



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

4º Bimestre/2019

INTRODUÇÃO

A Controladoria da Câmara Municipal de Garça, consta como órgão da Câmara Municipal de Garça, vinculada à Mesa Diretora, conforme a [Resolução nº 369/2018](#). Tal diploma legal, em sua Seção V, Artigos 17 e 18, traz as suas atribuições, competências e responsabilidades.

Através da [Portaria nº 1.323, de 01/01/2019](#), fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01.01.2019.

Dentre as competências e atribuições, estão os relatórios periódicos, produzidos e deixados à disposição da Mesa Diretora da Câmara Municipal de Garça/SP, bem como dos órgãos de fiscalização, vereadores e cidadãos em geral, visto o conteúdo do mesmo estar disponibilizado no Portal da Transparência desta Casa de Lei.

Os Relatórios têm base nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal, Artigo 150 da Constituição Paulista, artigos 54 e 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal-LRF, artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Lei Orgânica do TCE-SP, Artigos 17 e 18 da Resolução nº 369/2018 e o Ato da Presidência nº. 15/2018.

Ademais, analisam aspectos de gestão econômico-financeira desta Casa de Leis, e ainda:

- apoia o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- exerce o acompanhamento sobre a observância dos limites constitucionais, da Lei de Responsabilidade Fiscal e os estabelecidos nos demais instrumentos legais;
- preserva a legalidade e a legitimidade dos atos de gestão, bem como avalia os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade na gestão orçamentária, financeira, patrimonial e operacional do Poder Legislativo;
- acompanha a elaboração do Plano Plurianual, da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária, bem como avalia o cumprimento dos programas, objetivos e metas espelhadas nessas normas;
- propõe melhorias para aprimorar o controle interno, agilizar as rotinas e melhorar o nível das informações;
- zelar pela boa utilização, manutenção e guarda dos bens patrimoniais da Câmara Municipal.

Passemos, então, ao relatório do 4º bimestre de 2019.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garcense, visto ser o mandato bienal (2019/2020) da Mesa, foram os responsáveis pelo Poder Legislativo no bimestre em exame:

- Presidente: Wagner Luiz Ferreira
- Vice-Presidente: Rodrigo Gutierrez
- 1º Secretário: Janete Aparecida Barros Aranha Conessa
- 2º Secretário: Marco Antônio Dias de Moraes

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO

Não houve, no bimestre em exame, a necessidade de alterações da peça orçamentária, mediante Crédito Suplementar. O orçamento anual assim se apresentou para o período:



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: JULHO Emissão: 31/07/2019
Unidade Orçamentária: 010101 CÂMARA MUNICIPAL

| FICHA | PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA | DOTAÇÃO INICIAL | ALTER (+) | ALTER (-) | SALDO DOTAÇÃO | RESERVA | EMPENHO | SALDO no momento | LIMITES P/ PRÓX. MÊS |
|-------------------------|--|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 1017 | REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES | | | | | | | | |
| 1 | OBRAS E INSTALAÇÕES | 59.000,00 | | | 59.000,00 | 0,00 | | 59.000,00 | 11.800,00 |
| 2001 | PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL | | | | | | | | |
| 2 | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.000,00 |
| 3 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CML | 1.154.200,00 | | | 1.154.200,00 | 0,00 | 569.597,37 | 584.602,63 | 116.920,53 |
| 4 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | 95.000,00 | | | 95.000,00 | 0,00 | 56.066,38 | 38.933,62 | 7.766,72 |
| 5 | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CML | 30.000,00 | | | 30.000,00 | 0,00 | 644,96 | 29.355,04 | 5.671,01 |
| 6 | SENTENÇAS JUDICIAIS | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.000,00 |
| 7 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 2.500,00 | | | 2.500,00 | 0,00 | 441,87 | 2.058,13 | 411,63 |
| 8 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO | 135.000,00 | | | 135.000,00 | 0,00 | 60.680,47 | 74.319,53 | 14.863,91 |
| 9 | DIARIAS - PESSOAL CML | 22.000,00 | | | 22.000,00 | 0,00 | 814,16 | 21.185,84 | 4.237,17 |
| 10 | MATERIAL DE CONSUMO | 85.000,00 | | | 85.000,00 | 0,00 | 15.670,29 | 69.329,71 | 13.865,94 |
| 11 | MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 0,00 | | 5.000,00 | 1.000,00 |
| 12 | SERVIÇOS DE CONSULTORIA | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.000,00 |
| 13 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA | 2.000,00 | | | 2.000,00 | 0,00 | | 2.000,00 | 400,00 |
| 14 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA | 120.000,00 | | | 120.000,00 | 0,00 | 34.662,42 | 85.337,58 | 17.067,52 |
| 15 | SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E | 70.000,00 | | | 70.000,00 | 0,00 | 32.984,67 | 37.015,33 | 7.401,07 |
| 16 | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | 25.000,00 | | | 25.000,00 | 0,00 | 9.925,33 | 15.074,67 | 3.014,93 |
| 17 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 1.500,00 | | | 1.500,00 | 0,00 | | 1.500,00 | 300,00 |
| 18 | AUXÍLIO TRANSPORTE | 13.000,00 | | | 13.000,00 | 0,00 | 2.128,98 | 10.871,02 | 2.174,20 |
| 19 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 2.500,00 | | | 2.500,00 | 0,00 | | 2.500,00 | 500,00 |
| 20 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - | 1.300,00 | | | 1.300,00 | 0,00 | 780,00 | 520,00 | 104,00 |
| 21 | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 150.000,00 | | | 150.000,00 | 0,00 | 14.849,55 | 135.150,45 | 27.030,09 |
| 2108 | ESCOLA DO LEGISLATIVO | | | | | | | | |
| 22 | MATERIAL DE CONSUMO | 15.000,00 | | | 15.000,00 | 0,00 | 273,64 | 14.726,36 | 2.945,27 |
| 23 | MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 0,00 | | 5.000,00 | 1.000,00 |
| 24 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.000,00 |
| 25 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA | 20.000,00 | | | 20.000,00 | 0,00 | | 20.000,00 | 4.000,00 |
| 2001 | PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL | | | | | | | | |
| 26 | APOSENTADORIAS, RESERVA RBJANERADA E REFORMAS | 406.000,00 | | | 406.000,00 | 0,00 | 206.207,54 | 199.792,46 | 39.968,49 |
| 27 | PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 0,00 | | 1.000,00 | 200,00 |
| TOTAL DA UNIDADE | | 2.460.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.460.000,00 | 0,00 | 1.005.737,63 | 1.454.262,37 | 290.652,47 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: **AGOSTO** Emissão: **31/08/2019**
 Unidade Orçamentária: **010101 CÂMARA MUNICIPAL**

| FICHA | PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA | DOTAÇÃO INICIAL | ALTER (+) | ALTER (-) | SALDO DOTAÇÃO | RESERVA | EMPENHO | SALDO no momento | LIMITES P/ PRÓX. MÊS |
|-------------------------|--|---------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| 1017 | REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES | | | | | | | | |
| 1 | OBRA E INSTALAÇÕES | 59.000,00 | | | 59.000,00 | 0,00 | | 59.000,00 | 14.750,00 |
| 2001 | PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL | | | | | | | | |
| 2 | CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.500,00 |
| 3 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CML | 1.154.200,00 | | | 1.154.200,00 | 0,00 | 648.316,17 | 605.883,83 | 126.470,96 |
| 4 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | 95.000,00 | | | 95.000,00 | 0,00 | 63.989,23 | 31.010,77 | 7.752,69 |
| 5 | OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CML | 30.000,00 | | | 30.000,00 | 0,00 | 644,96 | 29.355,04 | 7.338,76 |
| 6 | SENTENÇAS JUDICIAIS | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.500,00 |
| 7 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 2.500,00 | | | 2.500,00 | 0,00 | 441,87 | 2.058,13 | 514,53 |
| 8 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA ORÇAMENTÁRIO | 135.000,00 | | | 135.000,00 | 0,00 | 69.605,51 | 65.394,49 | 16.348,62 |
| 9 | DIARIAS - PESSOAL CML | 22.000,00 | | | 22.000,00 | 0,00 | 2.235,02 | 19.764,98 | 4.941,24 |
| 10 | MATERIAL DE CONSUMO | 85.000,00 | | | 85.000,00 | 0,00 | 17.513,45 | 67.486,55 | 16.071,64 |
| 11 | MATERIAL BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 0,00 | | 5.000,00 | 1.250,00 |
| 12 | SERVIÇOS DE CONSULTORIA | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.500,00 |
| 13 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA | 2.000,00 | | | 2.000,00 | 0,00 | | 2.000,00 | 500,00 |
| 14 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA | 120.000,00 | | | 120.000,00 | 0,00 | 35.006,42 | 84.993,58 | 21.248,40 |
| 15 | SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E | 70.000,00 | | | 70.000,00 | 0,00 | 32.994,67 | 37.005,33 | 9.251,33 |
| 16 | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | 25.000,00 | | | 25.000,00 | 0,00 | 11.365,33 | 13.634,67 | 3.408,67 |
| 17 | OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS | 1.500,00 | | | 1.500,00 | 0,00 | | 1.500,00 | 375,00 |
| 18 | AUXÍLIO TRANSPORTE | 13.000,00 | | | 13.000,00 | 0,00 | 2.431,38 | 10.568,62 | 2.642,16 |
| 19 | DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 2.500,00 | | | 2.500,00 | 0,00 | | 2.500,00 | 625,00 |
| 20 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA | 1.300,00 | | | 1.300,00 | 0,00 | 780,00 | 520,00 | 130,00 |
| 21 | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE | 150.000,00 | | | 150.000,00 | 0,00 | 14.849,55 | 135.150,45 | 33.787,61 |
| 2109 | ESCOLA DO LEGISLATIVO | | | | | | | | |
| 22 | MATERIAL DE CONSUMO | 15.000,00 | | | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 3.750,00 |
| 23 | MATERIAL BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO | 5.000,00 | | | 5.000,00 | 0,00 | | 5.000,00 | 1.250,00 |
| 24 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 0,00 | | 10.000,00 | 2.500,00 |
| 25 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA | 20.000,00 | | | 20.000,00 | 0,00 | | 20.000,00 | 5.000,00 |
| 2001 | PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL | | | | | | | | |
| 26 | APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS | 406.000,00 | | | 406.000,00 | 0,00 | 235.665,76 | 170.334,24 | 42.583,56 |
| 27 | PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 0,00 | | 1.000,00 | 250,00 |
| TOTAL DA UNIDADE | | 2.460.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.460.000,00 | 0,00 | 1.135.639,32 | 1.324.160,68 | 331.040,17 |

Ao mesmo tempo houve a alteração, com a finalidade de correção, da ficha do empenho 103 de 22 para 10 o que alterou o valor da mesma de R\$ 273,64 para R\$ 0,00.

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES

PERÍODO: 01/07/2019 até 31/08/2019

ENTIDADE: **CONSOLIDADO**

EXERCÍCIO

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5266** DE **29/11/2018**

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ **2.460.000,00**

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

SUPLEMENTAÇÃO: **40% (984.000,00)**

REMANEJAMENTO: **% (0,00)**

| AUTORIZAÇÃO | | | | | FINALIDADE | SUPLEMENTAÇÃO | | | ESPECIAL / EXTRAORDINÁRIO | | | REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA TRANSPOSIÇÃO ALT. FONTE REC. |
|---------------|------------------|------|----|------|------------|---------------|---------|-----------------------------|---------------------------|---------|-----------------------------|---|
| LEI | DECRETO/PORTARIA | | | | | ANULAÇÃO | EXCESSO | SUPERAVIT OP. DE CREDITO | ANULAÇÃO | EXCESSO | SUPERAVIT OP. DE CREDITO | |
| Nº | DATA | Tipo | Nº | DATA | | | | | | | | |
| TOTAIS | | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI 1.000(6075): 0,00 (0%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de julho/2019 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 205.000,00 no dia 19/07.

O duodécimo referente ao mês de agosto/2019 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 205.000,00 no dia 20/08.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Destarte, os repasses ocorreram dentro do prazo legal e nos valores devidos.
Os repasses dos duodécimos foram contabilizados como "Transferências Financeiras".

LISTAGEM DAS RECEITAS

| Ficha | Data Lanc | Cód.Receita | Emp/P | Discr. | Conta Detalh. | Valor |
|-------------------------|------------|-------------------|-------|--------------------------------------|---------------|-------------------|
| 7001 | 19/07/2019 | 9999.00.0.0.10.00 | | REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL | 11 3 | 205.000,00 |
| 7001 | 20/08/2019 | 9999.00.0.0.10.00 | | REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL | 11 3 | 205.000,00 |
| TOTAL NO PERÍODO | | | | | | 410.000,00 |

REPASSE ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/07/2019 ATÉ 31/08/2019 Página 1

| Nº Transf | Data | Nº Doc | Ent. Origem | Conta Débito | Ent. Destino | Conta Crédito | Valor |
|--------------|------------|--------|-------------|--------------|--------------|---------------|-------------------|
| 96 | 19/07/2019 | | 2 | | 1 | 11 | 205.000,00 |
| 97 | 20/08/2019 | | 2 | | 1 | 11 | 205.000,00 |
| Total | | | | | | | 410.000,00 |

ANALÍTICO DA RECEITA DE 01/07/2019 ATE 31/08/2019 Página 1

| Codigo da Receita: | 9999.00.0.0.10.00 | REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL | | | |
|----------------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| Total Previsto Lei Nº 5266 | 0,00 | Alteração: | 0,00 | Previsão Atual: | 0,00 |
| FICHA | 7001 | | | | |
| Data | Cod Receita | Arrecadada dia | Arrecadada Período | Arrecadada Ano | Dif. Orc./ Arrec. |
| 19/07/2019 | 9999.00.0.0.10.00 | 205.000,00 | 205.000,00 | 1.435.000,00 | -1.435.000,00 |
| 20/08/2019 | 9999.00.0.0.10.00 | 205.000,00 | 410.000,00 | 1.640.000,00 | -1.640.000,00 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Os recursos financeiros estão depositados em conformidade com o Artigo 164, § 3º da Constituição Federal, junto à conta-corrente na Caixa Econômica Federal – ag. 0305, conta-corrente 006-0019-9, com aplicação dos recursos durante o tempo que ficam disponíveis, na mesma instituição financeira.

A conciliação bancária é feita mensalmente e assinada pelo Contador, Presidente e Controle Interno.

Não foram encontradas irregularidades nas conciliações bancárias do período, que apresentou os seguintes valores:

| Conta | Julho | Agosto |
|--------------------|----------------|----------------|
| Caixa | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |
| Conta-Corrente | R\$ 4.162,63 | R\$ 10.743,39 |
| Conta Investimento | R\$ 466.893,81 | R\$ 533.426,48 |
| | R\$ 471.056,44 | R\$ 544.169,87 |

| | Julho | Agosto |
|-------------|--------------|--------------|
| Rendimentos | R\$ 2.465,64 | R\$ 2.532,67 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

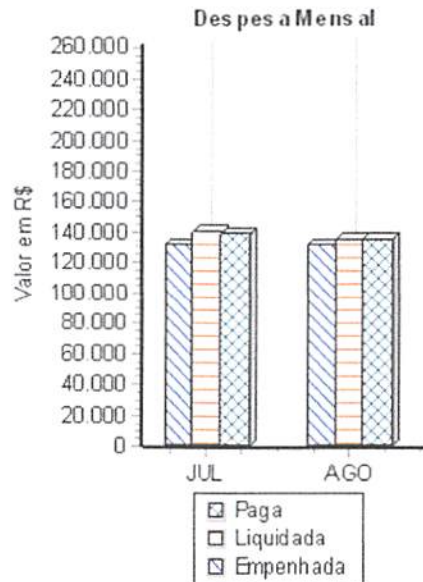
As despesas orçamentárias do período em exame, podem ser sinteticamente demonstradas, pelo conteúdo abaixo:

| MES | EMPENHADA | LIQUIDADADA | PAGA |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| JAN | 171.675,83 | 11.232,15 | 11.040,80 |
| FEV | 133.039,50 | 258.904,74 | 137.487,44 |
| MAR | 144.822,57 | 24.196,30 | 144.230,02 |
| ABR | 133.743,61 | 258.527,65 | 136.191,30 |
| MAI | 131.003,07 | 134.511,30 | 169.482,73 |
| JUN | 160.172,04 | 149.374,93 | 237.440,93 |
| JUL | 131.281,01 | 139.291,07 | 137.964,15 |
| AGO | 130.101,69 | 134.263,06 | 134.419,24 |
| TOTAL | 1.135.839,32 | 1.110.301,20 | 1.108.256,61 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO



Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

As despesas extra orçamentárias para o período podem ser sinteticamente demonstradas, da seguinte forma:

AGOSTO (DE 01/07/2019 A 31/08/2019)

| EXTRA-ORÇ | DESCRIÇÃO | CodFor. | PL_TCE | SALDO ANTERIOR | RECEITAS | PAGOS | SALDO FINAL | RETIÇÃO DE PARCELAS A PAGAR | EMP EXTRA A PAGAR | SALDO PREVISTO |
|------------|-----------|---------|-----------|----------------|-----------|-----------|-------------|-----------------------------|-------------------|----------------|
| ENTIDADE 1 | | | | -135.952,78 | 34.116,16 | 29.117,85 | -130.954,47 | 0,00 | 0,00 | -130.954,47 |
| 8001 | 1 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8002 | 1 | | | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 |
| 9001 | 1 | | 219810108 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9002 | 1 | | 219810102 | 0,00 | 6.952,94 | 6.952,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9003 | 1 | | 219810104 | 0,00 | 7.209,90 | 7.209,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9004 | 1 | | 219820101 | 0,00 | 9.925,06 | 9.925,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9005 | 1 | | 219810110 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9006 | 1 | | 219810113 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9007 | 1 | | 219810115 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9008 | 1 | | 219810115 | 0,00 | 3.186,84 | 3.186,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9009 | 1 | | 219810199 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9010 | 1 | | 219810105 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9011 | 1 | | 219810400 | 7.428,17 | 4.968,31 | 0,00 | 12.426,48 | 0,00 | 0,00 | 12.426,48 |
| 9012 | 1 | | 219810115 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9013 | 1 | | 219810199 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9014 | 1 | | 219810400 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9015 | 1 | | 219810115 | 0,00 | 2.843,11 | 2.843,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | | | | -135.952,78 | 34.116,16 | 29.117,85 | -130.954,47 | 0,00 | 0,00 | -130.954,47 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

As despesas realizadas pelo Legislativo Municipal demonstraram estar em consonância com o Plano Plurianual e Lei de Diretrizes Orçamentárias, bem como com as metas estabelecidas;

Os pagamentos se deram em ordem normal, não ferindo a ordem cronológica;

Os pagamentos são feitos exclusivamente, em boleto e/ou ordem bancária, excepcionalmente em cheque, conforme Portaria nº 1.092/2014, sendo que os comprovantes dos pagamentos são arquivados nos processos de despesa;

Não foram encontradas despesas consideradas impróprias e/ou incompatíveis com a manutenção das atividades da Câmara Municipal;

Foram feitas as devidas retenções na fonte de fornecedores e servidores, notadamente em relação ao IRPF, IRPJ,



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

ISS e INSS;

Os relatórios de gestão fiscal e contábeis foram publicados no Portal da Transparência.

O arquivamento dos empenhos encontra-se em boa ordem, de fácil localização e devidamente numerados. Os empenhos referentes a processos licitatórios, estão arquivados nos respectivos processos. Os empenhos pertinentes à folha de pagamento e encargos sociais, estão empenhados em pasta específica.

A despesa lançada em cada empenho foi classificada de forma adequada, e as notas de empenho foram assinadas pela autoridade competente e pelos responsáveis pela sua emissão.

Constatamos a inexistência de despesas realizadas sem prévia emissão de empenho.

A Ordem de Pagamento de cada empenho encontra-se devidamente assinada pelo Presidente da Câmara.

As liquidações das despesas foram baseadas em documentos fiscais, constantes na Nota de Empenho correspondente à Despesa, sendo que foi constatado que os mesmos estão assinados pela autoridade competente e foram contabilizados.

O recebimento das mercadorias ou dos serviços foi devidamente certificado por quem de direito, bem como as notas fiscais foram verificadas nos sites dos órgãos competentes.

Os pagamentos foram feitos após procedimento de liquidação das despesas e com ordem do Presidente da Câmara.

Houve o correto envio das informações sobre a folha de pagamento para o INSS (GFIP/SEFIP).

Não foi identificado gasto excessivo com telefonia e internet no período.

A Câmara Municipal possui um único veículo, Veículo tipo passeio, modelo Fiesta Sedan Flexpower, 1.6, 8v, marca Ford, flex (gasolina e álcool), 05 passageiros, 05 portas, 05 marchas, ano e modelo 2011, cor preta, placa DK17110, patrimônio 423, não se verificando despesa excessiva com manutenção do mesmo.

De forma mais detalhada, assim se comportou a despesa do bimestre:



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/07/2019 ATÉ 31/08/2019

| CODIGO | ESPECIFICAÇÃO | DESDOBRO | ELEMENTO | MODAL | GRUPO | PAGA CATEGORIA |
|--------------|---|-----------|------------|------------|------------|-------------------|
| 3 | DESPESAS CORRENTES | | | | | 271.263,39 |
| 3 1 | PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS | | | | 253.829,70 | |
| 3 1 90 | APLICAÇÕES DIRETAS | | | 235.979,62 | | |
| 3 1 90 01 | APOSENTADORIAS, RESERVA REM | | 58.916,44 | | | |
| 3 1 90 01 01 | PROVENTOS - PESSOAL CIVIL | 58.916,44 | | | | |
| 3 1 90 11 | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXA | | 161.217,48 | | | |
| 3 1 90 11 01 | VENCIMENTOS E SALÁRIOS | 68.981,70 | | | | |
| 3 1 90 11 02 | FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚNIA | 2.159,93 | | | | |
| 3 1 90 11 05 | INCORPORAÇÕES | 2.510,44 | | | | |
| 3 1 90 11 33 | GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE F | 512,56 | | | | |
| 3 1 90 11 37 | GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SER | 9.644,62 | | | | |
| 3 1 90 11 45 | FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL | 1.619,95 | | | | |
| 3 1 90 11 60 | REMUNERAÇÃO DOS AGENTES POL | 75.455,88 | | | | |
| 3 1 90 11 99 | OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSO | 332,40 | | | | |
| 3 1 90 13 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | | 15.845,70 | | | |
| 3 1 90 13 02 | CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS | 15.845,70 | | | | |
| 3 1 91 | APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | | 17.850,08 | | |
| 3 1 91 13 | OBRIGAÇÕES PATRONAIS | | 17.850,08 | | | |
| 3 1 91 13 03 | CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA O | 17.850,08 | | | | |
| 3 3 | OUTRAS DESPESAS CORRENTES | | | | 17.433,69 | |
| 3 3 90 | APLICAÇÕES DIRETAS | | | 17.354,69 | | |
| 3 3 90 14 | DIÁRIAS - CIVIL | | 1.420,86 | | | |
| 3 3 90 14 14 | DIÁRIAS NO PAIS | 1.420,86 | | | | |
| 3 3 90 30 | MATERIAL DE CONSUMO | | 2.294,06 | | | |
| 3 3 90 30 01 | COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AI | 197,62 | | | | |
| 3 3 90 30 16 | MATERIAL DE EXPEDIENTE | 1.337,55 | | | | |
| 3 3 90 30 24 | MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE | 666,99 | | | | |
| 3 3 90 30 25 | MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE | 90,00 | | | | |
| 3 3 90 30 99 | OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO | 1,90 | | | | |
| 3 3 90 39 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS | | 4.760,30 | | | |
| 3 3 90 39 43 | SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA | 1.658,07 | | | | |
| 3 3 90 39 47 | SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GI | 34,23 | | | | |
| 3 3 90 39 63 | SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS | 224,00 | | | | |
| 3 3 90 39 78 | LIMPEZA E CONSERVAÇÃO | 1.250,00 | | | | |
| 3 3 90 39 79 | SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIV | 1.530,00 | | | | |
| 3 3 90 39 81 | SERVIÇOS BANCÁRIOS | 84,00 | | | | |
| 3 3 90 40 | SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INF | | 5.354,51 | | | |
| 3 3 90 40 01 | LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS E SO | 3.641,83 | | | | |
| 3 3 90 40 04 | COMUNICAÇÃO DE DADOS | 339,92 | | | | |
| 3 3 90 40 05 | SERVIÇOS DE TELEFONIA FIXA E MÓ | 912,76 | | | | |
| 3 3 90 40 99 | OUTRAS SERVIÇOS DE TECNOLOGI | 460,00 | | | | |
| 3 3 90 46 | AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | | 2.880,00 | | | |
| 3 3 90 46 01 | INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO | 2.880,00 | | | | |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

| | | | | | | | | |
|--------------|---|----------|----------|--|--|----------|----------|-------------------|
| 3 3 90 49 | AUXÍLIO TRANSPORTE | | 624,96 | | | | | |
| 3 3 90 49 01 | INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPORT | 624,96 | | | | | | |
| 3 3 91 | APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | | | | | 79,00 | | |
| 3 3 91 39 | OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS | | 79,00 | | | | | |
| 3 3 91 39 44 | SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO - IN | 79,00 | | | | | | |
| 4 | DESPESAS DE CAPITAL | | | | | | | 1.120,00 |
| 4 4 | INVESTIMENTOS | | | | | | 1.120,00 | |
| 4 4 90 | APLICAÇÕES DIRETAS | | | | | 1.120,00 | | |
| 4 4 90 52 | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERM | | 1.120,00 | | | | | |
| 4 4 90 52 51 | PEÇAS NÃO INCORPORÁVEIS A IMÓ | 1.120,00 | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | 272.383,39 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

Verificou-se a ausência de restos a pagar para o período. Dado o informado no relatório abaixo.

| EXTRA UG | DESCRIÇÃO | CodFor | PL_TCE | SALDO ANTERIOR | RECEITAS | PAGTOS | SALDO FINAL | RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR | EMP EXTRA A PAGAR | SALDO PREVISTO |
|--------------|----------------------------|--------|--------|----------------|----------|------------|-------------|------------------------------|-------------------|----------------|
| ENTIDADE: 1 | | | | 0,00 | 0,00 | 143.380,95 | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 |
| 8001 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8002 1 | RESTOS A PAGAR NÃO | | | 0,00 | 0,00 | 143.380,95 | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 |
| TOTAL | | | | 0,00 | 0,00 | 143.380,95 | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 |

Controle Extra: **8001 - RESTOS À PAGAR PROCESSADOS**
321101

AGOSTO (DE 01/07/2019 A 31/08/2019)

| Dtlan | Histórico | Debito | Crédito | Saldo Ent |
|------------|-------------------|--------|---------|-----------|
| 01/07/2019 | Saldo Anterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 1 |
| | Saldo Atual . . . | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Controle Extra: **8002 - RESTOS À PAGAR NÃO PROCESSADOS**
321101

| Dtlan | Histórico | Debito | Crédito | Saldo Ent |
|------------|--------------------------|--------------------|-------------|---------------|
| 01/07/2019 | Saldo Anterior | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 1 |
| | Saldo Atual . . . | 0,00 | 0,00 | -143.380,95 |
| | Saldo Geral . . . | -143.380,95 | 0,00 | 0,00 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS ADIANTAMENTOS E DIÁRIAS

Foram constatados os seguintes adiantamentos no período analisado.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

01/07/2019 31/08/2019

| Empenho | Data | Favorecido | Cargo | Valor | Devolução | Órgão |
|---------|------------|---------------------------------|-------|--------|-----------|-------------------------|
| 207 | 18/07/2019 | JOSE ROBERTO CARVALHO | | 200,00 | 7,10 | 0101 - CÂMARA MUNICIPAL |
| 229 | 22/08/2019 | JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO | | 200,00 | | 0101 - CÂMARA MUNICIPAL |

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

Foram constatadas as seguintes diárias no período analisado.

01/07/2019 31/08/2019

| Empenho | Data | Favorecido | Cargo | Valor | Valor Anulado | Tipo da Despesa |
|---------|------------|----------------------------|-------|-----------------|---------------|-----------------|
| 230 | 22/08/2019 | EMILIANO DA SILVA ALVES | | 650,00 | 239,93 | DIÁRIAS - CIVIL |
| 226 | 14/08/2019 | RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS | | -229,14 | | DIÁRIAS - CIVIL |
| 226 | 07/08/2019 | RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS | | 1.000,00 | 229,14 | DIÁRIAS - CIVIL |
| | | | | 1.420,86 | | |

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

Ressalto que o valor devolvido é exacerbado em relação ao valor provisionado, tendo em vista que em ambos os casos o valor excede a 10 % (dez percentuais), do valor inicialmente aferido.

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Não foram realizadas licitações no período em análise.

Não foram formalizados contratos no período.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Houve a aquisição de bens no período.

Houve a devida e correta depreciação dos valores dos bens permanentes no bimestre em análise.

Não houve baixa de bens no período em exame.

| | |
|------------------------------|-------------------------|
| Saldo Bimestre anterior..... | R\$ 1.827.583,22 |
| Aquisições | R\$ 1.120,00 (+) |
| Baixas..... | R\$ 0,00 (-) |
| Depreciação do bimestre..... | R\$ 4.136,15 (-) |
| Saldo no mês..... | R\$ 1.824.567,07 |

DOS GASTOS COM PESSOAL

A Câmara Municipal de Garça manteve a seguinte estrutura administrativa.

| CARGO | QUANTIDADE | REFERÊNCIA | CARGOS OCUPADOS | CARGOS VAGOS |
|---|------------|------------|-----------------|--------------|
| Procurador Legislativo | 01 | C.M.5 | 01 | 00 |
| Contador | 01 | C.M.4 | 01 | 00 |
| Analista Legislativo | 02 | C.M.3 | 02 | 00 |
| Analista em Tecnologia da Informação | 01 | C.M.2 | 01 | 00 |
| Técnico Legislativo | 03 | C.M. 2 | 03 | 00 |
| Agente de Serviços | 02 | C.M.1 | 01 | 01 |
| Secretário Legislativo* | 01 | C.M. 6 | 01 | 00 |
| Secretário Administrativo e Financeiro* | 01 | C.M. 6 | 01 | 00 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

| | | | | |
|-------|----|--|----|----|
| TOTAL | 12 | | 11 | 01 |
|-------|----|--|----|----|

* Cargos comissionados, ocupados por servidores efetivos. No quadro, esses servidores têm os seus cargos marcados como ocupados, tanto o efetivo, como o comissionado. Portanto, são 9 os servidores ativos, no bimestre em exame.

Observou-se a inexistência de admissões/exonerações no período a que se refere tal relatório.

Em relação a servidores nomeados para cargos em comissão e função gratificada, constatou-se a inexistência.

Constatou-se a inexistência da abertura de processo disciplinar e/ou sindicância neste bimestre.

Não constatamos nenhum tipo de desvio de função, ou seja, não há cometimento a servidor de atribuições estranhas ao cargo que ocupa.

De acordo com vistoria *in loco*, as pastas funcionais estão organizadas e possuem documentos exigidos pela legislação vigente.

Os gastos com pessoal encontram-se dentro dos limites exigidos.

Foram encaminhados ao TCE-SP documentos relativos ao setor de pessoal.

A frequência dos servidores é controlada através de relógio de ponto com sistema de biometria, inclusive para os servidores comissionados. O controle de presença dos vereadores é mediante livro de frequência.

Não houve alteração na estrutura de cargos da Câmara Municipal no período em análise.

Não houve alteração dos agentes políticos no período em análise.

Servidores em gozo de férias no período:

| Matrícula | Nome/Cargo | Período de Gozo | Admissão | Venc.Férias | Férias/Abono |
|-----------|--|-------------------------|------------|-------------|--------------|
| 96-1 | ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO | 29/06/2019 - 08/07/2019 | 01/04/2014 | 31/03/2019 | 20/10 |
| 94-1 | JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS | 04/07/2019 - 23/07/2019 | 14/02/2013 | 13/02/2019 | 20/10 |
| 75-1 | LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO | 11/07/2019 - 30/07/2019 | 01/03/2012 | 28/02/2019 | 20/10 |
| 97-1 | RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS 0056 - PROCURADOR LEGISLATIVO | 10/07/2019 - 19/07/2019 | 01/09/2015 | 31/08/2018 | 0/0 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Não houve servidores em gozo de licença prêmio no período.

Não houve servidores afastados por suspensão no período.

Servidores afastados por licença médica no período:

Relatório de Afastamentos

Período de Saída 01/07/2019 até 31/08/2019

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno |
|--|-------------------------------|------------|-----------------|
| P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias. | | | |
| 12 - Licença para tratamento de saúde | | | |
| 30-1 | ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA | 16/07/2019 | 14/09/2019 |
| | | | Total: 1 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Relatório de Afastamentos

Período de Saída 01/07/2019 até 31/08/2019

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno |
|---|---------------------------------|------------|-----------------|
| P3 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período igual ou inferior a 15 dias. | | | |
| 17 - Lic Saude igual ou inferior a 15 dias | | | |
| 78-1 | JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO | 17/07/2019 | 24/07/2019 |
| | | | Total: 1 |

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno | Dias | Motivo |
|---|---------------------|--------------------------------------|----------|------------------------|----------------------------------|
| 000030 | 30-1 | ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA | | | |
| 96 | 16/07/2019 | 14/09/2019 | Dias: 60 | 12 | Licença para tratamento de saúde |
| 94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho | | | | | |
| P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias. | | | | | |
| Z5 - Outros retornos de afastamento temporário e/ou licença. | | | | | |
| Quantidade: 1 | | | | Quantidade de Dias: 60 | |

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno | Dias | Motivo |
|--|---------------------|--|---------|-----------------------|---------------------------------------|
| 000078 | 78-1 | JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO | | | |
| 97 | 17/07/2019 | 24/07/2019 | Dias: 7 | 17 | Lic Saude igual ou inferior a 15 dias |
| 94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho | | | | | |
| P3 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período igual ou inferior a 15 dias. | | | | | |
| Z5 - Outros retornos de afastamento temporário e/ou licença. | | | | | |
| Quantidade: 1 | | | | Quantidade de Dias: 7 | |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Servidores afastados por licença à gestante/licença-maternidade no período:

Relatório de Afastamentos

11/09/2019

Período 01/07/2019 até 31/08/2019

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno |
|--|---------------------------|------------|-----------------|
| Q1 - Afastamento temporário por motivo de licença-maternidade (120 dias). | | | |
| 13 - Lic Maternidade | | | |
| 74-1 | CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI | 18/03/2019 | 14/09/2019 |
| | | | Total: 1 |

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Início | Retorno | Dias | Motivo |
|---|---------------------|----------------------------------|-----------|-------------------------|-----------------|
| 000074 | 74-1 | CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI | | | |
| 80 | 18/03/2019 | 14/09/2019 | Dias: 180 | 13 | Lic Maternidade |
| 95 - Afastamento por Licença Maternidade/Paternidade | | | | | |
| Q1 - Afastamento temporário por motivo de licença-maternidade (120 dias). | | | | | |
| Z1 - Retorno de afastamento temporário por motivo de licença-maternidade. | | | | | |
| Quantidade: 1 | | | | Quantidade de Dias: 180 | |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Outras questões analisadas:

| Questão | SIM | NÃO | Observação |
|---|-----|-----|--|
| Houve o correto pagamento da parte patronal dos encargos, devidos pelo órgão? | X | | Pagamentos realizados na totalidade |
| Houve fixação de subsídios dos agentes políticos para a próxima legislatura? | | X | |
| Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF? | X | | |
| Houve Pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos: 13º Salário e Férias? | | X | |
| Houve Pagamento aos Agentes Políticos por Sessões Extraordinárias? | | X | |
| Existem Verbas de Gabinete ou Ajudas de Custo? | | X | |
| Há cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento? | | X | |
| Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo? | | X | |
| Os ocupantes de cargos em comissão receberam horas extras? | | X | |
| Houve no período aposentadorias? | | X | |
| As fichas funcionais encontram-se atualizadas? | X | | |
| Houve falta de vereadores em sessões ordinárias no período em análise? | | X | Julho - Período de recesso parlamentar. Agosto - não houve falta de vereadores. |

Gastos realizados com folha de pagamento, atendem à emenda constitucional nº 25/2000:

| | |
|---|------------------|
| Repasse total da Prefeitura | R\$ 1.640.000,00 |
| Despesas com inativos e pensionistas | R\$ 235.665,76 |
| Despesas com folha de pagamento | R\$ 648.316,17 |
| Despesas com folha/Transferências realizadas | 39,53% |
| Despesas com folha de pagamento | 70,00% |

As despesas com folha de pagamento, analiticamente e considerando-se a periodicidade pelo valor empenhado, podem ser demonstradas da seguinte forma:

| TIPO DE DESPESA | ATÉ BIMESTRE ANTERIOR | JULHO | AGOSTO | ACUMULADO BIMESTRE | ACUMULADO NO ANO |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Folha Bruta – Agentes Políticos | R\$ 224.683,91 | R\$ 37.727,94 | R\$ 37.727,94 | R\$ 75.455,88 | R\$ 300.139,79 |
| Encargos (patronal) – Agentes Políticos | R\$ 48.143,53 | R\$ 7.922,85 | R\$ 7.922,85 | R\$ 15.845,70 | R\$ 63.989,23 |
| SUBTOTAL..... | R\$ 272.827,44 | R\$ 45.650,79 | R\$ 45.650,79 | R\$ 91.301,58 | R\$ 364.129,02 |
| Folha Bruta de Servidores | R\$ 267.281,49 | R\$ 40.990,86 | R\$ 40.990,86 | R\$ 81.981,72 | R\$ 349.263,21 |
| Encargos (patronal) - Servidores | R\$ 51.755,43 | R\$ 8.925,04 | R\$ 8.925,04 | R\$ 17.850,08 | R\$ 69.605,51 |
| SUBTOTAL..... | R\$ 319.036,92 | R\$ 49.915,90 | R\$ 49.915,90 | R\$ 99.831,80 | R\$ 418.868,72 |
| TOTAL..... | | | | | R\$ 782.997,74 |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Não houve pagamento de horas extras no período, conforme relatório demonstrado abaixo.

Relação de Trabalhadores por Evento - Período Selecionado: 01/07/2019 - 31/08/2019

| Matrícula | Nome do Trabalhador | Referência | Qtde. | Valor |
|-----------------------|---------------------|------------|--------------------|-------------|
| Total Geral: 0 | | | Total: 0,00 | 0,00 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

O pagamento aos aposentados é feito através de repasse ao Instituto próprio de previdência, nos termos dos artigos 50 e 54 da Lei Municipal nº 2.681/91. Os repasses foram realizados através dos empenhos n.ºs 201/2019 e 223/2019, nos valores de R\$ 29.458,22 cada, totalizando R\$ 58.916,44.

| Data | Emp/Sub | Tipo | Ficha Local | Funcional | Categ | Plano TCE | Descrição | EMPENHADA | | |
|----------------------------|---------------------------------------|------|-------------|-----------|-----------------------|--------------|---------------------------|--------------|--------------------|------------------|
| | | | | | | | Mnc. Grupo | Mnc. Código: | Fte. Grupo | Fte. Código |
| Cod: 10015 | IAPEN-INST.AP.PENS.SERV.PUB MUN.GARÇA | | | | | | | CNPJ/CPF | 59.991.364/0001-23 | |
| ORÇAMENTÁRIA | | | | | | | | | | |
| 01/07/2019 | 00201 | 000 | OR 26 | 010101 | 09.272.0001.2001.0000 | 3.1.90.01.01 | PROVENTOS - PESSOAL CIVIL | | | 29.458,22 |
| | | | | | | | 110 000 01 00 | | | |
| 01/08/2019 | 00223 | 000 | OR 26 | 010101 | 09.272.0001.2001.0000 | 3.1.90.01.01 | PROVENTOS - PESSOAL CIVIL | | | 29.458,22 |
| | | | | | | | 110 000 01 00 | | | |
| TOTAL ORÇAMENTÁRIA | | | | | | | | | | 58.916,44 |
| TOTAL DO FORNECEDOR | | | | | | | | | | 58.916,44 |
| TOTAL GERAL | | | | | | | | | | 58.916,44 |

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA TRANSPARÊNCIA

| Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão Site: www.garca.sp.leg.br | | | |
|--|-----|-----|---|
| Quesitos | SIM | NÃO | Observações: |
| Os Processos Licitatórios estão informados no site da Câmara Municipal e em tempo hábil? | X | | Contudo, não houve processo licitatório no período. |
| O Acesso a informação das Despesas Orçamentárias, estão atualizados? | X | | |
| O Serviço de Informação ao Cidadão está em funcionamento e regulamentado? | X | | |
| As informações quanto ao Processo Legislativo (Projetos e proposições) estão atualizadas? | X | | |



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

| | | | |
|---|---|--|--|
| Os Relatórios Financeiros estão publicados e atualizados? | X | | |
| Os Relatórios de Gestão Fiscal estão publicados e atualizados? | X | | |
| A Prestação de Contas Anual do Legislativo está publicada? | X | | |
| A Prestação de Contas do Executivo está sendo publicada? | X | | |
| As Leis Municipais estão publicadas e atualizadas? | X | | |
| A remuneração dos servidores está sendo disponibilizada e atualizada? | X | | |

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Não houve qualquer apontamento ou alerta do TCE-SP no período.

DO PROJETO AUDESP

Foram enviados, no prazo, os dados solicitados pelo Projeto AUDESP do TCE-SP, referente às fases I, II, III e IV.

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 02/2018, criada através da Portaria nº 1309/2018, alterada no que diz respeito a composição da mesma, através da Portaria nº 1337/2019, fora concluída.

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 01/2018, criada através da Portaria nº 1308/2018, com previsão de término em 23/08/2019, sofreu prorrogação de 120 dias, por meio do requerimento 769/2019, aprovado em expediente no dia 12 de agosto deste ano.

Os trabalhos estão em andamento.

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

Em geral, a análise deste Controle Interno não encontrou irregularidades nos procedimentos adotados por esta Câmara Municipal no bimestre de maio a junho de 2019.

Observou-se o devido e legal empenhamento, liquidação e pagamento das despesas, bem como o equilíbrio financeiro das Contas da Câmara Municipal de Garça. Identificou-se o cumprimento do artigo 168 da Constituição Federal, que determina o repasse do duodécimo até o dia 20 de cada mês.

Observou-se a obediência aos procedimentos de gestão patrimonial e compras. Os bens patrimoniais foram tratados da forma correta. As depreciações estão ocorrendo mensalmente e os relatórios arquivados em pasta própria.

Os procedimentos para realização de compras estão sendo obedecidos, havendo entrega imediata ao setor requisitante quando da chegada do produto/serviço, com o devido recebimento em nota assinado pelo requisitante. Os processos de compras estão corretos, não havendo compras desnecessárias e incompatíveis com as funções do órgão.

Não foram encontradas irregularidades nas folhas de pagamentos de servidores e agentes políticos; e foram devidamente realizados os repasses e pagamentos a título de encargos sociais.

Sendo tudo o que este Controle Interno tem a relatar, vêm a presença de Vossa Excelência, dar ciência das atividades realizadas, bem como cientificar que as informações prestadas dependem de auditoria do Tribunal de Contas para serem consideradas regulares ou não.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO


Emílio da Silva Alves
Controlador

Garça, 11 de setembro de 2019.

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de julho/agosto de 2019, para ciência.


WAGNER LUIZ FERREIRA
Presidente