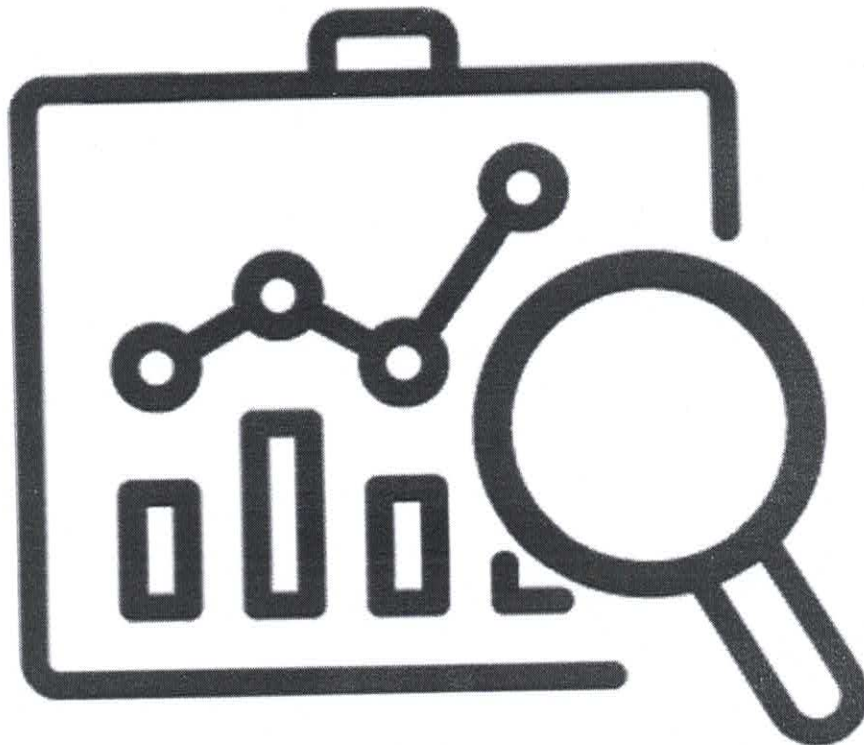


# **Parecer Controle Interno Número 10/2022**

## **Consórcio Circuito das Frutas**

### **Período: Mensal - Outubro de 2022**



**A/C Sr.(a) Presidente(a),**

Em cumprimento às determinações dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, vimos encaminhar o relatório sintético das ocorrências e indicadores setoriais coletados, aferidos e analisados pelo setor de controle interno, visando o fornecimento de informações gerenciais necessárias às tomadas de decisão desta Administração.

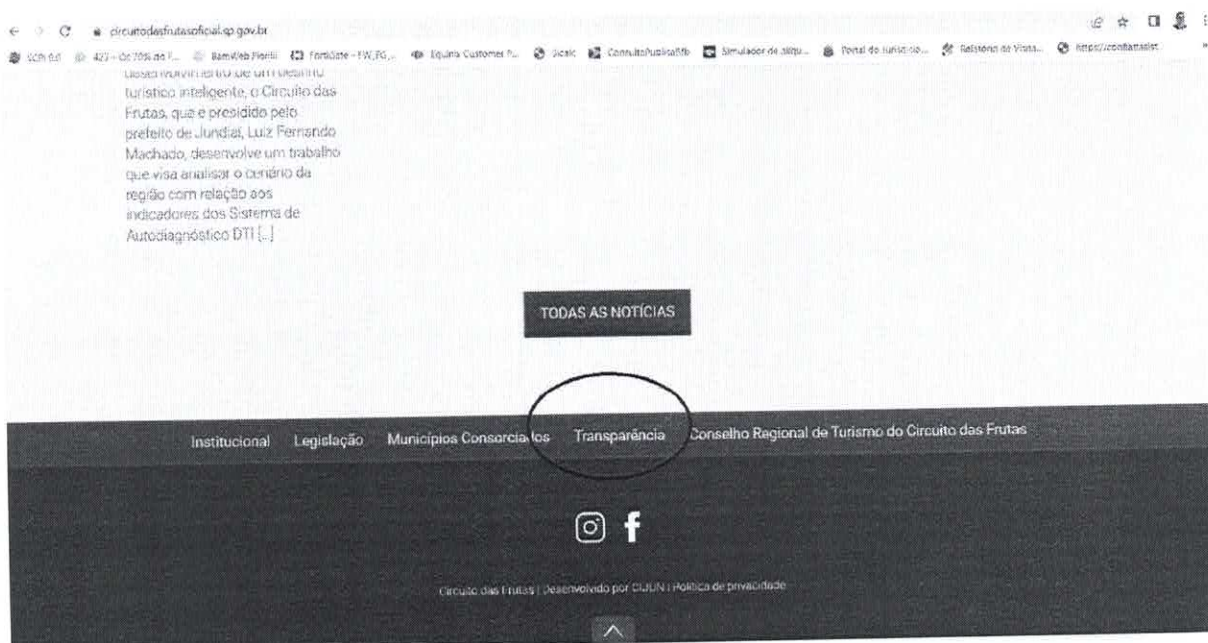
Como resultado das informações coletadas junto aos gestores das diversas áreas sintetizadas no presente relatório, verificamos as seguintes ocorrências:

## 1. Informações Gerais do Consórcio

Todas as informações institucionais sobre o Circuito das Frutas, destinos, legislações podem ser encontradas no site <https://circuitodasfrutasoficial.sp.gov.br/>.

## 2. Portal da Transparência:

As informações referentes a Lei Nº 12.527, de 18 de novembro de 2011, de acesso informação referente aos registros de Orçamento e Execução Orçamentária, Licitações e Contratos, estão localizadas no site <https://circuitodasfrutasoficial.sp.gov.br/> menu Transparência no rodapé do site, pois vejamos a imagem abaixo:



Não detectamos para o exercício de 2022 acesso as informações públicas, que são de interesse coletivo, conforme determina a Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527, de 18/11/2011).

### Contábeis e Financeiro:

- Receitas e despesas públicas em tempo real as contabilizadas;
- Não detectamos os anexos das peças de panejamento da LOA – Lei Orçamentária Anual;
- Relatórios da Execução orçamentária;
- Relatórios de Prestação de Contas;
- Relatórios de Responsabilidade Fiscal – RREO;
- Relatórios de Responsabilidade Fiscal – RGF;
- Relatórios e informações que atendem as Instruções Normativas 28 (TCU);



- Pareceres Prévio do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo
- Local para publicação dos relatórios de balanço;
- Licitações;
- Serviço e-Sic – Serviço de Informação ao Cidadão - Através deste serviço o cidadão pode solicitar informações, obter orientações quanto ao acesso às informações, tramitação de processos e a protocolo de documentos e requerimentos. Esta ferramenta tem por objetivo garantir a todos os cidadãos o acesso à informação pública.
- Serviço de Ouvidoria de manifestação de denúncia, elogios, reclamações e entre outros.

Documentos produzidos pela administração:

- Relatório de atividades;
- Relatório do Controle Interno;
- Cadastro dos responsáveis.

Para atendimento as Publicações Contábeis e Financeiras conforme determinam a Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527, de 18/11/2011) sugerimos a contratação do módulo de Transparência da empresa fornecedora de software de contabilidade e orçamento do consorcio que atende todas as exigências elencadas acima em tempo real todos os fatos e atos contabilizados no sistema de contabilidade.

Caso o consórcio já possua o módulo de Transparência já contratado, resta somente a gestão do consorcio criar condições técnicas e operacional para que a empresa de software possa configurar o sistema de contabilidade para gerar as informações de exibição na internet em tempo real.

### 3. Contratos:

Listamos abaixo os fornecedores e prestadores de serviços com contratos ativos até o período em análise:

| Contratação                                | DATA DE ASSINATURA | DATA DE VENCIMENTO | VALOR        | CNPJ               | RAZÃO SOCIAL   |
|--|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--|
| Assessoria Jurídica                        | 02/09/2021         | 01/09/2022         | R\$32.000,00 | 35.459.181/0001-01 | Marcelo Trepiccone Sociedade individual de Advocacia |
| Assessoria contábil                        | 14/02/2022         | 13/02/2023         | R\$52.000,00 | 08.496.850/0001-34 | Confiatia Consultoria e Gestão LTDA                  |
| Programa para capacitação                  | 28/03/2022         | 29/10/2022         | R\$29.172,00 | 03.709.814/0001-98 | Serviço Nacional de Aprendizagem Comercial - Senac   |
| Sistema de contabilidade pública integrada | 22/06/2022         | 21/06/2023         | R\$12.687,00 | 04.326.049/0001-90 | Amendola & Amendola Software LTDA                    |
| Assessoria de imprensa                     | 14/07/2022         | 13/07/2023         | R\$60.000,00 | 24.517.863/0001-07 | Vira Comunicação e Franchising Ltda. ME              |
| Aquisição de estande                       | 28/07/2022         | 23/09/2022         | R\$8.395,45  | 32.403.065/0001-74 | Milanez & Milanez S/A                                |
| Assessoria Jurídica                        | 02/09/2022         | 01/10/2022         | R\$4.000,00  | 35.459.181/0001-01 | Marcelo Trepiccone Sociedade individual de Advocacia |



#### 4. Receita Orçamentária:

Na conformidade do balancete da receita, segue tabela resumo das receitas arrecadadas até o período:

| Especificação da Receita                | Programada            | Arrecadada            | Resultado            |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Receita de Aplicações Financeira        | R\$ 30.000,00         | R\$ 109.632,23        | R\$ 79.632,23        |
| Transferência ao Consórcio - ATIBAIA    | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - INDAIATUBA | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - ITATIBA    | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - ITUPEVA    | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - JARINÚ     | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - JUNDIAI    | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - LOUVEIRA   | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - MORUNGABA  | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - VALINHOS   | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| Transferência ao Consórcio - VINHEDO    | R\$ 20.000,00         | R\$ 20.000,00         | R\$ -                |
| <b>Total Geral</b>                      | <b>R\$ 230.000,00</b> | <b>R\$ 309.632,23</b> | <b>R\$ 79.632,23</b> |

#### 5. Despesas Orçamentárias:

Na conformidade do balancete da despesa, segue tabela resumo das despesas até o período:

| Especificação da Despesa                            | Programada              | Suplementado | Empenhado             | Liquidado             | Pago                  | Empenhos a Pagar      |
|---|-------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>I - Custeio</b>                                  |                         |              |                       |                       |                       |                       |
| Material de Consumo                                 | R\$ 30.000,00           | R\$ -        | R\$ 23.126,75         | R\$ 23.126,75         | R\$ 20.336,75         | R\$ 2.790,00          |
| Material, Bem ou Serviço Para Distribuição Gratuita | R\$ 10.000,00           | R\$ -        | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 |
| Passagens e Despesas Com Locomoção                  | R\$ 20.000,00           | R\$ -        | R\$ 15.574,10         | R\$ 15.574,10         | R\$ 15.574,10         | R\$ -                 |
| Serviços de Consultoria                             | R\$ 230.000,00          | R\$ -        | R\$ 88.000,00         | R\$ 53.999,98         | R\$ 53.999,98         | R\$ 34.000,02         |
| Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física        | R\$ 10.000,00           | R\$ -        | R\$ 2.741,75          | R\$ 2.741,75          | R\$ 339,63            | R\$ 2.402,12          |
| Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica      | R\$ 1.326.200,00        | R\$ -        | R\$ 222.522,02        | R\$ 146.832,32        | R\$ 146.832,32        | R\$ 75.689,70         |
| Serviços de tecnologia da Informação e Comunicação  | R\$ 38.000,00           | R\$ -        | R\$ 17.437,00         | R\$ 8.979,00          | R\$ 8.979,00          | R\$ 8.458,00          |
| Obrigações Tributárias e Contributivas              | R\$ 6.000,00            | R\$ -        | R\$ 6.000,00          | R\$ 1.300,19          | R\$ 1.300,19          | R\$ 4.699,81          |
| Despesas de Exercícios Anteriores                   | R\$ 1.000,00            | R\$ -        | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 |
| <b>Total Custeio</b>                                | <b>R\$ 1.671.200,00</b> | <b>R\$ -</b> | <b>R\$ 375.401,62</b> | <b>R\$ 252.554,09</b> | <b>R\$ 247.361,97</b> | <b>R\$ 128.039,65</b> |
| <b>II - Investimentos</b>                           |                         |              |                       |                       |                       |                       |
| Equipamento e Material Permanente                   | R\$ 10.000,00           | R\$ -        | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 | R\$ -                 |
| <b>Total Investimentos</b>                          | <b>R\$ 10.000,00</b>    | <b>R\$ -</b> | <b>R\$ -</b>          | <b>R\$ -</b>          | <b>R\$ -</b>          | <b>R\$ -</b>          |
| <b>Total Geral</b>                                  | <b>R\$ 1.681.200,00</b> | <b>R\$ -</b> | <b>R\$ 375.401,62</b> | <b>R\$ 252.554,09</b> | <b>R\$ 247.361,97</b> | <b>R\$ 128.039,65</b> |



## 6. Resultado Orçamentário:

|                                      |                       |
|--------------------------------------|-----------------------|
| Receita Arrecadada                   | R\$ 309.632,23        |
| Despesa Executada (Empenhada)        | R\$ 375.401,62        |
| <b>Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)</b> | <b>-R\$ 65.769,39</b> |
| Despesa Executada (Liquidado)        | R\$ 252.554,09        |
| <b>Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)</b> | <b>R\$ 57.078,14</b>  |
| Despesa Executada (Pago)             | R\$ 247.361,97        |
| <b>Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)</b> | <b>R\$ 62.270,26</b>  |

Detectamos incidência de déficit orçamentário causado pelas despesas empenhadas que se apresenta maior que a receita efetivamente arrecada até o período.

## 7. Resultado Financeiro (Saldos Bancários):

| Contas  | Valores             |                         |
|---|---------------------|-------------------------|
| Disponibilidade Financeira no final do período                  | 1.521.647,70        |                         |
| ( - ) Saldo de Restos a Pagar até o período (Proc. e Não Proc.) | 20.554,00           |                         |
| ( - ) Empenhos Liquidados a Pagar até o período                 | 5.192,12            | <b>Empenhos a Pagar</b> |
| ( - ) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar e Em Liquidação     | 122.847,53          | 128.039,65              |
| ( - ) Valores Restituíveis (Extra-Orçamentário)                 | 390,00              |                         |
| <b>( = ) Liquidez do Período</b>                                | <b>1.372.664,05</b> |                         |
| ( + ) Saldo da Receita Prevista a Realizar                      | 0,00                |                         |
| ( - ) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar                    | 1.305.798,38        |                         |
| <b>( = ) Liquidez projetada</b>                                 | <b>66.865,67</b>    |                         |

O resultado financeiro apurado no período é superavitário em R\$ 1.372.664,05, sendo que a projeção para o encerramento do exercício indica um superavit financeiro de R\$ 66.865,67.

## 8. Dos Bens Patrimoniais do Consórcio:

Este Consórcio não possui Patrimônio Próprio, utilizando a estrutura disponibilizada pelos municípios consorciados.

## 9. Gestão de Pessoal:

Este Consórcio não dispõe de funcionários próprios, tendo a estrutura composta por funcionários dos municípios consorciados.

## 10. Gestão do Almoxarifado:

Este Consórcio não possui Almoxarifado, devido a aquisições pontuais e de prontas utilizações.

## 11. Relação das atividades desenvolvidas:

### Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas

- 11/01 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Meet;
- 21/01 – reunião extraordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 01/02 – reunião extraordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas (SITUR). Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 08/02 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 15/02 – reunião extraordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas (Stopover). Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 08/03 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 12/04 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 05/05 – reunião extraordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas (SETUR - sinalização das regiões turísticas). Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;
- 10/05 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet.
- 14/06 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;



21/06 – reunião extraordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

12/07 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada no Hotel Ibis Jundiaí Shopping, à Avenida Nove de Julho, nº 2.921, Bela Vista, Jundiaí/SP;

09/08 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

13/09 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

11/10 – reunião ordinária do Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

### **Conselho de Prefeitos do Circuito das Frutas**

18/01 – reunião ordinária do Conselho de Prefeitos do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Meet.

### **Eventos**

25 e 26/03 – participação do Circuito das Frutas na 36ª Feira UGART, no município de Porto Alegre/RS;

05, 06 e 07/04 – participação do Circuito das Frutas na WTM Latin America, no município de São Paulo/SP;

28 e 29/04 – participação do Circuito das Frutas na Abav Travel SP, no município de Águas de Lindoia/SP.

12/07 – Apresentação Projeto *Place Branding* do Circuito das Frutas, parceria entre Secretaria Estadual de Turismo e Viagens e FIA-USP, para os integrantes da RT, no Hotel Ibis Jundiaí Shopping, à Avenida Nove de Julho, nº 2.921, Bela Vista, Jundiaí/SP;

16/08 – Dia de campo (novas tecnologias em horticultura), em Jarinu/SP;

24, 25 e 26/08 – participação do Circuito das Frutas na Conferência Internacional da Diversidade – Empresas, Cultura, Esporte e Turismo LGBT, no município de São Paulo/SP;

03/09 – XII Cavalgada do Circuito das Frutas, municípios de Jundiaí, Jarinu e Itatiba;



13, 14, 15 e 16/09 – participação do Circuito das Frutas na Feira Equipotel, no município de São Paulo/SP;

15/09 – participação Circuito das Frutas no 1º Encontro de Consórcios do Estado de São Paulo, no município de Serra Negra/SP;

21 e 23/09 – participação do Circuito das Frutas na Wine South America - Feira Internacional do Vinho, no município de Bento Gonçalves/RS;

21 e 23/09 – participação do Circuito das Frutas na ABAV Expo, no município de Recife/PE;

26/09 – Encontro de Comturs do Circuito das Frutas, no município de Jarinu/SP;

### IGR

24/01 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, secretários municipais de turismo e membros dos COMTURS. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

04/02 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, secretários municipais de turismo e membros dos COMTURS. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

21/02 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

24/02 – primeira reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

22/03 – segunda reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

25/04 – terceira reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Videoconferência em ambiente virtual, através da ferramenta Google Meet;

30/05 – quarta reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada na sede da Rede Século 21, à Rua João Previtalo, 1834 – Alto da Colina, Valinhos/SP.

27/06 – quinta reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada no Auditório da Prefeitura do Município de Jundiaí, à Avenida da Liberdade, s/nº - Jardim Botânico, Jundiaí/SP;

25/07 – sexta reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada no Restaurante 2 Lagos, à Estrada dos Pires, nº 8.333 - Rio Abaixo, Atibaia/SP;

29/08 – sétima reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada no Restaurante Estação Gourmet, à Rua Cel. José Ignácio, 71 - Centro, Jarinu/SP;

19/09 – reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas (Elaboração Plano de Trabalho). Modo presencial realizada no Planetário Municipal “Prof. Benedito Rela”, à Rua Antonio Ferraz Costa s/nº - Vila Mutton, Itatiba/SP;

03/10 – nona reunião do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas. Modo presencial realizada no Paisà Trattoria, à Via Estevão Poli, nº 1.200 – Vila Turística, Bairro Bonfim, Itupeva/SP;

17/10 – reunião extraordinária do Conselho Regional de Turismo do Circuito das Frutas (Continuidade da Elaboração Plano de Trabalho). Modo presencial realizada no Planetário Municipal “Prof. Benedito Rela”, à Rua Antonio Ferraz Costa s/nº - Vila Mutton, Itatiba/SP

### PDL

26/01 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através da Google Meet;

09/02 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através da Google Meet;

23/02 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através da Google Meet;

09/03 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através do Microsoft Teams.

20/07 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através da Google Meet;

27/07 – reunião Grupo de Trabalho do Circuito das Frutas, trade turístico e SEBRAE. Videoconferência em ambiente virtual, através do Microsoft Teams;

### DTI

01/02 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula on-line, ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams;



15/02 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula on-line, ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams;

22/02 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula on-line, ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams;

15/03 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula on-line, ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams;

03/05 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula on-line, ao vivo, através da plataforma Microsoft Teams;

17/05 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

31/05 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí.

07/06 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

21/06 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

05/07 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

19/07 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

02/08 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

16/08 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

30/08 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

28/09 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

04/10 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí;

18/10 – Curso “Destinos Turísticos Inteligentes - DTI” com o SENAC. Última aula presencial na sede do SENAC-Jundiaí.



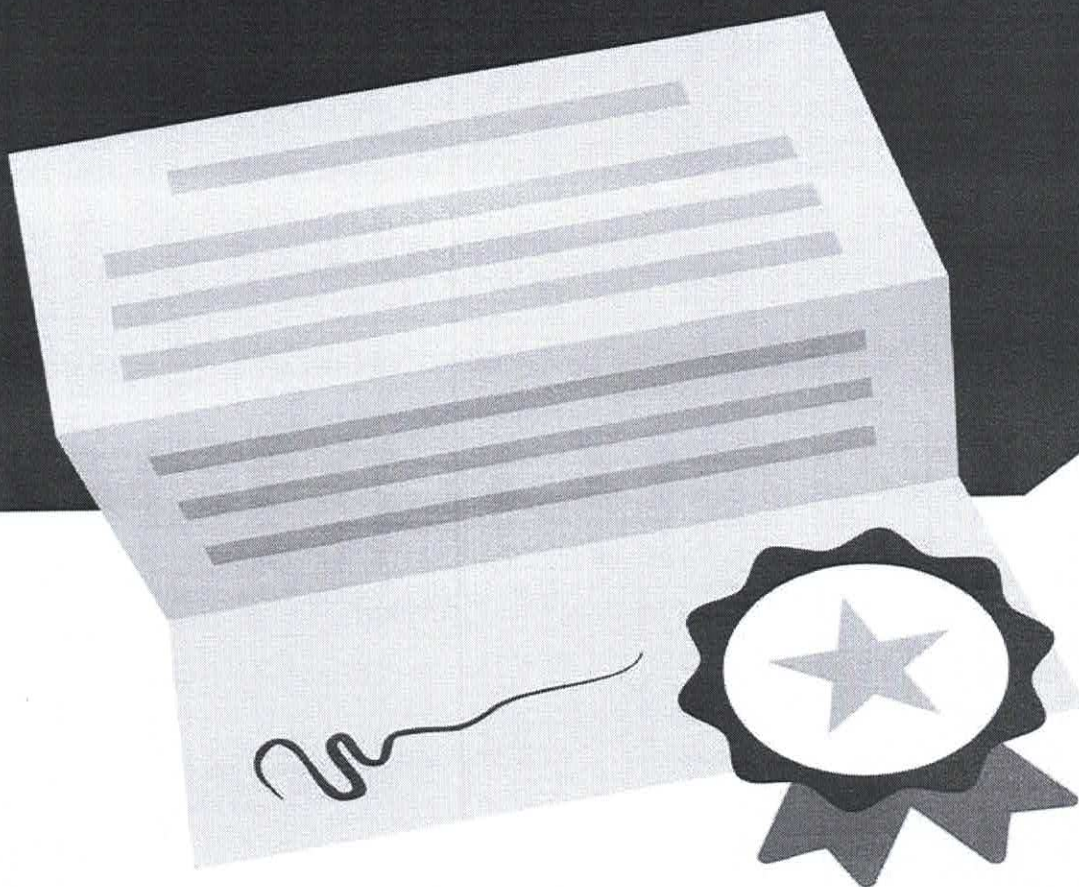
## 12. Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB:

O consórcio possui o Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros – AVCB, CLCB Nº 838383 emitido eletronicamente pelo Sistema Via Fácil Bombeiros com validade em: **18/03/2025**.

Para verificar sua autenticidade acesse a página do Corpo de Bombeiros [www.corpodebombeiros.sp.gov.br](http://www.corpodebombeiros.sp.gov.br), ou utilize o aplicativo para dispositivos móveis "Bombeiros SP".



# CONCLUSÃO



Devem os administradores do consórcio atentar-se e tomar as providências necessárias sobre os seguintes apontamentos:

## 2. Portal da Transparência:

Não detectamos para o exercício de 2022 acesso as informações públicas, que são de interesse coletivo, conforme determina a Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527, de 18/11/2011).

### Contábeis e Financeiro:

- Receitas e despesas públicas em tempo real as contabilizadas;
- Não detectamos os anexos das peças de panejamento da LOA – Lei Orçamentária Anual;
- Relatórios da Execução orçamentária;
- Relatórios de Prestação de Contas;
- Relatórios de Responsabilidade Fiscal – RREO;
- Relatórios de Responsabilidade Fiscal – RGF;
- Relatórios e informações que atendem as Instruções Normativas 28 (TCU);
- Pareceres Prévio do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo
- Local para publicação dos relatórios de balanço;
- Licitações;
- Serviço e-Sic – Serviço de Informação ao Cidadão - Através deste serviço o cidadão pode solicitar informações, obter orientações quanto ao acesso às informações, tramitação de processos e a protocolo de documentos e requerimentos. Esta ferramenta tem por objetivo garantir a todos os cidadãos o acesso à informação pública.
- Serviço de Ouvidoria de manifestação de denúncia, elogios, reclamações e entre outros.

### Documentos produzidos pela administração:

- Relatório de atividades;
- Cadastro dos responsáveis.

Para atendimento as Publicações Contábeis e Financeiras conforme determinam a Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527, de 18/11/2011) sugerimos a contratação do módulo de Transparência da empresa fornecedora de software de contabilidade e orçamento do consorcio que atende todas as exigências elencadas acima em tempo real todos os fatos e atos contabilizados no sistema de contabilidade.



Caso o consórcio já possua o módulo de Transparência já contratado, resta somente a gestão do consorcio criar condições técnicas e operacional para que a empresa de software possa configurar o sistema de contabilidade para gerar as informações de exibição na internet em tempo real.



---

**Caroline Duarte Bicarelli**  
**Responsável Controle Interno**



---

**Heitor Gaudenci Junior**  
**Membro - Suplente**