



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

1º Bimestre/2021

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 1.412, de 01/01/2021](#), fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01.01.2021.

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 1º bimestre de 2021.

DOS RESPONSÁVEIS

Em virtude do início da 20ª Legislatura, houve nova eleição da Mesa Diretora para o mandato bienal (2021/2022), foram eleitos responsáveis pelo Poder Legislativo os vereadores:

- Presidente: Rafael José Frabetti
- Vice-Presidente: Rodrigo Gutierrez
- 1º Secretário: Marcelo Guimarães Miranda
- 2º Secretário: Adhemar Kemp Marcondes de Moura Filho

Ainda, devido ao início da 20ª Legislatura, houve nova composição das Comissões Permanentes da Casa, através da Portaria nº 1.410, de 01/01/2021, alterada posteriormente pela Portaria nº 1.415/2021, incluindo vereador que tomou posse posteriormente. Foram designados os membros para o Conselho de Ética e Decoro Parlamentar, através da Portaria nº 1.424, de 02/02/2021, designados o corregedor e vice corregedor, através da Portaria nº 1.423, de 02/02/2021.

DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.382, de 02/12/2020, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei nº 5.366, de 03/07/2020) e no Plano Plurianual 2018/2021 (Lei nº 5.164, de 19/10/2017), que fixou as despesas do Poder Legislativo em R\$ 2.274.000,00 (dois milhões, duzentos e setenta e quatro mil reais), resultado em duodécimos de R\$ 189.500,00, por doze meses.

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

Mês de Referência: JANEIRO Emissão: 31/01/2021

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	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	3.636,36
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	85.387,94	1.084.612,06	98.601,10
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	7.726,42	97.273,58	8.843,05
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	1.818,18
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	181,82
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00			170.000,00	0,00	9.298,39	160.701,61	14.609,24
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
10	MATERIAL DE CONSUMO	41.000,00			41.000,00	0,00	3.145,40	37.854,60	3.441,33
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	136,36
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	0,00	9.325,00	50.675,00	4.606,82
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	15.088,74	34.911,26	3.173,75
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	1.890,00	24.110,00	2.191,82
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	136,36
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	398,16	11.601,84	1.054,71
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.000,00			1.000,00	0,00	527,71	472,29	42,94
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00		90.000,00	8.181,82
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.363,64
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	411.000,00			411.000,00	0,00	32.116,78	378.883,22	34.443,93
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
TOTAL DA UNIDADE		2.274.000,00	0,00	0,00	2.274.000,00	0,00	164.904,54	2.109.095,46	191.735,95



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: **FEVEREIRO** Emissão: **28/02/2021**
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	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	4.000,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	166.014,24	1.003.985,76	100.398,58
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	15.649,27	89.350,73	8.935,07
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.000,00
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	200,00
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00			170.000,00	0,00	17.206,51	152.793,49	15.279,35
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
10	MATERIAL DE CONSUMO	41.000,00			41.000,00	0,00	4.591,15	36.408,85	3.640,88
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	150,00
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	0,00	9.259,44	50.740,56	5.074,06
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	18.156,64	31.843,36	3.184,34
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	3.570,00	22.430,00	2.243,00
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	150,00
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	977,76	11.022,24	1.102,22
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.000,00			1.000,00	0,00	527,71	472,29	47,23
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00		90.000,00	9.000,00
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.500,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	411.000,00			411.000,00	0,00	64.233,56	346.766,44	34.676,64
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
TOTAL DA UNIDADE		2.274.000,00	0,00	0,00	2.274.000,00	0,00	300.186,28	1.973.813,72	197.381,37

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de janeiro/2021 foi realizado tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 189.500,00 no dia 12/01.

O duodécimo referente ao mês de fevereiro/2021 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 189.500,00 no dia 19/02.

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

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

REPASSE ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/01/2021 ATÉ 28/02/2021

Page 1

Nº Transf.	Data	Nº Doc.	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Valor
120	12/01/2021		2		1	11	189.500,00
121	19/02/2021		2		1	11	189.500,00
Total							379.000,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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.

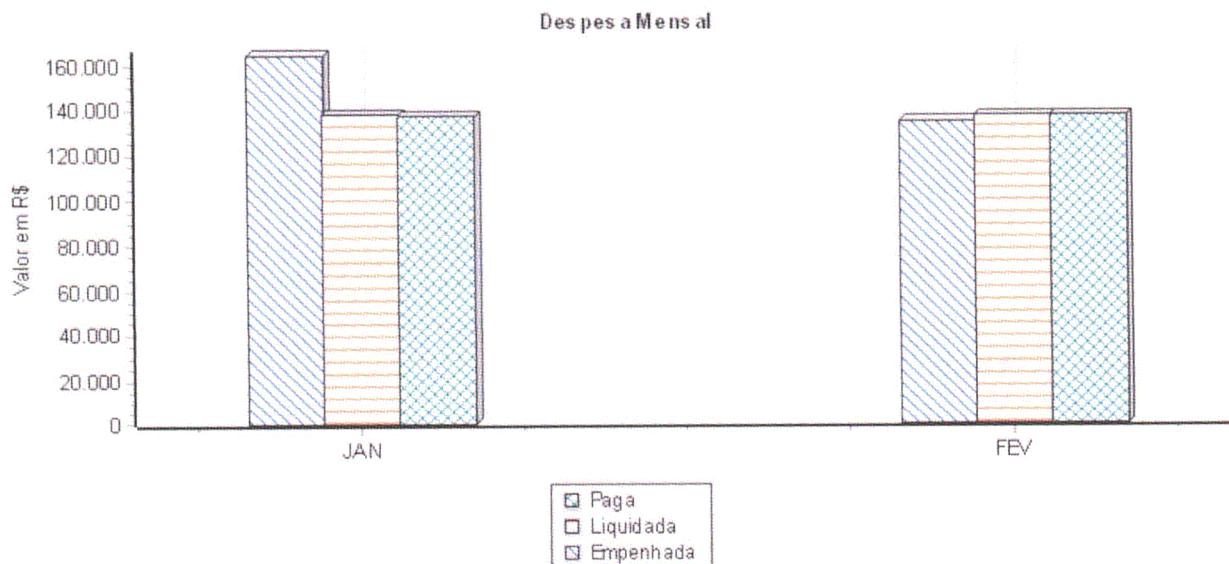
Não foram encontradas irregularidades nas conciliações bancárias do período, que apresentou os seguintes valores:

Conta	Janeiro	Fevereiro
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 0,00	R\$ 3.610,35
Conta Investimento	R\$ 51.553,03	R\$ 100.001,45
	R\$ 51.553,03	R\$ 103.611,80

	Janeiro	Fevereiro
Rendimentos	R\$ 8,12	R\$ 11,19

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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



MES	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
JAN	164.904,54	138.631,48	137.955,09
FEV	135.281,74	137.536,50	137.452,42
TOTAL	300.186,28	276.167,98	275.407,51

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

FEVEREIRO (DE 01/01/2021 A 28/02/2021)

EXTRA US	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETEÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1				0,00	411.277,30	32.257,99	379.019,31	0,00	0,00	379.019,31
7001	1			0,00	379.000,00	0,00	379.000,00	0,00	0,00	379.000,00
7002	1			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9001	1		218810108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1		218810102	0,00	6.834,38	6.834,38	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1		218810104	0,00	9.192,51	9.192,51	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1		218820101	0,00	10.849,73	10.849,73	0,00	0,00	0,00	0,00
9005	1		218810110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9006	1		218810113	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9007	1		218810115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9008	1		218810116	0,00	1.398,97	1.398,97	0,00	0,00	0,00	0,00
9009	1		218810199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1		218810105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1		218810499	0,00	19,31	0,00	19,31	0,00	0,00	19,31
9012	1		218810116	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9013	1		218810199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9014	1		218810499	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1		218810115	0,00	3.882,42	3.882,42	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL				0,00	411.277,30	32.257,99	379.019,31	0,00	0,00	379.019,31

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 tempestivamente.

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, 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 01/01/2021 ATÉ 28/02/2021

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					276.167,98
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				263.103,58	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			245.897,07		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		64.233,56			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	64.233,56				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F		166.014,24			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	63.084,23				
3 1 90 11 05	INCORPORAÇÕES	1.368,50				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	11.846,60				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	558,82				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	13.696,57				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONA	622,43				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.520,47				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	316,62				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.649,27			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	15.649,27				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			17.206,51		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		17.206,51			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	10.798,04				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	6.408,47				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				13.064,40	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			12.980,50		
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		2.441,15			
3 3 90 30 04	GÁS ENGARRAFADO	319,00				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	2.002,15				
3 3 90 30 28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGL	120,00				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		1.495,96			
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	1.232,96				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	165,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	98,00				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		4.495,63			
3 3 90 40 16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	1.897,37				
3 3 90 40 22	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	120,00				
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	456,30				
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	2.021,96				
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		3.570,00			
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	3.570,00				
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		977,76			
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOR	977,76				
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			83,90		
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		83,90			
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	83,90				
TOTAL						276.167,98

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DOS RESTOS A PAGAR

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

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS

No primeiro bimestre, não foram feitas concessões de adiantamentos para fins de custeio de despesas de viagem. A prestação de contas se deu tempestivamente, e as despesas dentro dos requisitos e valores pertinentes.

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

No período, foram constatados os seguintes processos licitatórios, conseguinte a formalização dos contratos:

Processo Licitatório: 000001/21	Modalidade: DISPENSA	Nº Modalidade: 1	Prazo de Entrega/ Início: 01/02/2021		
Julgamento: Menor Preço Unitário	Registro de Preço: Não		Data do Edital: 26/01/2021	Carona:	Processo Administrativo: 0001
Objeto: Serviço de energia elétrica para o prédio sede da Câmara Municipal de Garça					Data Abert. Env.: Hora Abert. Env.: Chamamento Público:
Data da Realização: 26/01/2021	Local da Realização: Câmara Municipal de Garça				
Adjudicação:	Homologação:	Ordem de Serviço:	Data do Encerramento: 26/01/2021		
Situação: Encerrada		Artigo/Inciso: Art. 24, XXII, Lei 8666/93		Total da Licitação: R\$ 7.600,00	
Processo Licitatório: 000002/21	Modalidade: INEXIGIBILIDADE	Nº Modalidade: 1	Prazo de Entrega/ Início: 01/02/2021		
Julgamento: Menor Preço Unitário	Registro de Preço: Não		Data do Edital: 26/01/2021	Carona:	Processo Administrativo: 00002
Objeto: FORNECIMENTO DO SERVIÇO DE ÁGUAS E ESGOTOS					Data Abert. Env.: Hora Abert. Env.: Chamamento Público:
Data da Realização: 26/01/2021	Local da Realização:				
Adjudicação: 26/01/2021	Homologação: 26/01/2021	Ordem de Serviço:	Data do Encerramento: 26/01/2021		
Situação: Homologada		Artigo/Inciso: Art. 25, I, Lei 8666/93		Total da Licitação: R\$ 530,00	

No período, foram constatados os seguintes aditamentos:

Processo Licitatório: 000002/19	Modalidade: DISPENSA	Nº Modalidade: 2	Prazo de Entrega/ Início: 01/03/2019		
Julgamento: Menor Preço Unitário	Registro de Preço: Não		Data do Edital: 28/02/2019	Carona:	Processo Administrativo: 000002/19
Objeto: Serviço de fornecimento de internet banda larga por 12 (doze) meses					Data Abert. Env.: Hora Abert. Env.: Chamamento Público:
Data da Realização: 28/02/2019	Local da Realização: Sala de reuniões da Câmara Municipal de Garça				
Adjudicação:	Homologação:	Ordem de Serviço: 01/03/2019	Data do Encerramento: 01/03/2019		
Situação: Encerrada		Artigo/Inciso: Art. 24, II, Lei 8666/93		Total da Licitação: R\$ 2.039,52	



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Processo Licitatório: 000003/19 Modalidade: DISPENSA Nº Modalidade: 3 Prazo de Entrega/ Início: 01/03/2019
Julgamento: Menor Preço Unitário Registro de Preço: Não Data do Edital: 28/02/2019 Coronei: Processo Administrativo: 000003
Objeto: Serviços de telecomunicações nas modalidades STFC (Serviço Telefônico Fixo Comutado) Data Abert. Emv:
Hora Abert. Emv:
Chamamento Público:
Data da Realização: 28/02/2019 Local da Realização: Sala de reuniões da Câmara Municipal de Garça
Aquisição: Homologação: Ordem de Serviço: 01/03/2019 Data do Encerramento: 01/03/2019
Situação: Encerrada Artigo/Inscris: Art. 24, II, Lei: 8666/93 Total da Licitação: R\$ 5.475,60

Os processos pertinentes aos contratos foram formalizados da forma exigida, em perfeita ordem, contando com justificativa, pareceres da Procuradoria Legislativa, declaração de disponibilidade financeira orçamentária e demais itens exigidos para os mesmos. (somente disponível fisicamente no processo)

Constatou-se a correta publicação e disponibilização dos contratos no Portal da Transparência.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Não Houve a aquisição de bens no período.

Houve a devida e correta depreciação dos valores dos ativos imobilizados cadastrados.

Não houve baixa de bens no período em exame.

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.894.548,85	
Aquisições	R\$	0,00	(+)
Baixas	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre	R\$	6.016,10	(-)
Custos Subseqüentes	R\$	0,00	(+)
Saldo no mês	R\$	1.888.532,75	

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	01	C.M.1	01	00
Secretário Legislativo*	01	C.M. 6	01	00
Secretário Administrativo e Financeiro*	01	C.M. 6	01	00
Encarregado de Mídias, Som e Imagem	01	F.C.1	01	00
Vereador	13	Subsídio	13	00
Presidente	01	Subsídio	01	00
TOTAL	26		26	00

* 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.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

Por intermédio da Portaria nº 1.417 de janeiro de 2021, houve a cessão do servidor Alexandre Araújo Lamattina, Matrícula nº 030, investido no cargo de Analista Legislativo, à Prefeitura Municipal.

Em relação a servidores nomeados para cargos em comissão e função gratificada, constatou-se a inexistência de nomeações/exonerações, mantendo-se a Portarias

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.

Houve o envio tempestivo das informações sobre a folha de pagamento para o RGP (GFIP/SEFIP) e ao RPPS;

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.

Houve alteração dos agentes políticos no período visto ser início de atual legislatura.

Servidores em gozo de férias no período:

Trabalhadores em Gozo de Férias

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	17/02/2021 - 26/02/2021	14/02/2013	13/02/2021	30/0
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	02/01/2021 - 31/01/2021	02/07/2012	01/07/2020	30/0

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Não houve servidores em gozo de licença prêmio, suspensão, licença médica e/ou por licença à gestante/licença-maternidade no período.

Servidores afastados por Cessão no período.

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/01/2021 até 28/02/2021

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
N1 - Transferência de empregado para outro estabelecimento da mesma empresa.			
25 - Cedido para outro órgão da administração municipal			
30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA	31/01/2021	
			Total: 1

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		X	A fixação dos subsídios de agentes políticos



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

próxima legislatura?			para a próxima legislatura ainda não foi tratada internamente, visto ser início de atual legislatura;
Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF?	X		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	Janeiro - Período de recesso parlamentar, foram realizadas duas Sessões Extraordinárias. Fevereiro - foram realizadas quatro Sessões Ordinárias e uma Sessão Extraordinária, não houve falta de vereadores. A lista de presença na sessão pode ser consultada através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão).

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

Transferência total da Prefeitura	R\$ 379.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 64.233,56
Transferência líquida	R\$ 314.766,44
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 230.247,80
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 64.233,56
Despesa com folha de pagamento	R\$ 166.014,24
Despesa com folha / Transferência líquida	52,74%
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:

TIPO DE DESPESA	JANEIRO	FEVEREIRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 36.792,53	R\$ 37.727,94	R\$ 74.520,47	R\$ 74.520,47
Encargos (patronal) – Agentes Políticos				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

	R\$ 7.726,42	R\$ 7.922,85	R\$ 15.649,27	R\$ 15.649,27
SUBTOTAL.....	R\$ 44.518,95	R\$ 45.650,79	R\$ 90.169,74	R\$ 90.169,74
Folha Bruta de Servidores	R\$ 48.595,41	R\$ 42.898,36	R\$ 91.493,77	R\$ 91.493,77
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 9.298,39	R\$ 7.908,12	R\$ 17.206,51	R\$ 17.206,51
SUBTOTAL.....	R\$ 57.893,80	R\$ 50.806,48	R\$ 108.700,28	R\$ 108.700,28
TOTAL.....				R\$ 198.870,02

Não houve pagamento de horas extras no período.

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 11/2021, 30/2021 e 35/2021, nos valores de R\$ 30.727,88, R\$ 1.388,90 e R\$ 32.116,78 respectivamente, totalizando R\$ 64.233,56. O repasse referente ao empenho nº 30/2021, com o valor de R\$ 1.288,90, diz respeito a complementação em decorrência de revisão geral anual com efeito retroativo.

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								
04/01/2021	00011 /000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	30.727,88
							PROC LICIT:	
29/01/2021	00030 /000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	1.388,90
							PROC LICIT:	
01/02/2021	00035 /000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	32.116,78
							PROC LICIT:	
TOTAL ORÇAMENTÁRIA								64.233,56
TOTAL DO FORNECEDOR								64.233,56
TOTAL GERAL								64.233,56

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		
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 sendo publicada?	X		
As Leis Municipais estão publicadas e atualizadas?	X		



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

A remuneração dos servidores está sendo disponibilizada e atualizada?	X		
---	---	--	--

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Não houve emissão de alerta(s) do TCE-SP;

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 Portaria nº 1.419, de 02/02/2021, alterou a Portaria nº 1.341, de 29/04/2019, que deu origem a Comissão Parlamentar de Inquérito 03/2019, com o objetivo de apurar eventuais irregularidades nos procedimentos de análise e aprovação dos projetos e empreendimentos urbanísticos pela Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano, a partir do ano de 2016, através de deliberação realizada na 1ª Sessão Ordinária de 2021, mediante sorteio dentre 03 (três) Edis desimpedidos, sua composição passou a ser integrada por:

- Vereador Antonio Franco dos Santos "Bacana" – Presidente;
- Vereadora Elaine de Oliveira – Relatora;
- Vereador Lucas Cateto - Membro.

A Portaria nº 1.420, de 02/02/2021, alterou a Portaria nº 1.349, de 18/06/2019, que deu origem a Comissão Parlamentar de Inquérito 04/2019, com o objetivo de apurar supostas irregularidades nos repasses efetivados, gestão administrativa e alocação dos recursos, bem como despesas realizadas pelo Instituto de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Públicos do Município de Garça - IAPEN, através de deliberação realizada na 1ª Sessão Ordinária de 2021, mediante sorteio dentre 03 (três) Edis desimpedidos, sua composição passou a ser integrada por:

- Vereadora Elaine de Oliveira – Presidente;
- Vereador Fabinho Polisinani – Relator;
- Vereador Marquinho Moreira - Membro.

A Portaria nº 1.421, de 02/02/2021, alterou a Portaria nº 1.358, de 18/06/2019, que deu origem a Comissão Parlamentar de Inquérito 06/2019, com o objetivo de apurar possíveis irregularidades nos procedimentos destinados à contratação dos serviços de confecção e impressão de jornal comemorativo da cidade no ano de 2019, com previsão de término para o período em análise, sofreu alteração de prazo para término e através de deliberação realizada na 1ª Sessão Ordinária de 2021, mediante sorteio dentre 03 (três) Edis desimpedidos, sua composição passou a ser integrada por:

- Vereador Pedro Santos – Presidente;
- Vereador Lucas Cateto – Relator;
- Vereador Dr. Marcelo Miranda - Membro.

A Portaria nº 1.422, de 02/02/2021, alterou a Portaria nº 1.407, de 14/10/2020, que deu origem a Comissão Parlamentar de Inquérito 01/2020, com o objetivo de apurar possíveis irregularidades na gestão e manejo dos gêneros alimentícios da merenda escolar, durante a situação de emergência de saúde pública decorrente do novo Coronavírus (COVID-19), ante o flagrante descarte de diversos alimentos pela Cozinha Piloto, através de deliberação realizada na 1ª Sessão Ordinária de 2021, mediante sorteio dentre 03 (três) Edis desimpedidos, sua composição passou a ser integrada por:

- Vereador Marquinho Moreira – Presidente;
- Vereador Fábio Santos – Relator;
- Vereadora Elaine Oliveira - Membro.

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 janeiro a fevereiro de 2021.

Observou-se que em virtude do início da 20ª Legislatura, a necessidade de eleição para alteração dos



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

responsáveis pelo Poder Legislativo para o biênio 2021-2022.


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.

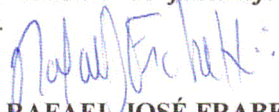
Não foram encontradas irregularidades nas folhas de pagamentos de servidores e agentes políticos; e foram devidamente realizados os repasses e pagamentos a título de encargos sociais.

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.


Emiliano da Silva Alves
Controlador

Garça, 16 de março de 2021.

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de janeiro/fevereiro de 2021, para ciência.


RAFAEL JOSÉ FRABETTI
Presidente