



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO **3º Bimestre/2023**

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 1.499, de 01/01/2023, fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01/01/2023.

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 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:

- apóia 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 3º bimestre de 2023.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garçense, visto ser o mandato bienal (2023/2024) da Mesa, foram responsáveis pelo Poder Legislativo no bimestre em exame:

- Presidente: Rodrigo Gutierrez
- Vice-Presidente: Elaine de Oliveira Cândido
- 1º Secretário: Fábio Augusto dos Santos
- 2º Secretário: Roberto Almeida dos Santos

DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.515, de 09/12/2022, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei nº 5.480, de 06/07/2022) e no Plano Plurianual 2022/2025 (Lei nº 5.435, de 07/12/2021), que fixou as despesas do Poder Legislativo em R\$ 2.530.800,00 (dois milhões, quinhentos e trinta mil e oitocentos reais), resultando em duodécimos de R\$ 210.900,00 (duzentos e dez mil e novecentos reais), por doze meses.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO

Conforme dados extraídos da contabilidade, não ocorreram alterações da peça orçamentária no período, inclusive mediante Crédito Suplementar, destarte, a execução vem mantendo dentro do patamar exigido pela legislação vigente. Identificamos com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:

Mês de Referência: MAIO Emissão: 31/05/2023
Unidade Orçamentária: 010101

FICHA	PROJETO / ATVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO D	2.490.800,00	0,00	0,00	2.490.800,00	0,00	804.324,54	1.686.475,46	240.925,07
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	100,00			100,00	0,00		100,00	14,29
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.265.500,00			1.265.500,00	0,00	447.483,47	818.016,53	116.859,50
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	39.614,25	65.385,75	9.340,82
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.428,57
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	100,00			100,00	0,00		100,00	14,29
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	142,86
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	165.000,00			165.000,00	0,00	54.539,68	110.460,32	15.780,05
8	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.857,14
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	13.186,82	16.813,18	2.401,88
10	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	714,29
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.428,57
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	800,00			800,00	0,00		800,00	114,29
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	26.320,48	28.679,52	3.811,36
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	32.000,00			32.000,00	0,00	11.102,34	20.897,66	2.985,38
15	AJÚLIO ALIMENTAÇÃO	45.000,00			45.000,00	0,00	16.000,00	29.000,00	4.142,86
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	100,00			100,00	0,00		100,00	14,29
17	AJÚLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	3.595,90	8.404,10	1.200,59
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	142,86
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500,00			1.500,00	0,00	713,30	786,70	112,39
20	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00		24.000,00	3.428,57
21	OBRAS E INSTALAÇÕES	35.000,00			35.000,00	0,00		35.000,00	5.000,00
22	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	4.899,00	85.101,00	12.157,29
23	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	714,29
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	714,29
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.500,00			25.500,00	0,00		25.500,00	3.642,86
26	APOSENTADORIAS - RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	515.000,00			515.000,00	0,00	171.681,10	343.318,90	49.045,56
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	100,00			100,00	0,00		100,00	14,29
28	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	100,00			100,00	0,00		100,00	14,29
29	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	32.000,00			32.000,00	0,00	13.188,20	18.811,80	2.687,40
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	5.714,29
30	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	5.714,29
TOTAL DA GERAL		2.530.800,00	0,00	0,00	2.530.800,00	0,00	804.324,54	1.726.475,46	246.639,35



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: JUNHO

Emissão: 30/06/2023

Unidade Orçamentária: 010101

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO	2.490.800,00	0,00	0,00	2.490.800,00	0,00	1.002.329,93	1.488.470,07	248.078,35
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	100,00			100,00	0,00		100,00	16,67
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.265.500,00			1.265.500,00	0,00	567.012,32	698.487,68	116.414,61
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	47.389,78	57.610,22	9.601,70
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.666,67
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	100,00			100,00	0,00		100,00	16,67
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	166,67
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	165.000,00			165.000,00	0,00	65.737,01	99.262,99	16.543,83
8	DÍARIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	400,00	19.600,00	3.266,67
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	13.941,99	16.058,01	2.676,34
10	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	833,33
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.666,67
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	800,00			800,00	0,00		800,00	133,33
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	29.140,48	25.859,52	4.309,92
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	32.000,00			32.000,00	0,00	14.551,74	17.448,26	2.908,04
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	45.000,00			45.000,00	0,00	18.400,00	26.600,00	4.433,33
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	100,00			100,00	0,00		100,00	16,67
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	3.957,80	8.042,20	1.340,37
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	166,67
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500,00			1.500,00	0,00	713,30	786,70	131,12
20	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	12.103,35	11.896,65	1.982,78
21	OBRAS E INSTALAÇÕES	35.000,00			35.000,00	0,00		35.000,00	5.833,33
22	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	7.139,00	82.861,00	13.810,17
23	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	833,33
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	833,33
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.500,00			25.500,00	0,00		25.500,00	4.250,00
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	515.000,00			515.000,00	0,00	206.017,32	308.982,68	51.497,11
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	100,00			100,00	0,00		100,00	16,67
28	CONTRIBUIÇÕES A ENTIDADES FECHADAS DE PREVIDÊNCIA	100,00			100,00	0,00		100,00	16,67
29	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO RPPS	32.000,00			32.000,00	0,00	15.825,84	16.174,16	2.695,69
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	6.666,67
30	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	6.666,67
TOTAL DA GERAL		2.530.800,00	0,00	0,00	2.530.800,00	0,00	1.002.329,93	1.528.470,07	254.745,01

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES PERÍODO: 01/05/2023 até 30/06/2023

ENTIDADE: CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

EXERCÍCIO: 2023

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº 5515 DE 09/12/2022

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ 2.630.800,00

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

SUPLEMENTAÇÃO: 30% (789.240,00)

REMANEJAMENTO: 0% (0,00)

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO	
LEI	DATA	DISCRETIONÁRIA	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	TRANSF. PARA ALT FONTE SEC	
TOTAL				0,00	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(5515): 0,00 (0,00%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5515): 0,00 (0,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5515): 0,00 (0,00%)

No Data Found

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O Controle Interno acompanhou mensalmente, os repasses dos recursos destinados a esta Casa Legislativa, tendo em vista a Dotação Orçamentária Anual destinada ao Poder Legislativo referente ao Exercício de 2023, e os mesmos foram realizados nos valores estabelecidos e dentro das datas previstas.

O duodécimo referente ao mês de maio/2023 foi realizado tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 210.900,00 no dia 18/05.

O duodécimo referente ao mês de junho/2023 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 210.900,00 no dia 20/06.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

ANALÍTICO DA RECEITA DE 01/05/2023 ATE 30/06/2023

Código da Receita: 9999.00.0.0.10.00 REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL
Total Previsto Lei Nº 5515 0,00 Alteração: 0,00 Previsão Atual: 0,00
FICHA: 7001

Data	Cod Receita	Arrecadada dia	Arrecadada Período	Arrecadada Ano	Dif. Orc./ Arrec.
18/05/2023	9999.00.0.0.10.00	210.900,00	210.900,00	1.054.500,00	-1.054.500,00
20/06/2023	9999.00.0.0.10.00	210.900,00	421.800,00	1.265.400,00	-1.265.400,00

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	Maio	Junho
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 17.126,03	R\$ 43.793,36
Conta Investimento	R\$ 257.611,04	R\$ 257.181,69
	R\$ 274.737,07	R\$ 300.975,05

Rendimentos	R\$ 3.142,79	R\$ 2.713,44

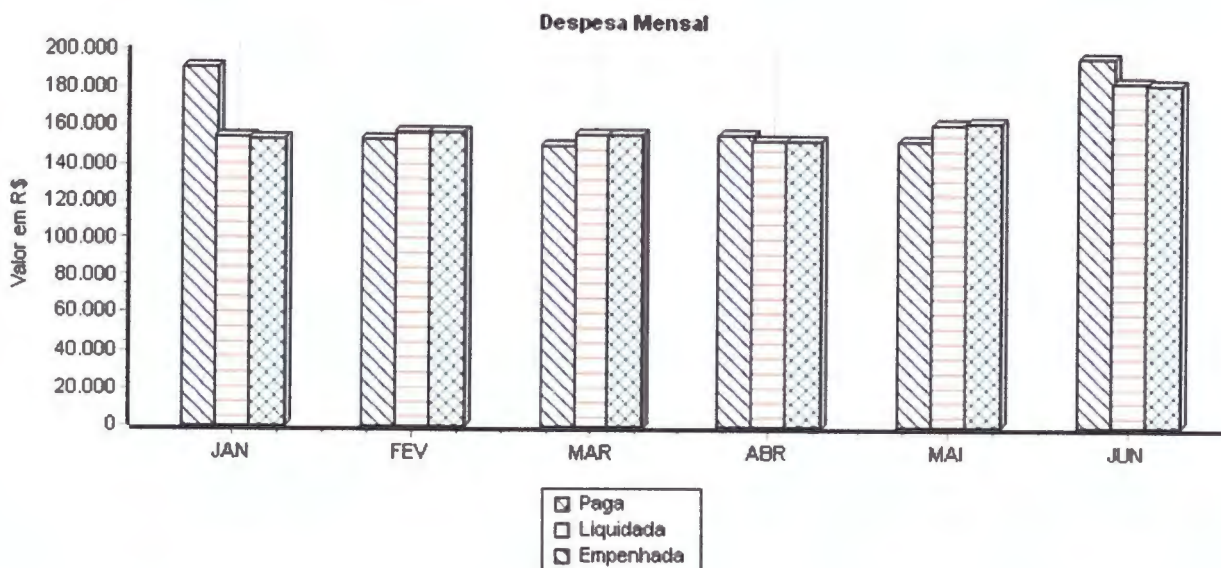
DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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	190.764,40	154.202,89	153.456,30
FEV	153.794,46	157.197,70	157.249,64
MAR	150.044,84	156.741,98	156.578,64
ABR	155.943,42	153.260,04	153.269,63
MAI	153.777,42	162.833,33	162.886,15
JUN	198.005,39	184.688,01	184.232,67
TOTAL	1.002.329,93	968.923,95	967.673,03

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

Exercício: 2023 JUNHO (DE 01/05/2023 A 30/06/2023)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE	1				2.293,82	58.330,64	57.376,38	3.248,08	0,00	534,64	2.713,44
9001	1	ISS	218850108		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218830102		0,00	6.471,77	6.471,77	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218830104		0,00	11.107,03	11.107,03	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101		0,00	14.332,88	14.332,88	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		534,64	1.088,28	1.088,28	534,64	0,00	534,64	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	218810489		1.768,18	5.856,23	4.901,97	2.713,44	0,00	0,00	2.713,44
9012	1	EMPRES CONSIGN - 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	218810489		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1	EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	218810115		0,00	16.069,48	16.069,48	0,00	0,00	0,00	0,00
9016	1	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	218810110		0,00	3.424,19	3.424,19	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL					2.293,82	58.330,64	57.376,38	3.248,08	0,00	534,64	2.713,44

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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 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.

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.

Fora constatado a inexistência de despesas realizadas sem prévia emissão de empenho.

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.

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 01/05/2023 ATÉ 30/06/2023

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					341.842,34
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				315.876,20	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			293.481,54		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA REN		68.672,44			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	68.672,44				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIX		209.110,72			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	73.342,46				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	12.758,16				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE F	650,66				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SER	15.216,44				
3 1 90 11 43	13º SALÁRIO	25.843,84				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	4.804,69				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGENS,	1.407,66				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.754,33				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSO	332,48				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.698,38			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	15.698,38				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			22.394,66		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		22.394,66			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	15.290,82				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	7.103,84				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				25.966,14	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			20.584,26		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		400,00			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	400,00				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		3.718,67			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AJ	134,89				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	1.456,50				
3 3 90 30 15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E H	1.035,00				
3 3 90 30 44	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUAL	620,28				
3 3 90 30 50	BANDEIRAS, FLÂMULAS E INSIGNIA	472,00				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO:		8.439,37			
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE	410,00				
3 3 90 39 20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE	420,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	1.919,90				
3 3 90 39 59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTC	824,00				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS/OI	700,00				
3 3 90 39 69	SEGUROS EM GERAL	1.532,31				
3 3 90 39 88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROP	800,00				
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.833,16				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INI		2.225,22			
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TI	550,00				
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE	557,82				
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLOGI	1.117,40				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		4.800,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	4.800,00		
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1.001,00	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPORTI	1.001,00		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		5.381,88	
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRO		106,60	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS	106,60		
3 3 91 97	APORTE PARA COBERTURA DO DÉ		5.275,28	
3 3 91 97 00	APORTE PARA COBERTURA DO DÉF	5.275,28		
4	DESPESAS DE CAPITAL			5.679,00
4 4	INVESTIMENTOS			5.679,00
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		5.679,00	
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERM		5.679,00	
4 4 90 52 35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMEN	4.899,00		
4 4 90 52 42	MOBILÁRIO EM GERAL	780,00		
TOTAL				347.521,34

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.

RAZÃO DAS CONTAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS
CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

JUNHO (DE 01/05/2023 A 30/06/2023)

Dt/an	Histórico	Debito	Crédito	Saldo Ent.
	Saldo Atual . . .	0,00	0,00	
	Saldo Geral . . .	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.
Foram constatados os seguintes adiantamentos no período analisado.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS

Page 1

EMP/PARC	DTPAG	DT LIM. PREST. FAVORECIDO	NATUREZA	VALOR ADIANTADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUIDO	REGULARIZAR	A	
125	/1	28/06/2023	05/07/2023	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.14.14	400,00	108,30	291,70	0,00	0,00
Data da Prestação		Valor da Prestação	Situação							
04/07/2023		291,70	Aprovado							
TOTAL						400,00	108,30	291,70	0,00	0,00



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Não foram constatados processos licitatórios no período, no entanto foram identificados os aditamentos para prorrogação de vigência do contrato inicial com manutenção de valor mensal:

Nº Contrato/Ano 0003/22 2022	Fundamento Legal DISPENSA	Nº Processo Licitatório 000006/22	Processo Administrativo 000006	
Fornecedor LIFE SERVICOS DE COMUNICACAO MULTIMIDIA LTDA		Valor 3.598,80	Data Assinatura 28/06/2022	0005/22 DISPENSA
Tipo FORNECIMENTO DE SERVIÇOS	Regime de Execução Execução Direta		Garantia Sem Garantia	
Vigência De 01/07/2022	Vigência Até 30/06/2023	Conta Contábil Débito 712310200	Contribuição de Encargos	
CPF Responsável	Pessoa Responsável Jurídica		OAB	Nº Detalhado do Contrato 0003/22
Nº Obra	Entidade CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA		Tipo de Contrato da Obra	
Objeto Completo				
Serviço de telefonia fixa comutada STFC, entregue via digital, com 04 (quatro) linhas/canais, com minutos ilimitados para fixo/móvel nacional				

Nº Contrato/Ano 0004/22 2022	Fundamento Legal DISPENSA	Nº Processo Licitatório 000007/22	Processo Administrativo 000007	
Fornecedor CELEMAR TELECOMUNICACOES LTDA		Valor 3.300,00	Data Assinatura 28/06/2022	0006/22 DISPENSA
Tipo FORNECIMENTO DE SERVIÇOS	Regime de Execução Execução Direta		Garantia Sem Garantia	
Vigência De 01/07/2022	Vigência Até 30/06/2023	Conta Contábil Débito 712310200	Contribuição de Encargos	
CPF Responsável	Pessoa Responsável Jurídica		OAB	Nº Detalhado do Contrato 0004/22
Nº Obra	Entidade CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA		Tipo de Contrato da Obra	
Objeto Completo				
Serviço de PABX digital IP, com no mínimo 15 canais, com possibilidade de autenticação de ramais externos e execução de infraestrutura e locação de aparelhos de telefonia IP, no sistema de comodato				

Os processos pertinentes aos contratos foram formalizados da forma exigida, em perfeita ordem. Constatou-se a correta publicação e disponibilização dos termos no Portal da Transparência.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

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\$	1.755.265,52	
Aquisições	R\$	5.679,00	(+)
Baixas	R\$	0,00	(-)



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Depreciação do bimestre	R\$	11.990,68	(-)
Custos Subsequentes	R\$	0,00	(+)
Em andamento contabilizado	R\$	8.990,00	(+)
Saldo no mês	R\$	1.757.943,84	

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 30/06/2023

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO (P)	1	370,59	850,96	-480,37
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOL	1	1.028,98	1.442,09	-415,11
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	1	1.829,15	4.681,15	-2.852,00
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	14	7.526,00	10.928,55	-3.402,55
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	481,65	610,61	-128,96
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMEN	24	12.328,64	16.022,45	-3.693,81
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	64	75.672,43	136.099,46	-60.427,03
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P)	26	80.339,78	107.995,49	-27.655,73
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	2	949,04	4.223,16	-3.274,12
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	157	49.903,01	78.088,12	-28.185,11
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	39	41.022,47	61.113,88	-20.091,41
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA (P)	1	19.627,00	48.597,01	-28.970,01
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.457.877,12	1.527.952,34	-70.075,22
Totais:		332	1.748.953,84	1.998.605,27	-249.651,43

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL

PERÍODO: 01/05/2023 até 30/06/2023 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA		
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810101 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUI	696,78
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810102 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	3.531,72
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810103 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	949,04
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810104 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAS CULTURAIS, EDUC	959,00
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810105 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P)	362,32
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810299 (-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	5.491,82
	Total:	11.990,68
	Total Geral:	-11.990,68

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

ORGANIZACIONAL E DE PESSOAL

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

Não houve alteração dos agentes políticos no período.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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.

** Um dos ocupantes do cargo cedido para a Prefeitura Municipal.

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 exonerações.

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

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

As fichas funcionais encontram-se atualizadas.

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

A frequência dos servidores é controlada através de relógio de ponto com sistema de biometria, inclusive para os servidores comissionados.

Não foi constatado pagamento de horas extras no período.

Não foi constatado pagamento de horas extras aos ocupantes de cargos em comissão.

Os pagamentos da parte patronal dos encargos, devidos pelo órgão foram realizados em sua totalidade.

Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF, não houve fixação de subsídios para a próxima legislatura nem qualquer tipo de reajuste para o valor fixado para a legislatura atual.

Não foi constatado pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos (13º Salário e Férias), ou pagamentos por Sessões Extraordinárias.

Não foram constatadas verbas de Gabinete ou Ajudas de Custo.

Não foram constatados cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento.

Relativo aos cargos de provimento efetivo, não há excesso de cargos em comissão.

Não foram constatadas aposentadorias no período.

A RAIS referente aos dados de 2022 foi encaminhada tempestivamente.

Houve o envio tempestivo das informações sobre a folha de pagamento para o RGP (por meio de DCTF/WEB) e ao RPPS; foram encaminhados tempestivamente e na íntegra os dados solicitados pelo e-Social, AUDESP, na sua fase III (Pessoal);

O controle de presença dos vereadores é realizado mediante livro de frequência, que pode ser consultado de forma eletrônica através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão).

Sessões constatadas no período:

Maior - foram realizadas cinco Sessões Ordinárias e uma Sessão Solene. No período foram constatadas as ausências dos vereadores Fábio José Polisinani e Manoel Frederico Ábido Galdino de Carvalho, em ambos os casos respectivamente e justificadas para fins de remuneração, conforme Portarias nº 1.511/2023 e nº 1.512/2023.

Junho - foram realizadas quatro Sessões Ordinárias e duas Sessões Extraordinárias. No período foi constatado a ausência do vereador Manoel Frederico Ábido Galdino de Carvalho que não a justificou o que resultou em desconto proporcional, para fins de remuneração.

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 nº 90/2023 e 117/2023, ambos com valor de R\$ 34.336,22, totalizando R\$ 68.672,44.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Data	Emp/Sub	Typo	Ficha Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	Vinc. Grupo	Vinc. Código	Fie. Grupo	Fie. Código	EMPENHADA
Cod: 12184												
							INST DE APOSENT E PENSÃO DOS SERV PUB DO MUNIC DE		CNPJCPF		59.991.364/0001-23	
ORÇAMENTÁRIA												
01/05/2023	00096 /000	OR	26	010101	09	272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01					34.336,22
							PROC LICIT:	110	000	01	00	
01/06/2023	00117 /000	OR	26	010101	09	272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01					34.336,22
							PROC LICIT:	110	000	01	00	
TOTAL ORÇAMENTÁRIO												68.672,44
TOTAL DO FORNECEDOR												68.672,44
TOTAL GERAL												68.672,44

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

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

TIPO DE DESPESA	MAIO	JUNHO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.727,94	R\$ 37.026,39	R\$ 74.754,33	R\$ 225.666,09
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 7.922,85	R\$ 7.775,53	R\$ 15.698,38	R\$ 47.389,78
SUBTOTAL.....	R\$ 45.650,79	R\$ 44.801,92	R\$ 90.452,71	R\$ 273.055,87
Folha Bruta de Servidores	R\$ 51.853,93	R\$ 82.502,46	R\$ 134.356,39	R\$ 341.346,23
Encargos (patronal) – Servidores	R\$ 11.197,33	R\$ 11.197,33	R\$ 22.394,66	R\$ 66.167,88
SUBTOTAL.....	R\$ 63.051,26	R\$ 93.699,79	R\$ 156.751,05	R\$ 407.241,11
TOTAL.....				R\$ 680.296,98

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

Gastos realizados com folha de pagamento, atendem à Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000:

06-JUNHO

Transferência total da Prefeitura	R\$ 1.265.400,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 206.017,32
Transferência líquida	R\$ 1.059.382,68
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 773.029,64
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 206.017,32
Despesa com folha de pagamento	R\$ 567.012,32
Despesa com folha / Transferência líquida	53,52%
Percentual máximo	70,00%



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Servidores em gozo de férias no período:

Trabalhadores em Gozo de Férias

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
96-1	ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO	28/06/2023 - 07/07/2023	01/04/2014	31/03/2023	30/0
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	28/06/2023 - 07/07/2023	14/02/2013	13/02/2023	30/0
75-1	LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 1001 - ENCARREGADO DE MÍDIAS SOM E IMAGEM	28/06/2023 - 07/07/2023	01/03/2012	28/02/2023	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.

Foi constatado o afastamento por Cessão no período, conforme relatório abaixo.

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/05/2023 até 30/06/2023

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
N2 - Transferência de empregado para outra empresa que tenha assumido os encargos trabalhistas,			
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

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		
A remuneração dos servidores está sendo disponibilizada e atualizada?	X		



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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 em suas fases:

- I - Dados contábeis e planejamento;
- II - Acompanhamento da gestão fiscal;
- III - Atos de pessoal;
- IV - Licitações e contratos.

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

Não foram identificadas criações de novas comissões no período.

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

Em geral, a análise deste Controle Interno não encontrou irregularidades nos procedimentos adotados por esta Câmara Municipal no bimestre de maio a junho de 2023.


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.

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.

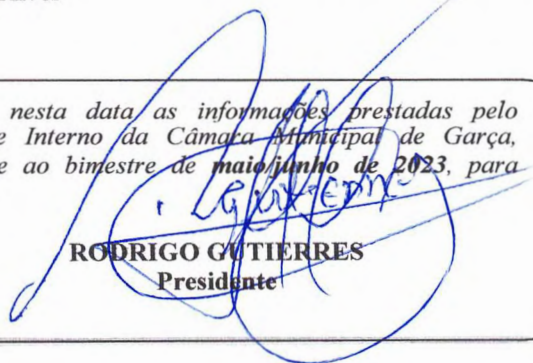
Não foram encontradas irregularidades nas folhas de pagamentos de servidores e agentes políticos; e foram devidamente realizados os repasses e pagamentos a título de encargos sociais.

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, 31 de julho de 2023.

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de maio/junho de 2023, para ciência.


RODRIGO GUTIERRES
Presidente