



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO 2º Bimestre/2020

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. Internamente, o [Ato da Presidência nº 15/2018](#) regulamentou a aplicação dos artigos citados da Constituição Federal, relativamente ao Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Garça.

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 Presidência 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 2º bimestre de 2020.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garçense, 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

O orçamento anual assim se apresentou para o período:

Mês de Referência: **MARÇO** Emissão: **31/03/2020**
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	65.000,00			65.000,00	0,00		65.000,00	7.222,22
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	262.612,56	907.387,44	100.820,83
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	23.621,23	76.378,77	8.486,53
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00			30.000,00	0,00		30.000,00	3.333,33
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	222,22
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	144.000,00			144.000,00	0,00	29.921,80	114.078,20	12.675,36
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.777,78
10	MATERIAL DE CONSUMO	75.000,00			75.000,00	0,00	3.756,79	71.243,21	7.915,91
11	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	6.000,00			6.000,00	0,00		6.000,00	666,67
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	333,33
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	130.000,00			130.000,00	0,00	22.564,10	107.435,90	11.937,32
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00			70.000,00	0,00	19.289,28	50.710,72	5.634,52
16	AJÚLIO ALIMENTAÇÃO	25.000,00			25.000,00	0,00	5.220,00	19.780,00	2.197,78
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
18	AJÚLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	1.113,84	8.886,16	987,35
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	222,22
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	16.000,00			16.000,00	0,00	500,00	15.500,00	1.722,22
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	125.000,00			125.000,00	0,00	625,00	124.375,00	13.819,44
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00	79,90	9.920,10	1.102,23
23	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.666,67
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.666,67
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.222,22
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406.000,00			406.000,00	0,00	92.183,64	313.816,36	34.868,48
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
TOTAL DA UNIDADE		2.496.000,00	0,00	0,00	2.496.000,00	0,00	461.488,14	2.034.511,86	226.056,87

(Handwritten signature)



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: **ABRIL** Emissão: **30/04/2020**
 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	65 000,00			65 000,00	0,00		65 000,00	8 125,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10 000,00			10 000,00	0,00		10 000,00	1 250,00
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170 000,00			1.170 000,00	0,00	346 748,97	823 251,03	102 906,38
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100 000,00			100 000,00	0,00	31 544,08	68 455,92	8 556,99
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30 000,00			30 000,00	0,00		30 000,00	3 750,00
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10 000,00			10 000,00	0,00		10 000,00	1 250,00
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2 000,00			2 000,00	0,00		2 000,00	250,00
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	144 000,00			144 000,00	0,00	40 039,06	103 960,94	12 995,12
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	25 000,00			25 000,00	0,00		25 000,00	3 125,00
10	MATERIAL DE CONSUMO	75 000,00			75 000,00	0,00	4 056,79	70 943,21	8 867,90
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	6 000,00			6 000,00	0,00		6 000,00	750,00
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10 000,00			10 000,00	0,00		10 000,00	1 250,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3 000,00			3 000,00	0,00		3 000,00	375,00
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	130 000,00			130 000,00	0,00	23 334,10	106 665,90	13 333,24
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70 000,00			70 000,00	0,00	19 289,28	50 710,72	6 338,84
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	25 000,00			25 000,00	0,00	7 110,00	17 890,00	2 236,25
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1 000,00			1 000,00	0,00		1 000,00	125,00
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	10 000,00			10 000,00	0,00	1 113,84	8 886,16	1 110,77
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2 000,00			2 000,00	0,00		2 000,00	250,00
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	16 000,00			16 000,00	0,00	500,00	15 500,00	1 937,50
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	125 000,00			125 000,00	0,00	625,00	124 375,00	15 546,88
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	10 000,00			10 000,00	0,00	79,90	9 920,10	1 240,01
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	15 000,00			15 000,00	0,00		15 000,00	1 875,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	15 000,00			15 000,00	0,00		15 000,00	1 875,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20 000,00			20 000,00	0,00		20 000,00	2 500,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406 000,00			406 000,00	0,00	122 911,52	283 088,48	35 386,06
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1 000,00			1 000,00	0,00		1 000,00	125,00
TOTAL DA UNIDADE		2.496 000,00	0,00	0,00	2.496 000,00	0,00	597.352,54	1.898.647,46	237.330,93

Créditos Suplementares

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES
 PERÍODO: 01/03/2020 até 30/04/2020

ENTIDADE: **CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**

EXERCÍCIO:

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5332** DE 28/11/2019

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ **2.496.000,00**

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

SUPLEMENTAÇÃO: % (0,00)

REMANEJAMENTO: **30% (748.800,00)**

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL / EXTRAORD. COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA TRANSPOSIÇÃO ALT FONTE REC.
LEI	DECRETO/PORTARIA			ANULACÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CREDITO	ANULACÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CREDITO		
Nº	DATA	Tipo	Nº								
TOTAIS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5332): 0,00 (0%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5332): 0,00 (0%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5332): 0,00 (0%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5075): 0,00 (0%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de março/2020 foi realizado corretamente conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 208.000,00 no dia 20/03.

O duodécimo referente ao mês de abril/2020 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 208.000,00 no dia 20/04.

Destarte, os repasses ocorreram dentro do prazo legal e nos valores devidos, conforme demonstrado nos relatórios abaixo, em tela.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Os repasses dos duodécimos foram contabilizados como "Transferências Financeiras".

LISTAGEM DAS RECEITAS

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Emp/P	Discr.	Conta	Detalh.	Valor
7001	20/03/2020	9999.00.0.0.10.00		REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL	11	3	208.000,00
7001	20/04/2020	9999.00.0.0.10.00		REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL	11	3	208.000,00
TOTAL NO PERÍODO...							416.000,00

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	Março	Abril
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 20.632,03	R\$ 20.449,24
Conta Investimento	R\$ 184.334,82	R\$ 244.969,45
	R\$ 204.966,85	R\$ 265.418,69

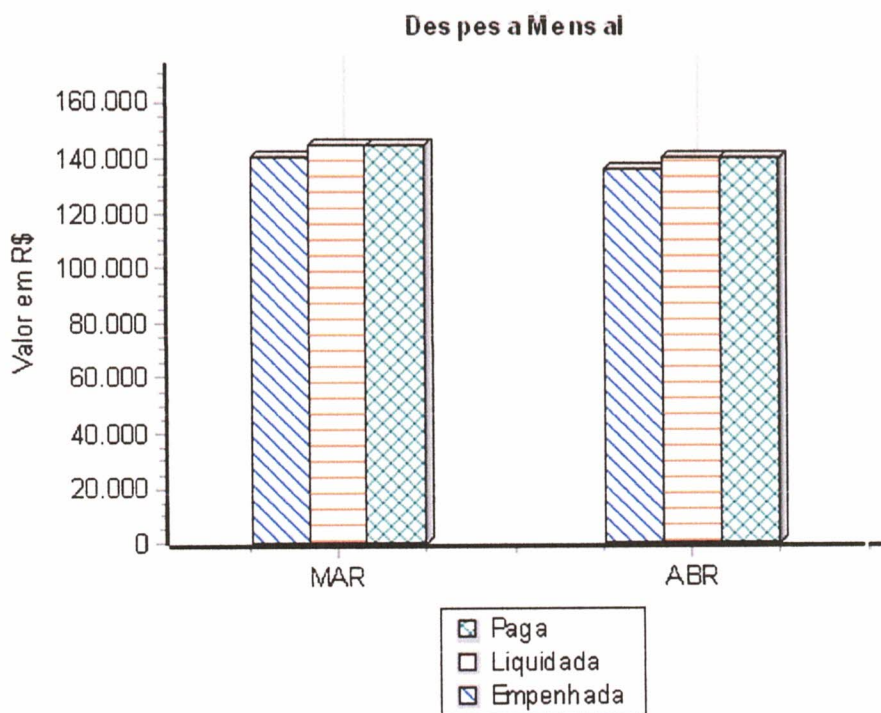
	Março	Abril
Rendimentos	R\$ 576,52	R\$ 634,63

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO



MES	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
JAN	172.464,62	136.469,17	135.871,57
FEV	148.881,54	147.426,62	147.001,33
MAR	140.141,98	144.480,94	144.915,07
ABR	135.864,40	140.242,80	140.262,79
TOTAL	597.352,54	568.619,53	568.050,76

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

ABRIL (DE 01/03/2020 A 30/04/2020)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor	FL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1					236,35	33.636,00	40.344,85	6.473,50	0,00	0,00	-6.473,50
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			-22,95	0,00	7.920,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95
9001	1	ISS	218810108		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218810102		0,00	6.969,51	6.969,51	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218810104		0,00	5.979,78	5.979,78	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101		0,00	10.117,28	10.117,28	0,00	0,00	0,00	0,00
9005	1	PENSÕES	218810110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9006	1	ENTIDADES REPRESENTATIVAS	218810113		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9007	1	EMPRESTIMOS - BB	218810115		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9008	1	EMPRESTIMOS - CEF	218810115		0,00	3.185,32	3.185,32	0,00	0,00	0,00	0,00
9009	1	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	218810199		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1	DECISÕES JUDICIAIS	218810105		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1	RENDIMENTO DE APLICAÇÕES	218810499		258,20	1.211,15	0,00	1.469,45	0,00	0,00	1.469,45
9012	1	EMPREST CONSIG - BANCO DO	218810115		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9013	1	MULTAS DE MORA SOBRE	218810199		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9014	1	CRÉDITO DE PAGAMENTOS OU	218810499		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1	EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	218810115		0,00	3.172,96	3.172,96	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL					236,35	33.636,00	40.344,85	6.473,50	0,00	0,00	-6.473,50

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, RPPS, empréstimos consignados 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 RGP (GFIP/SEFIP) e ao RPPS.

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

A Câmara Municipal possui um único veículo, do 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 01/03/2020 ATÉ 30/04/2020

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	PAGA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					285.177,86
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				270.380,24	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			250.145,72		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		61.455,76			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	61.455,76				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F		172.991,58			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	62.440,14				
3 1 90 11 02	FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚN	794,01				
3 1 90 11 05	INCORPORAÇÕES	2.618,64				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	12.804,48				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	534,66				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	14.111,94				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONA	4.626,30				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.754,33				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	307,08				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.698,38			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	15.698,38				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			20.234,52		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		20.234,52			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	11.584,98				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	8.649,54				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				14.797,62	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			14.716,22		
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		1.740,34			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	142,58				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	613,72				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	490,48				
3 3 90 30 28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGL	300,00				
3 3 90 30 99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	193,56				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		3.978,64			
3 3 90 39 01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E	120,00				
3 3 90 39 16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	800,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	1.074,00				
3 3 90 39 47	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM	50,64				
3 3 90 39 63	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIA	180,00				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	330,00				
3 3 90 39 79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRAT	1.340,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	84,00				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		5.217,24			
3 3 90 40 16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	3.724,72				
3 3 90 40 22	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	240,00				
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	912,60				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,92		
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		3.780,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	3.780,00		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			81,40
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		81,40	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR	81,40		

TOTAL 285.177,86

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.

Exercício: 2020 ABRIL (DE 01/03/2020 A 30/04/2020)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAZTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE:	1				-22,95	0,00	7.920,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95
8001	1	RESTOS À PAGAR PROCESSADOS			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8002	1	RESTOS À PAGAR NÃO			-22,95	0,00	7.920,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95
TOTAL					-22,95	0,00	7.920,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS e SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Foram constatados os seguintes adiantamentos no período analisado.

Empenho	Data	Favorecido	Cargo	Valor	Devolução	Órgão
67	04/03/2020	JOSE ROBERTO CARVALHO		200,00	6,44	0101 - CÂMARA MUNICIPAL

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

Verificou-se a correta aplicação dos recursos recebidos, a prestação de contas tempestiva e a devida devolução, também tempestiva.

EMP/PARC	DTPAG	DT LIM. PREST.FAVORECIDO	NATUREZA	VALOR ADIANTADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUÍDO	A REGULARIZAR
67	/1	04/03/2020 04/04/2020	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.30.99	200,00	6,44	193,56	0,00
Data da Prestação		Valor da Prestação	Situação					
19/03/2020		193,56	Aprovado					
TOTAL				200,00	6,44	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Não foram realizadas licitações no período em análise.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Não 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\$ 1.858.641,07
Aquisições	R\$ 0,00 (+)
Baixas.....	R\$ 0,00 (-)
Depreciação do bimestre.....	R\$ 5.478,57 (-)
Custos Subsequentes.....	R\$ 0,00 (+)
Saldo no mês.....	R\$ 1.853.162,50

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
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 de nomeações/exonerações.

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, solicitados pela Auditoria encarregada da fiscalização *in loco*.

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 realizado mediante login ao SDR (Sistema de Deliberação Remota), cabendo ao presidente proceder à verificação de permanência em Plenário Virtual, como determina o Ato da Mesa 04/2020.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Não houve alteração dos agentes políticos no período em análise.

Servidores em gozo de férias no período:

Trabalhadores em Gozo de Férias

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	09/03/2020 - 07/04/2020	08/03/2004	07/03/2019	30/0
30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	08/04/2020 - 07/05/2020	08/03/2004	07/03/2020	30/0
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	12/03/2020 - 31/03/2020	14/02/2013	13/02/2020	20/10

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 Critério de Cálculo 01/03/2020 até 30/04/2020

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			
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO	16/04/2020	16/05/2020
			Total: 1

Não houve servidores afastados por licença à gestante/licença-maternidade no período.

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/03/2020 até 30/04/2020

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
			Total Geral: 0

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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		X	



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Agentes Políticos: 13º Salário e Férias?			
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		Em virtude das medidas de combate à proliferação do Coronavírus as Sessões Ordinárias foram suspensas, conforme resolução 384/2020 e Ato da Mesa 05/2020. Março - foram realizadas 4 sessões Ordinárias e constatada a ausência do vereador Silvio Ruela (Podemos) na 5ª Sessão Ordinária, realizada no dia 02 de Março. Abril - retomadas em 22 de Abril, mediante publicação do Ato da Mesa 07/2020 que revogou o Ato da Mesa 05/2020, não foram constatadas ausências.

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

Transferência total da Prefeitura	R\$ 832.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 122.911,52
Transferência líquida	R\$ 709.088,48
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 469.660,49
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 122.911,52
Despesa com folha de pagamento	R\$ 346.748,97
Despesa com folha / Transferência líquida	48,90%
Percentual máximo	70,00%

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

TIPO DE DESPESA	MARÇO	ABRIL	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.026,39	R\$ 37.727,94	R\$ 74.754,33	R\$ 150.210,21
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 7.775,53	R\$ 7.922,85	R\$ 15.698,38	R\$ 31.544,08
SUBTOTAL.....	R\$ 44.801,92	R\$ 45.650,79	R\$ 90.452,71	R\$ 181.754,29
Folha Bruta de Servidores	R\$ 51.034,77	R\$ 47.202,48	R\$ 98.237,25	R\$ 196.538,76
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 10.117,26	R\$ 10.117,26	R\$ 20.234,52	R\$ 40.039,06
SUBTOTAL.....	R\$ 61.152,03	R\$ 57.319,74	R\$ 118.471,77	R\$ 236.577,82
TOTAL.....				R\$ 418.332,11

Não houve pagamento de horas extras no período.

Relação de Trabalhadores por Evento - Período Selecionado: 01/03/2020 - 30/04/2020

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

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 nºs 66/2020 e 85/2020, nos valores de R\$ 30.727,88 cada, totalizando R\$ 61.455,76.

Data	Emp/Sub	Tipo	Ficha Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	EMPENHADA
							Vinc. Grupo Vinc.Código: Fte. Grupo Fte. Código	
Cod: 10015	IAPEN-INST.AP.PENS.SERV.PUB.MUN.GARÇA						CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23	
ORÇAMENTÁRIA								
02/03/2020	00068 /000	OR	28	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	30.727,88
01/04/2020	00085 /000	OR	28	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	30.727,88
TOTAL ORÇAMENTÁRIA								61.455,76
TOTAL DO FORNECEDOR								61.455,76
TOTAL GERAL								61.455,76

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DA TRANSPARÊNCIA



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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		
O Acesso à 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		
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 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

Houve no período em análise a emissão de alerta referente ao acompanhamento da gestão fiscal, no entanto a Câmara não se enquadrava em nenhuma das duas situações citadas (último ano de mandato ou ano eleitoral).

DO PROJETO AUDESP

Foram encaminhados tempestivamente e na íntegra, os dados solicitados pelo Projeto AUDESP referente às fases I, II, III e IV.

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 01/2018, criada através da Portaria nº 1.308 de 11/12/2018 e a Comissão Parlamentar de Inquérito nº 05/2019 criada através da Portaria nº 1.356 de 18/09/2019, ambas com previsão de término para o período em análise, sofreram suspensão de prazo devido ao Ato da Mesa 03/2020.

Os trabalhos das demais Comissões seguem a determinação legal para o período.

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

Em geral, a análise deste Controle Interno não encontrou irregularidades nos procedimentos adotados por esta Câmara Municipal no bimestre de março a abril de 2020.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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.


Emiliano da Silva Alves
Controlador

Garça, 12 de maio de 2020.

*Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de **março/abril de 2020**, para ciência.*


WAGNER LUIZ FERREIRA
Presidente