



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

3º 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:

- a. apoia o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- b. exerce o acompanhamento sobre a observância dos limites constitucionais, da Lei de Responsabilidade Fiscal e os estabelecidos nos demais instrumentos legais;
- c. 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;
- d. 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;
- e. propõe melhorias para aprimorar o controle interno, agilizar as rotinas e melhorar o nível das informações;
- f. zelar pela boa utilização, manutenção e guarda dos bens patrimoniais da Câmara Municipal.

Passemos, então, ao relatório do 3º bimestre de 2020.

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 ou outro instrumento legal. 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: MAIO Emissão: 31/05/2020
Unidade Orçamentária: 010101 CÂMARA MUNICIPAL

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PROX. MÊS
1017	REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES								
1	OBRAS E INSTALAÇÕES	65.000,00			65.000,00	0,00		65.000,00	9.285,71
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.428,57
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	430.972,87	739.027,13	105.575,30
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	39.466,93	60.533,07	8.647,58
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00			30.000,00	0,00		30.000,00	4.285,71
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.428,57
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	285,71
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	144.000,00			144.000,00	0,00	50.175,57	93.824,43	13.403,49
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	3.571,43
10	MATERIAL DE CONSUMO	75.000,00			75.000,00	0,00	4.226,69	70.773,31	10.110,47
11	MATERIAL BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	6.000,00			6.000,00	0,00		6.000,00	857,14
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.428,57
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	428,57
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	130.000,00			130.000,00	0,00	25.792,04	104.207,96	14.886,85
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00			70.000,00	0,00	20.129,28	49.870,72	7.124,39
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	25.000,00			25.000,00	0,00	9.000,00	16.000,00	2.285,71
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	142,86
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	1.113,84	8.886,16	1.269,45
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	285,71
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	16.000,00			16.000,00	0,00	500,00	15.500,00	2.214,29
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	125.000,00			125.000,00	0,00	1.909,00	123.091,00	17.584,43
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.428,57
23	MATERIAL BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	2.142,86
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	2.142,86
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.857,14
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406.000,00			406.000,00	0,00	153.639,40	252.360,60	36.051,51
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	142,86
TOTAL DA UNIDADE		2.496.000,00	0,00	0,00	2.496.000,00	0,00	736.925,62	1.759.074,38	251.296,34



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: JUNHO Emissão: 30/06/2020
 Unidade Orçamentária: 010101 CÂMARA MUNICIPAL

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTAR 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	10.833,33
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.666,67
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	538.910,71	631.089,29	105.181,55
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	47.389,76	52.610,22	8.768,37
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00			30.000,00	0,00		30.000,00	5.000,00
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.666,67
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	333,33
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	144.000,00			144.000,00	0,00	60.312,08	83.687,92	13.947,99
9	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	4.166,67
10	MATERIAL DE CONSUMO	75.000,00			75.000,00	0,00	4.497,39	70.502,61	11.750,44
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	6.000,00			6.000,00	0,00		6.000,00	1.000,00
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.666,67
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	500,00
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	130.000,00			130.000,00	0,00	25.792,04	104.207,96	17.367,99
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00			70.000,00	0,00	31.513,50	38.486,50	6.414,42
16	AJÚLIO ALIMENTAÇÃO	25.000,00			25.000,00	0,00	10.890,00	14.110,00	2.351,67
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	166,67
18	AJÚLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	1.113,84	8.886,16	1.481,03
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	333,33
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	16.000,00			16.000,00	0,00	500,00	15.500,00	2.583,33
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	125.000,00			125.000,00	0,00	1.909,00	123.091,00	20.515,17
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	1.666,67
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	2.500,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	2.500,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	3.333,33
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406.000,00			406.000,00	0,00	192.049,25	213.950,75	35.658,46
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	166,67
TOTAL DA UNIDADE		2.496.000,00	0,00	0,00	2.496.000,00	0,00	914.877,59	1.581.122,41	263.520,40

Créditos Suplementares

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES
 PERÍODO: 01/05/2020 até 30/06/2020

ENTIDADE: CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
 EXERCÍCIO: 2020
 LEI ORÇAMENTÁRIA Nº 5332 DE 28/11/2019
 DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ 2.496.000,00
 PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA SUPLEMENTAÇÃO: 0% (0,00)

REMANEJAMENTO: 30% (748.800,00)

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO
LEI	DECRETO/PORTARIA			ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	TRANSFERÊNCIA
Nº	DATA	Tipo	Nº	DATA											ALT. FONTE REC.
TOTALS				0,00	0,00	0,00	0,00	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 (0,00%)
 EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5332): 0,00 (0,00%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5332): 0,00 (0,00%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5075): 0,00 (0,00%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de maio/2020 foi realizado corretamente conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 208.000,00 no dia 20/05.

O duodécimo referente ao mês de junho/2020 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 208.000,00 no dia 19/06.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

LISTAGEM DAS RECEITAS

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Emp/P Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	20/05/2020	9999.00.0.0.10.00	REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL	11 3	208.000,00
7001	19/06/2020	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

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

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	Maio	Junho
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 7.450,77	R\$ 11.445,65
Conta Investimento	R\$ 325.641,40	R\$ 364.863,38
	R\$ 333.092,17	R\$ 376.309,03

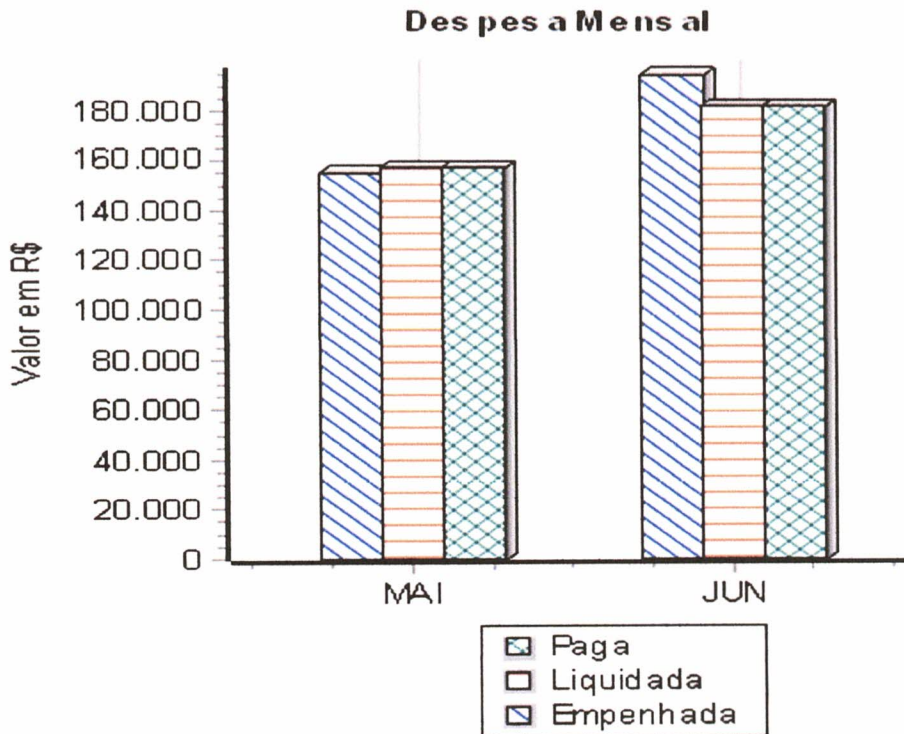
	Maio	Junho
Rendimentos	R\$ 671,95	R\$ 721,98

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	188.264,16	152.291,66	151.694,06
FEV	165.684,45	164.229,53	163.804,24
MAR	156.312,31	160.651,27	161.085,40
ABR	152.118,92	164.417,32	164.437,31
MAI	155.843,06	157.207,36	157.268,45
JUN	194.221,95	181.732,43	181.775,10
TOTAL	1.012.444,85	980.529,57	980.064,56

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

Exercício: 2020 JUNHO (DE 01/05/2020 A 30/06/2020)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor.	FL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETEÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1					-5.473,50	33.933,89	32.539,96	-5.079,57	0,00	0,00	-5.079,57
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			-7.942,95	0,00	0,00	-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	7.053,70	7.053,70	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF		218810104	0,00	8.981,48	8.981,48	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS		218820101	0,00	10.136,52	10.136,52	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	1.469,45	1.393,93	0,00	2.863,38	0,00	0,00	2.863,38
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					-5.473,50	33.933,89	32.539,96	-5.079,57	0,00	0,00	-5.079,57

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 e no

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 DKI7110, 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 01/05/2020 ATÉ 30/06/2020

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	PAGA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					305.219,59
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				291.242,99	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			270.969,97		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		69.137,73			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	61.455,76				
3 1 90 01 06	13º SALÁRIO - PESSOAL CIVIL	7.681,97				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FI		185.986,54			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	62.615,12				
3 1 90 11 02	FÉRIAS CONVERTIDAS EM PECÚN	65,88				
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 43	13º SALÁRIO	15.240,69				
3 1 90 11 44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	-65,88				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONA	2.298,05				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	75.455,88				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	307,08				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.845,70			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	15.845,70				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			20.273,02		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		20.273,02			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	11.623,48				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	8.649,54				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				13.976,60	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			13.895,20		
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		188,00			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	188,00				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT					
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		4.708,99			
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRIC/	995,05				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	330,00				
3 3 90 39 69	SEGUROS EM GERAL	1.302,94				
3 3 90 39 79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRAT	1.340,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	91,00				
3 3 90 39 88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PR	650,00				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		5.218,21			
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	913,57				
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,92				
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		3.780,00			



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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 TERCEIRC	81,40			
4	DESPESAS DE CAPITAL				1.284,00
4 4	INVESTIMENTOS			1.284,00	
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		1.284,00		
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PE		1.284,00		
4 4 90 52 35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAM	1.284,00			
TOTAL					306.503,59

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

Verificou-se a ausência de restos a pagar para o período. Dado o informado nos demonstrativos abaixo.

EXTRA	US	DESCRIÇÃO	CodFor.	FL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE 1					-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95
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			-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95
TOTAL					-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95	0,00	0,00	-7.942,95

Exercício: 2020 JUNHO (DE 01/05/2020 A 30/06/2020)

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

Dtlan	Histórico	Debito	Crédito	Saldo Ent.
01/05/2020	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.
01/05/2020	Saldo Anterior	0,00	0,00	-7.942,95 1
	Saldo Atual . . .	0,00	0,00	-7.942,95

Saldo Geral . . . -7.942,95 0,00 0,00 0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS e SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Não foram constatadas diárias ou adiantamentos no período analisado.

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Não foram realizadas licitações no período em análise.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

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

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL
PERÍODO: 01/05/2020 até 30/06/2020 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		
333110100 DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	123810101 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQL	626,02
333110100 DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	123810102 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	3.543,02
333110100 DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	123810103 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	793,16
333110100 DEPRECIAÇÃO DE IMOBILIZADO	123810104 (-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUC.	506,44
	Total:	5.468,64
	Total Geral:	-5.468,64

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Não houve baixa de bens no período em exame, e houve uma aquisição, como demonstram os relatórios abaixo:

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL
PERÍODO: 01/05/2020 até 30/06/2020 (BAIXAS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
	Total:	0,00
	Total Geral:	0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL
PERÍODO: 01/05/2020 até 30/06/2020 (AQUISIÇÕES)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(+) AQUISIÇÃO DE BENS POR COMPRA		
123110201 EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	123119908 BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR (P)	1.284,00
	Total:	1.284,00
	Total Geral:	1.284,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Desta forma, o inventário patrimonial ficou da seguinte forma:

Saldo Bimestre anterior.....	R\$ 1.853.162,50
Aquisições	R\$ 1.284,00 (+)
Baixas.....	R\$ 0,00 (-)
Depreciação do bimestre.....	R\$ 5.468,64 (-)
Custos Subseqüentes.....	R\$ 0,00 (+)
Saldo no mês.....	R\$ 1.848.977,86



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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.

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	08/04/2020 - 07/05/2020	08/03/2004	07/03/2020	30/0
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO	17/06/2020 - 26/06/2020	12/01/2012	11/01/2020	30/0
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES 1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	24/06/2020 - 03/07/2020	23/05/2018	22/05/2020	30/0



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Servidores em gozo de licença prêmio no período.

Trabalhadores em Gozo de Licença-Prêmio

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Licen.	Licen./Abono
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	08/06/2020 - 27/06/2020	02/07/2012	01/07/2017	20/0

Quantidade: 1

Não houve servidores afastados por suspensão no período

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/05/2020 até 30/06/2020

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
Total Geral: 0			

Servidores afastados por licença médica no período.

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/05/2020 até 30/06/2020

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 01/05/2020 até 30/06/2020

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	X		Houve a fixação dos subsídios de



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

para a próxima legislatura?			prefeito, vice-prefeito e secretários municipais para a próxima legislatura, nos termos da Lei nº 5.361, de 28/05/2020. A fixação dos subsídios de vereadores havia ocorrido em fevereiro/2019, por meio da Resolução nº 375/2019;
Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF?	X		Os subsídios de agentes políticos estão em consonância com o artigo 29, VI da CF, não ocorrendo qualquer tipo de reajuste no valor fixado para esta Legislatura;
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	Maio - foram realizadas 4 sessões Ordinárias. Junho - foram realizadas 5 sessões Ordinárias. Em ambos os meses, não foram constatadas ausências.

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

Transferência total da Prefeitura	R\$ 1.248.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 192.049,25
Transferência líquida	R\$ 1.055.950,75
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 724.784,76
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 192.049,25
Despesa com folha de pagamento	R\$ 532.735,51
Despesa com folha / Transferência líquida	50,45%
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	ATÉ BIMESTRE ANTERIOR	MAIO	JUNHO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 150.210,21	R\$ 37.727,94	R\$ 37.727,94	R\$ 75.455,88	R\$ 225.666,09
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 31.544,08	R\$ 7.922,85	R\$ 7.922,85	R\$ 15.845,70	R\$ 47.389,78
SUBTOTAL.....	R\$ 181.754,29	R\$ 45.650,79	R\$ 45.650,79	R\$ 91.301,58	R\$ 273.055,87
Folha Bruta de Servidores	R\$ 196.538,76	R\$ 46.495,96	R\$ 64.034,70	R\$ 110.530,66	R\$ 307.069,42
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 40.039,06	R\$ 10.136,51	R\$ 10.136,51	R\$ 20.273,02	R\$ 60.312,08
SUBTOTAL.....	R\$ 236.577,82	R\$ 56.632,47	R\$ 74.171,21	R\$ 130.803,68	R\$ 367.381,50
TOTAL.....					R\$ 640.437,37

Não houve pagamento de horas extras no período.

Relação de Trabalhadores por Evento - Período Selecionado: 01/05/2020 - 30/06/2020

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 nºs 101/2020 e 119/2020, nos valores de R\$ 30.727,88 cada, totalizando R\$ 61.455,76.

Ainda neste período fora realizado o pagamento antecipado de parcela da Gratificação Natalina no valor de R\$ 7.681,97 através do empenho 126/2020, de acordo com o Ato da Presidência nº 05/2016.

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								
04/05/2020	00101	/000	OR 26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	30.727,88
							110 000 01 00	
01/06/2020	00119	/000	OR 26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	30.727,88
							110 000 01 00	
23/06/2020	00126	/000	OR 26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.06	13º SALÁRIO - PESSOAL CIVIL	7.681,97
							110 000 01 00	
TOTAL ORÇAMENTÁRIA								69.137,73
TOTAL DO FORNECEDOR								69.137,73
TOTAL GERAL								69.137,73

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DA TRANSPARÊNCIA

Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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 (Matérias Legislativas) 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 a restos a pagar, porém, os mesmos já foram quitados no exercício.

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 06/2019, criada através da Portaria nº 1.358 de 23/09/2019, com previsão de término para o período em análise, sofreu 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 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.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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, 13 de julho de 2020.

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


WAGNER LUIZ FERREIRA
Presidente