C3%A3o+3++18.12.2018+-+com+capa/e0b5b068-3538-4b1a-a6d2-a0b7d9da0f33 , vide matriz exemplificativa em p. 42. O anexo apresentado se resume a previsão de cenário desfavorável de 1% do orçamento, não detalha outros passivos contingentes ou outras obrigações com potencial de risco. A título de exemplo, pode-se observar o mesmo anexo do município de São Paulo disponível em http://legislacao.prefeitura.sp.gov.br/leis/lei-16961-de-20-de-julho-de-2018 , que contempla melhor detalhamento dos riscos a que o município estaria exposto. Além do mais, o anexo traz um valor de R\$ 1.000.000,00 que não corresponde a 1% do orçamento, como descrito.

I-Fiscal (Gestão Fiscal)

Nº da Questão	Decritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização
9.3	Os recursos das contribuições e taxas foram movimentados em contas específicas?	Sim	A Origem esclareceu que apenas a Contribuição para Iluminação Pública (CIP) e a Taxa de Vigilância Sanitária Municipal são movimentadas em conta específica. As outras 12 taxas que são cobradas pelo município não são movimentadas em conta específica.

I-Educ (Educação)

Na extensão da amostra analisada, não ocorreram alterações nesta dimensão do IEGM

Nº da Questão	Decritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização
---------------	----------------------	-------------------	-----------------------------

I-Saúde (Saúde)

Nº da Questão	Decritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização
12	Quantos estabelecimentos de saúde sob gestão municipal estão regularizados junto a Vigilância Sanitária, com Licenças de Funcionamento vigentes?	26	Conforme licenças de funcionamento apresentadas. Foram apresentadas 16.

I-Amb (Meio Ambiente)

Nº da Questão	Decritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização
1.1	A Prefeitura possui recursos humanos para operacionalização dos assuntos ligados ao Meio Ambiente?	Sim, zero comissionados (Q. 1.1.1)	Dos cargos informados, ao menos o cargo de Assessor é comissionado.

I-Cidade (Cidades Protegidas)

Na extensão da amostra analisada, não ocorreram alterações nesta dimensão do IEGM

Nº da Questão	Descritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização

I-Gov TI (Governança de TI)

Na extensão da amostra analisada, não ocorreram alterações nesta dimensão do IEGM

Nº da Questão	Descritivo da questão	Resposta do Órgão	Verificação da Fiscalização

Amparo, 26 de junho de 2020

Saimo Caetano de Oliveira
Agente de Fiscalização

*Ci...
30. Jun/2020*

Luiz Oscar Vitale Jacob
Prefeito Municipal