



## SOCIEDADE DE ECONOMIA MISTA E EMPRESAS PÚBLICAS

### OUTUBRO/2020 - Informativo - Edição 10

PRAZO	OBRIGAÇÃO	FORMA PRESTAÇÃO DE CONTAS	LEGISLAÇÃO
Até 01/10	Enviar a <b>conciliação bancária</b> do mês de <b>Agosto de 2020 (balançetes conjuntos e isolados)</b> .	Transmissão Eletrônica - AUDESP	TCE/SP, Instruções nº2/2008.
Até o 5º dia útil	<b>Efetuar o pagamento dos salários</b> , relativos ao mês vencido, aos servidores celetistas.	Pagamento	Decreto-Lei nº 5.452/1943 – CLT, artigo 459, § 1º.
Até o 5º dia útil	<b>Disponibilizar na Internet</b> os dados e informações acerca dos resumos dos instrumentos de contratos e seus aditivos, referente à <b>Agosto de 2020</b> .	Divulgação via site	TCU, Instrução Normativa nº 28/1999, artigo 2º, inciso XX.
Até 05/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Atos Normativos</b> e documento de <b>Agente Público - Fase III do sistema AUDESP</b> (caso não houver, encaminhar declaração negativa) relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão Eletrônica – Fase III - AUDESP	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 07/10	<b>Recolher</b> o <b>FGTS</b> dos servidores celetistas referente à folha de pagamento do mês anterior	Recolhimento	Lei Federal nº 8.036/1990, artigo 15.
Até 07/10	Encaminhar a <b>GFIP</b> – Guia de Recolhimento do <b>FGTS</b> e Informações à Receita Federal do Brasil. <i>(Dias não úteis, antecipar a entrega).</i>	Transmissão eletrônica – Receita Federal do Brasil	Lei Federal nº 8.212/1991, artigo 32, inciso III. Lei Federal nº 11.941/2009
Até 07/10	<b>Enviar</b> ao <b>Ministério do Trabalho e Emprego</b> , a relação de admissões e desligamentos ocorridos em <b>Setembro de 2020</b> . Somente para os servidores regidos pela CLT.	CAGED Eletrônico <a href="http://caged.maisemprego.mte.gov.br/portalcaged/paginas/home/home.xhtml">http://caged.maisemprego.mte.gov.br/portalcaged/paginas/home/home.xhtml</a>	Lei nº 4.923/1965, artigo 1º, § 1º.
Até 10/10	<b>Encaminhar</b> a prestação de contas /atualização dos dados do <b>Cadastro de Obras relativo ao 3º trim/20</b> . (Além da prestação/atualização, é obrigatória a complementação do cadastro com o endereço das obras informadas. Lembramos que todos os dados deverão ser informados com a fidedignidade requerida, conforme Comunicado SDG nº 34/2018, Comunicado SDG nº 03/2019, Comunicado SDG nº 19/2019, Comunicado SDG nº 29/2019 e Comunicado SDG nº 42/2019.)	Transmissão eletrônica - AUDESP	Comunicado SDG nº 37/2019



Até 13/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Cargo</b> e documento de <b>Função</b> por Tempo Determinado (módulo Quadro de Pessoal) - Fase III do sistema AUDESP (caso não houver, encaminhar declaração negativa), relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão eletrônica – Fase III – AUDESP.	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 13/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Verbas Remuneratórias</b> (cadastro) - Fase III do sistema AUDESP (caso não houver, encaminhar declaração negativa), relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão Eletrônica - Fase III - AUDESP	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 13/10	<b>Atualização</b> do <b>cadastro geral de entidades e pessoas</b> – dados de <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão eletrônica - AUDESP	TCE/SP, Instruções nº 2/2008.
Até 15/10	<b>Enviar</b> prestação de contas ( <b>exportação de movimentos ou impresso</b> ) para a prefeitura municipal para consolidação das contas para efeito de atendimento à LRF e para consolidação dos dados do AUDESP.	Relatórios impressos ou exportação eletrônica	LRF e AUDESP.
Até o 15º dia útil	<b>Transmitir</b> a Declaração de Débitos e Créditos Tributários Federais - <b>DCTF mensal</b> referente à <b>Agosto de 2020</b> .  <i>*(Estão dispensadas da apresentação da DCTF as pessoas jurídicas que não tenham débito a declarar, sendo que nesse caso devem declarar anualmente até Março, com a data base em janeiro).</i>	Preenchimento do programa DCTF e transmissão para a RFB <a href="http://www.receita.fazenda.gov.br">http://www.receita.fazenda.gov.br</a>	Instrução Normativa RFB nº 974/2009. Instrução Normativa RFB nº 1599/2015 Instrução Normativa 1708/2017
Até o último dia útil da quinzena	<b>Recolher 1%</b> da receita arrecadada no mês anterior à conta do <b>PASEP</b>  De acordo com o artigo 2º da Portaria nº 139, de 03 de abril de 2020, e artigo 2º da Portaria 245, de 15 de junho de 2020, o prazo de recolhimento das contribuições relativas às <b>competências março, abril e maio de 2020</b> , poderão ser postergadas para os prazos de vencimento dessas contribuições devidas nas competências julho, setembro e outubro de 2020, respectivamente:  - Competência <b>Março/2020</b> : poderá ser paga no mês de <b>agosto/2020</b> , junto com as contribuições relativas à competência <b>julho/2020</b> ; - Competência <b>Abril/2020</b> : poderá ser paga no mês de <b>outubro/2020</b> , junto com as contribuições relativas à competência <b>setembro/2020</b> ; - Competência <b>Maió/2020</b> : poderá ser paga no mês de <b>novembro/2020</b> , junto com as contribuições relativas à competência de <b>outubro/2020</b> .	Recolhimento	Lei Federal nº 8.981/1995, artigo 83, inciso III. Lei nº 9065/1995, artigo 17. Portaria ME nº 139/2020, artigo 2º.



Até 15/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Lotação de Agente Público</b> - Fase III do sistema AUDESP (caso não houver, encaminhar declaração negativa), relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão eletrônica – Fase III – AUDESP.	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 15/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Folha Ordinária e Resumo da Folha - Fase III</b> do sistema AUDESP, relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão Eletrônica - Fase III - AUDESP	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 16/10	<b>Enviar</b> alterações de <b>cadastros contábeis</b> do mês de <b>Setembro de 2020 (balançetes isolados e conjuntos - quando couber)</b> .	Transmissão eletrônica – AUDESP	TCE/SP, Instruções nº 2/2016.
Até 20/10	<p><b>Recolher à Previdência Social os valores de encargos sociais relativos à empresa e servidores</b>, relativos à folha de pagamentos do mês anterior.</p> <p>De acordo com o artigo 1º da Portaria nº 139, de 03 de abril de 2020, e artigo 1º da Portaria 245, de 15 de junho de 2020, o prazo de recolhimento das contribuições previdenciárias da parte patronal, relativas às competências março, abril e maio de 2020, poderão ter o pagamento postergado para o mesmo vencimento das contribuições devidas nas competências de julho, setembro e outubro de 2020, respectivamente:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Competência <b>Março/2020</b>: poderá ser paga até o dia 20.08.2020, junto com as contribuições relativas à competência <b>julho/2020</b>; e</li><li>- Competência <b>Abril/2020</b>: poderá ser paga até o dia 20.10.2020, junto com as contribuições relativas à competência <b>setembro/2020</b>.</li><li>- Competência <b>Maió/2020</b>: poderá ser paga juntamente com as contribuições relativas à competência de <b>outubro/2020</b>.</li></ul>	Recolhimento	Lei Federal nº 8.212/1991, artigo 30, inciso I, alínea b.
Até 20/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Folha Ordinária - Pagamento</b> - Fase III do Sistema AUDESP, relativo a <b>Setembro de 2020</b> .	Transmissão Eletrônica - Fase III - AUDESP	Comunicado GP nº 38/2016.
Até 20/10	<b>Enviar</b> documento de <b>Folha Suplementar - Pagamento</b> - Fase III do Sistema AUDESP, relativo a <b>Setembro de 2020</b> , se couber.	Transmissão Eletrônica - Fase III - AUDESP	Comunicado GP nº 38/2016.



Até 20/10	<b>Enviar movimento contábil isolado e conjunto</b> do mês de <b>Setembro de 2020</b> (balancetes isolados e conjuntos).	Transmissão eletrônica – AUDESP	TCE/SP, Instruções nº 2/2016.
Até 30/10	Enviar a <b>conciliação bancária</b> do mês de <b>Setembro de 2020 (balancetes conjuntos e isolados)</b> .	Transmissão Eletrônica - AUDESP	TCE/SP, Instruções nº2/2008.
Até 31/10	<b>Disponibilizar na Internet</b> os dados e informações relativos aos <b>montantes de cada um dos tributos e contribuições arrecadados</b> , referente à <b>Agosto de 2020</b> .	Divulgação via site	TCU, Instrução Normativa nº 28/1999, artigo 2º, inciso I.
Até 31/10	<b>Disponibilizar na Internet</b> os dados e informações acerca das <b>relações mensais de todas as compras realizadas</b> , referente à <b>Agosto de 2020</b> .	Divulgação via site	TCU, Instrução Normativa nº 28/1999, artigo 2º, inciso XXIV.
Até 31/10	Os entes da Federação <b>encaminharão</b> para a Secretaria do Tesouro Nacional (STN), mensalmente, a <b>Matriz de Saldos Contábeis (MSC)</b> referente ao mês anterior.	Transmissão Eletrônica	Portaria STN nº 896/2017, art 8º. Portaria STN nº 549, de 07 de agosto de 2018, art. 8º, § 1º.



## OUTRAS OBRIGAÇÕES

PRAZO	OBRIGAÇÃO	FORMA PRESTAÇÃO DE CONTAS	LEGISLAÇÃO
Diariamente	<b>Informar</b> ao TCE/SP os <b>dados relativos aos convênios, contratos de gestão, termos de parceria, termos de colaboração e termos de fomento firmados com o 3º Setor, exceção feita aos de valor inferior a 500 (quinhentas) UFESP's</b> , celebrados a <b>partir de 04/05/2015</b> .	Transmissão eletrônica – Via interação direta no AUDESP.	Comunicado SDG nº 15/2015. Resolução 05/2015.
Até 3 dias da ocorrência	<b>Comunicar</b> ao TCE/SP a abertura de processo administrativo por <b>descumprimento do convênio</b> .		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 140.
Até 3 dias	<b>Comunicar</b> ao TCE/SP, através do Controle Interno, qualquer <b>irregularidade ou ilegalidade praticada pela conveniada</b> na utilização dos recursos ou bens de origem pública.		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 141.
Até 5 dias, contados da data da assinatura	<b>Encaminhar</b> ao TCE/SP <b>cópia dos contratos de Parceria Público-Privada (PPP)</b> .		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 84. Resolução nº 01/2012, artigo 2º.
Até 05 dias úteis a contar da data de publicação do respectivo ato que concluiu o certame.	<b>Informar</b> ao TCE/SP as Licitações Anuladas, Desertas, Fracassadas e Revogadas.	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data de adjudicação ou homologação (o que ocorrer primeiro)	<b>Informar</b> ao TCE/SP as <b>Licitações Adjudicadas ou Homologadas, total ou parcialmente</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.



Até 10 dias úteis a contar da ratificação do ato ou finalização do mesmo.	<b>Informar</b> ao TCE/SP as <b>Dispensas e/ou Inexigibilidades</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data de assinatura do Contrato ou emissão da Nota de Empenho/documento similar.	<b>Informar</b> ao TCE/SP os <b>Contratos ou Atos Jurídicos análogos celebrados</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data de sua assinatura.	<b>Informar</b> ao TCE/SP os <b>Termos Aditivos, Modificativos ou Complementares</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data de assinatura da ordem de serviço para início das obras.	<b>Informar</b> ao TCE/SP as <b>Exigências de obras, apenas quando o objeto for referente a Obras e Serviços de Engenharia</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data de Liquidação da Despesa.	<b>Informar</b> ao TCE/SP a <b>Liquidação da Despesa</b> (módulo Execução).	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 dias úteis a contar da data do pagamento da Despesa.	<b>Informar</b> ao TCE/SP o <b>Pagamento da Despesa</b> .	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Até 10 úteis a contar da data da abertura/início do procedimento administrativo.	<b>Envio de Informação da inexecução do contrato ou nota de empenho/documento similar</b> (módulo Execução).	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado GP nº 14/2016.
Em 10 dias	<b>Encaminhar</b> ao TCE/SP a comunicação do <b>término das obras e/ou serviços</b> , decorrentes dos contratos ou atos jurídicos análogos.		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 87.



Até o dia 15 do mês seguinte ao período que está sendo informado	<b>Enviar Declaração Negativa</b> caso <b>não</b> haja documentos de um determinado tipo a serem prestados no mês.	Transmissão eletrônica – Fase IV - AUDESP.	Comunicado AUDESP 2018.
Até 20 dias contados da data da ciência do fato ou da decisão administrativa	<b>Comunicar</b> ao TCE/SP as providências adotadas no caso de <b>paralisação, rescisão ou extinção do convênio</b> .		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 142.
Até 30 dias, após a data de aniversário de cada vigência contratual	<b>Encaminhar</b> ao TCE/SP <b>cópia dos documentos</b> constante do artigo 15 das Instruções nº 2/2016, para <b>fiscalização e acompanhamento</b> das atividades desenvolvidas pelo parceiro contratado.		TCE/SP, Instruções nº 02/2016, artigo 85.
Até 30 de Junho	<b>Encaminhar</b> ao TCE/SP <b>cópia dos documentos</b> constante no artigo 139 das Instruções nº 2/2016, para <b>fiscalização e acompanhamento</b> das atividades anualmente desenvolvidas pelas conveniadas.		TCE/SP, Instruções nº 2/2016, artigo 139.
	<b>Instituir o órgão de controle interno.</b>  Obs.: Muito embora a Instrução nº 2/2008, em seus artigos 254 e 255, preveja a instituição do sistema de controle interno, o Comunicado SDG nº 32/2012 não dispõe sobre a Sociedade de Economia Mista e a Empresa Pública.	Normas e instruções	TCE/SP, Instruções nº 2/2008, artigos 254 e 255. Comunicado nº 32/2012.
	<b>Cumprimento do cronograma publicado e divulgado pelo município.</b>	Normas e instruções	Portaria do STN nº 828/2011 e Portarias Complementares

**Obs.:** Na **Fase IV**, os módulos de Documento Fiscal e Empenhos não tiveram prazos estabelecidos, em função de característica própria. Assim, quando o órgão público receber um documento fiscal ou documento similar, ele deve ser cadastrado no respectivo módulo; bem como se houver a emissão de novos empenhos, após o cadastro do contrato ou em decorrência de assinatura do Termo Aditivo, eles também devem ser registrados no respectivo módulo.

**Informar à Prefeitura a sua relação de precatórios vencidos e a vencer, para que esta possa registrá-los no documento Mapa de Precatórios, como prestação de contas regular do ente municipal**