



**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA**  
**ESTADO DE SÃO PAULO**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**

Tel.: 4668-9341/9449 - E-mail: [dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br](mailto:dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br)

INFORMAÇÃO N° 026/2021 – GPDCI

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**  
**RECOMENDAÇÕES COVID-19**

RELATÓRIO TCESP – março de 2021  
Processo TC – 001424.989.21-8

Itapeçerica da Serra, 15 de abril de 2021.

Ao  
Gabinete do Senhor Prefeito  
C/C A Secretaria Municipal de Administração  
Senhor Secretário, José de Brito

O Departamento de Controle Interno, além de suas tarefas por determinação legal, também tem o dever analisar e resumir recomendações em ações ao Exmo. Senhor Prefeito. Analisamos o Relatórios de Acompanhamento Especial COVID-19 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo – TCESP, e sintetizamos com esclarecimentos e recomendações referente ao mês de março de 2021 ao Comitê de Enfrentamento ao COVID-19.

Abaixo destacamos a auditoria realizada pelo Tribunal, e **recomendamos** as ações que poderão ser incrementadas para melhoria no enfrentamento do COVID-19.

As ações recomendadas aqui poderão ser feitas pelo Comitê de enfrentamento, após convicção ou poderá designar um servidor com autoridade para incrementar junto de gestores e técnicos da Prefeitura, as realizações dessas ações.

**RECOMENDAÇÕES:**

1. Conforme Portaria n° 019, de 1 de janeiro de 2021, dispõe sobre o Comitê de Prevenção e Enfrentamento ao Corona vírus (COVID-19) tendo como titulares os Secretários Municipais e Presidido pelo Exmo. Senhor Prefeito Municipal, e conforme Portaria n° 3155



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA  
ESTADO DE SÃO PAULO

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Tel.: 4668-9341/9449 - E-mail: [dci-is@itapecerica.sp.gov.br](mailto:dci-is@itapecerica.sp.gov.br)

de 18 de março de 2021 foi criada Equipe Multidisciplinar para avaliação e análise nas medidas e tomadas de decisão.

1.1. No Relatório emitido pelo TCESP do mês acima citado, é frisado a necessidade da participação efetiva do Conselho Municipal de Saúde na equipe multidisciplinar e no comitê de crise.

1.1.1. Esclarecemos que até o momento o TCESP não evidenciou em documentos a efetiva participação do Conselho, que tem a incumbência de fiscalizar, dando transparências neste momento de crise que envolve a Prefeitura. **Recomendamos** ações, que dê transparência na participação do Conselho de Saúde.

1.2. Referente da transparência nos gastos na pandemia previsto no Comunicado SDG nº 018/2020, houve atendimento parcial, é questionado a hospedagem do site do Portal da Transparência em domínio privado (.com.br). É apontado a falta de ferramenta de pesquisa e falta de disponibilidade de download no acesso à informação.

1.2.1. Esclarecemos que o Comunicado SDG nº 018/2020 do TCESP, da orientação específica de como deve ser apresentado na transparência os gastos no enfrentamento da pandemia. A transparência foi desenvolvida pela empresa CONAM, portanto tem domínio (.com.br) e foi disponibilizado para Prefeitura. **Recomendamos** que a Secretaria de Governo exponha estes apontamentos do TCESP a empresa CONAM para que seja realizado as mudanças técnicas em seu sistema, adequando ao comunicado.

1.3. No âmbito da Autarquia da Saúde, foi apontado que não houve plano de cadastramento municipal para a vacinação



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA  
ESTADO DE SÃO PAULO

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Tel.: 4668-9341/9449 - E-mail: [dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br](mailto:dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br)

da Covid-19, e nem planejamento de previsão de doses ao público prioritário. Também é apontado pelo TCESP, está faltando acompanhamento do quadro clínico das pessoas vacinadas.

**1.3.1.** O alerta do TCESP, está referindo-se que há necessidade de ser levantado, dentro do município e publicado a quantidade, por grupo prioritário, na vacinação, para que se possa realizar estatística de quanto tempo levará para realizar as vacinações totais, bem como os efeitos do quadro clínico dos vacinados. **Recomendamos** que seja organizado equipe técnica para promover estes quesitos, que promoverão transparência, nos métodos utilizados para realizar a previsão de doses que serão usadas por grupo de vacinação, relacionando: previsto *versus* realizado.

**1.4.** No orçamento, áreas contábeis e fiscais, apontam que não houve elaboração de um plano de contingência orçamentária, e não houve medidas de contingenciamento em razão da queda na arrecadação.

**1.4.1.** O TCESP vem apontando a necessidade de um plano de contingência, que é um planejamento, a ser realizado quanto há pandemia, preventivamente e alternativamente, sua finalidade é atender eventos inesperado. **Recomendamos** que seja iniciado estudo para elaboração e acompanhamento das variáveis do plano financeiro, bem como atender de forma especial, neste momento de pandemia, os serviços públicos.

**1.5.** Recorrentemente o TCESP, menciona que a Câmara Municipal ainda não adotou nenhuma medida para auxiliar a Prefeitura no combate da pandemia.



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPEÇERICA DA SERRA  
ESTADO DE SÃO PAULO

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Tel.: 4668-9341/9449 - E-mail: [dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br](mailto:dcj-is@itapeçerica.sp.gov.br)

1.5.1. O esforço deve ser realizado por todos os órgãos públicos do município, neste sentido o TCESP orienta que as câmaras municipais, também tenha participação efetiva na ajuda da pandemia. **Recomendamos** que seja comunicado a Câmara Municipal, de forma oficial para verificar a possibilidade de colaborar com a Prefeitura, este registro de colaboração financeira, sendo que a câmara poderá reduzir seus gastos em seu duodécimo, fará com que os apontamentos do TCESP sejam registrados como atendido.

1.6. No âmbito da Educação o TCESP, registra que não houve ainda distribuição de merenda escolar aos alunos durante a suspensão das aulas, e conclui que não houve elaboração de Plano de Retomada de Aulas Presenciais pelo município.

1.6.1. O TCESP está sugerindo que há possibilidade de um plano de distribuição aos alunos, que estão com aulas suspensas presenciais, mas estão com aulas online, e que poderiam receberem em suas casas ajuda na alimentação. Também é apontado a necessidade de elaboração de um plano quanto da retomada das aulas presenciais. **Recomendamos** que a Secretaria de Educação e seu Conselho procurem colocar em pauta este assunto, e que ajustem as ações conforme as Fases do Plano São Paulo e Decretos municipais em vigor.

Excelentíssimo Prefeito Dr. Nakano, Senhor Secretário de Administração José de Brito, e membro do Comitê de Enfrentamento ao COVID-19, esses são itens que resumimos referente aos meses anteriores e que as recomendamos, e são subsidio para sua análise e tomada de ações.

Síntese do Recomendado:



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE ITAPECEIRA DA SERRA  
ESTADO DE SÃO PAULO

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO

Tel.: 4668-9341/9449 - E-mail: [dcj-is@itapeceira.sp.gov.br](mailto:dcj-is@itapeceira.sp.gov.br)

- ✓ Não há participação do Conselho Municipal de Saúde – COVID-19;
- ✓ Atendimento Parcial, Comunicado SDG nº18/2020;
- ✓ Impossibilidade de *downloads* dos arquivos e ferramentas de pesquisa, no Portal de Transparência;
- ✓ Não há contingenciamento para queda da arrecadação e ao enfrentamento pandemia;
- ✓ Não há cadastramento público ou prioritário, vacinação – COVID-19;
- ✓ Não há planejamento das doses direcionadas à grupos prioritários – COVID-19;
- ✓ Não foi elaborado Plano de Retomada de Aulas Presenciais;
- ✓ A Câmara não adotou medidas para auxiliar a Prefeitura – COVID-19

Atenciosamente,



Manoel F. Luz Neto  
Diretor Dep. de Controle Interno

Entregue: \_\_\_/\_\_\_/2021  
Para: Secr. de Administração