



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO 1º Bimestre/2024

INTRODUÇÃO

A Controladoria da Câmara Municipal de Garça, enquanto entidade intrínseca à estrutura da referida instituição legislativa, figura como um órgão vinculado à Mesa Diretora, conforme preceitua a Resolução nº 369/2018. Este arcabouço normativo, especialmente em sua Seção V, delinea as atribuições, competências e responsabilidades a ela atribuídas nos Artigos 17 e 18. Internamente, o Ato da Presidência nº 15/2018 sanciona a aplicação dos mencionados dispositivos constitucionais relacionados ao Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Garça.

Por meio da Portaria nº 1.499, datada de 01/01/2023, o servidor Emiliano da Silva Alves foi designado para assumir a função de Controlador a partir da referida data.

Dentre suas atribuições e competências, destaca-se a elaboração de relatórios periódicos, os quais são disponibilizados à Presidência da Câmara Municipal de Garça/SP, aos órgãos de fiscalização, vereadores e à população em geral, sendo que seu conteúdo encontra-se acessível no Portal da Transparência desta Casa Legislativa.

Os relatórios produzidos têm como base os preceitos dispostos nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal, no Artigo 150 da Constituição do Estado de São Paulo, nos artigos 54 e 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF), nos artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, na Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, nos Artigos 17 e 18 da Resolução nº 369/2018, bem como no Ato da Presidência nº 15/2018.

Ademais, a Controladoria analisa aspectos relacionados à gestão econômico-financeira da Câmara Municipal, desempenhando as seguintes atribuições:

- Apoio ao controle externo em seu cumprimento institucional;
- Acompanhamento da observância dos limites constitucionais e da Lei de Responsabilidade Fiscal, assim como dos demais instrumentos legais;
- Preservação da legalidade e legitimidade dos atos de gestão, e avaliação dos resultados quanto à eficácia, eficiência e economicidade na administração orçamentária, financeira, patrimonial e operacional do Poder Legislativo;
- Acompanhamento da elaboração do Plano Plurianual, da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária, bem como avaliação do cumprimento dos programas, objetivos e metas estabelecidos nessas normativas;
- Sugestão de melhorias visando aprimorar o controle interno, otimizar os procedimentos e a qualidade das informações;
- Zelo pela adequada utilização, conservação e guarda dos bens patrimoniais da Câmara Municipal.

Passemos, então, ao relatório do 1º bimestre de 2024.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garçense, visto ser o mandato bienal (2023/2024) da Mesa. Assim, os responsáveis pela condução do Poder Legislativo durante o bimestre em análise foram os seguintes:

- 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 5.626, de 14/12/2023, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias Lei nº 5.560, de 17/07/2023) e no Plano Plurianual 2022/2025 (Lei nº 5.435, de 07/12/2021), que fixou as despesas do Poder Legislativo em R\$ 2.568.000,00 (dois milhões, quinhentos e sessenta e oito mil reais), resultando em duodécimos



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

de R\$ 214.000,00 (duzentos e quatorze mil reais), por doze meses.

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: JANEIRO

Emissão: 31/01/2024

Unidade Orçamentária: 010101

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES PV PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO	2.522.900,00	0,00	0,00	2.522.900,00	0,00	223.525,75	2.299.374,25	209.034,02
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.290.000,00			1.290.000,00	0,00	95.083,43	1.194.916,57	108.628,78
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	3.395,50	96.604,50	8.782,23
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.000,00			11.000,00	0,00		11.000,00	1.000,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	165.000,00			165.000,00	0,00	12.143,90	152.856,10	13.896,01
8	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	1.878,18
9	MATERIAL DE CONSUMO	32.000,00			32.000,00	0,00	8.841,84	23.158,36	2.105,31
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	32.678,01	22.321,99	2.629,27
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	5.509,74	19.490,26	1.771,84
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	45.000,00			45.000,00	0,00	2.800,00	42.200,00	3.836,38
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	716,10	9.283,90	843,99
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	855,75	644,25	58,57
20	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	20.748,80	3.251,40	295,58
21	OBRAS E INSTALAÇÕES	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.272,73
22	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	114.400,00			114.400,00	0,00		114.400,00	10.400,00
23	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.272,73
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	510.000,00			510.000,00	0,00	38.002,48	471.997,54	42.908,87
27	PENSIÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
29	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	32.000,00			32.000,00	0,00	2.750,62	29.249,38	2.659,03
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	4.100,00
30	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	45.100,00			45.100,00	0,00		45.100,00	4.100,00
TOTAL DA GERAL		2.568.000,00	0,00	0,00	2.568.000,00	0,00	223.525,75	2.344.474,25	213.134,02



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: **FEVEREIRO**

Emissão: 29/02/2024

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	2.522.900,00	0,00	0,00	2.522.900,00	0,00	363.386,48	2.139.513,52	213.951,35
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.290.000,00			1.290.000,00	0,00	169.511,89	1.100.488,11	110.046,81
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	6.727,87	93.272,13	9.327,21
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.000,00			11.000,00	0,00		11.000,00	1.100,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	165.000,00			165.000,00	0,00	24.299,44	140.700,56	14.070,06
8	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	1.036,48	18.963,52	1.896,35
9	MATERIAL DE CONSUMO	32.000,00			32.000,00	0,00	13.449,54	18.550,46	1.856,05
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	32.678,01	22.321,99	2.232,20
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	5.509,74	19.490,26	1.949,03
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	45.000,00			45.000,00	0,00	5.600,00	39.400,00	3.940,00
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	1.463,00	8.537,00	853,70
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	855,75	644,25	64,42
20	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	20.748,60	3.251,40	325,14
21	OBRAS E INSTALAÇÕES	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.500,00
22	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	114.400,00			114.400,00	0,00		114.400,00	11.440,00
23	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.500,00
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	510.000,00			510.000,00	0,00	76.004,92	433.995,08	43.399,51
27	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
29	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	32.000,00			32.000,00	0,00	5.501,24	26.498,76	2.649,88
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	4.510,00
30	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	45.100,00			45.100,00	0,00		45.100,00	4.510,00
TOTAL DA GERAL		2.568.000,00	0,00	0,00	2.568.000,00	0,00	363.386,48	2.184.613,52	218.461,35

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES
PERÍODO: 01/01/2024 até 29/02/2024

ENTIDADE: **CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**

EXERCÍCIO: **2024**

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **0626** DE **14/12/2023**

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ **2.568.000,00**

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

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

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECÍFICA			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO			
LEI	DATA	TIPO	Nº	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	
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	0,00	0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5626): 0,00 (0,00%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5626): 0,00 (0,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5626): 0,00 (0,00%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O Controle Interno acompanhou mensalmente, os repasses dos recursos destinados a esta Casa Legislativa, em consonância com a Dotação Orçamentária Anual alocada ao Poder Legislativo para o Exercício de 2024. Tais repasses foram efetuados em conformidade com os valores estipulados e dentro dos prazos previamente estabelecidos.

O duodécimo referente ao mês de janeiro de 2024 foi disposto de maneira oportuna, concretizando-se o repasse do montante de R\$ 214.000,00 no dia 16/01, em estrita aderência às disposições normativas.

Da mesma forma, o duodécimo concernente ao mês de fevereiro de 2024 foi executado de modo adequado, atendendo às solicitações da Secretaria Administrativa e Financeira, e efetuando-se o repasse do valor de R\$ 214.000,00 no dia 20/02, conforme estipulado.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

LISTAGEM DAS RECEITAS
PERÍODO DE: 01/01/2024 ATÉ 29/02/2024

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	16/01/2024	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	214.000,00
7001	20/02/2024	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	214.000,00
TOTAL NO PERÍODO...							428.000,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Os recursos financeiros estão depositados em **estrita conformidade** com o estabelecido no Artigo 164, § 3º da Constituição Federal, encontrando-se alocados em **conta corrente** na Caixa Econômica Federal, agência 0305, **sob** o número 19-9 e operação 006, com a devida aplicação dos **fundos** durante o período em que permanecem disponíveis, na mesma instituição financeira.

A conciliação bancária é realizada de forma **mensal** e certificada mediante assinatura do Contador, do **Presidente** e do órgão de Controle Interno.

Não foram detectadas quaisquer **irregularidades** nas conciliações bancárias efetuadas no período em **análise**, cujos registros revelaram os seguintes montantes:

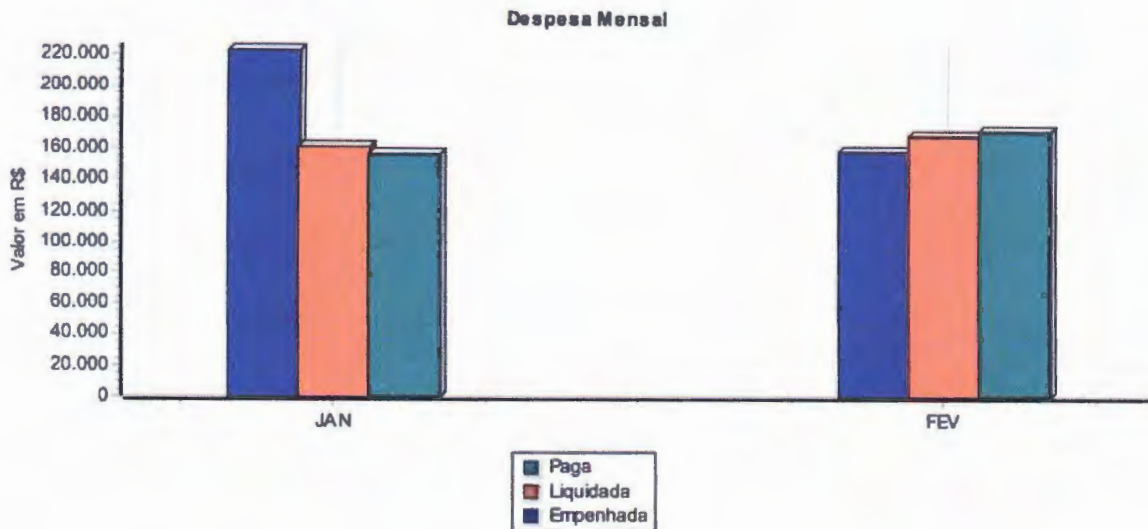
Conta	Janeiro	Fevereiro
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 10.340,06	R\$ 23.102,78
Conta Investimento	R\$ 50.876,20	R\$ 75.534,75
	R\$ 61.216,26	R\$ 98.637,53
Rendimentos	R\$ 876,20	R\$ 658,55

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	223.525,75	162.008,13	157.490,15
FEV	159.860,73	169.784,31	173.144,53
TOTAL	383.386,48	331.792,44	330.634,68

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

Exercício. 2024 FEVEREIRO (DE 01/01/2024 A 29/02/2024)

EXTRA UG	DESCRIÇÃO	CodFor	PL. TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE	f			0,00	80.199,83	58.927,42	1.272,21	13,22	534,64	750,79
9001	1	188	218820106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218830102	0,00	6.358,89	6.358,89	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218830104	0,00	12.905,32	12.905,32	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101	0,00	15.551,73	15.551,73	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	1.099,28	534,64	534,64	0,00	534,64	0,00
9009	1	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	218810109	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	0,00	1.534,75	678,29	666,55	0,00	0,00	666,55
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	218810190	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	20.029,76	20.029,76	0,00	0,00	0,00	0,00
9016	1	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	218810110	0,00	2.588,52	2.588,52	0,00	0,00	0,00	0,00
9017	1	IRRF- IMPOSTO RETIDO NA FONTE	218820104	0,00	181,58	82,58	79,02	13,22	0,00	92,24
TOTAL				0,00	80.199,83	58.927,42	1.272,21	13,22	534,64	750,79

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

As despesas realizadas pelo Legislativo Municipal, de acordo com a presente análise, demonstraram conformidade com o Plano Plurianual e a Lei de Diretrizes Orçamentárias, bem como com as metas preestabelecidas.

Não foram identificadas despesas consideradas inadequadas ou incongruentes com a manutenção das atividades da Câmara Municipal.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Os pagamentos transcorreram dentro da normalidade, seguindo a ordem cronológica estipulada; Estes são realizados de maneira exclusiva por meio de boletos e/ou ordens bancárias, excepcionalmente por meio de cheque, em conformidade com as disposições da Portaria nº 1.092/2014, sendo que os comprovantes correspondentes são arquivados nos processos de despesa. Ademais, foram efetuadas as devidas retenções previstas em legislação.

Os relatórios de gestão fiscal e contábil foram publicados pontualmente no Portal da Transparência. Quanto ao arquivamento dos empenhos, estes se encontram organizados de forma adequada, de fácil acesso e devidamente numerados. Os empenhos referentes a processos licitatórios estão arquivados nos respectivos processos, enquanto os empenhos relacionados à folha de pagamento e encargos sociais estão devidamente alocados em pasta específica.

Cada empenho teve sua despesa classificada de forma apropriada, e as notas de empenho foram devidamente assinadas pela autoridade competente e pelos responsáveis pela sua emissão.

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

As liquidações das despesas foram embasadas em documentos fiscais constantes na Nota de Empenho correspondente à Despesa, que foram verificados e assinados pela autoridade competente.

Não foi constatada nenhuma despesa realizada sem prévia emissão de empenho.

O recebimento das mercadorias ou serviços foi devidamente atestado pelas partes pertinentes, e as notas fiscais foram devidamente verificadas nos sites dos órgãos competentes.

Os pagamentos foram realizados somente após o processo de liquidação das despesas e mediante ordem do Presidente da Câmara. Não houve identificação de gastos excessivos no período analisado.

A Câmara Municipal dispõe de um veículo do tipo passeio, sedan, modelo Yaris SA XS, marca Toyota, flex (gasolina e álcool), com capacidade para 5 passageiros, 5 portas, transmissão automática, cor branca, ano/modelo 2023/2024, com placa STY8A65 e registro patrimonial 865.

De forma mais detalhada, assim se delineou o comportamento da despesa ao longo do bimestre:



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/01/2024 ATÉ 29/02/2024

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					331.792,44
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				296.544,12	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			272.244,68		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA RE		76.004,92			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	76.004,92				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FL		189.511,89			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	81.006,54				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	13.077,12				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	683,20				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SI	17.347,05				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN:	2.293,41				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.754,33				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	350,24				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		6.727,87			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARI	6.727,87				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			24.299,44		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		24.299,44			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARI	16.862,94				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIARI	7.436,50				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				35.248,32	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			27.906,53		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		1.036,48			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAÍS	1.036,48				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		13.259,54			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	113,00				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	1.834,24				
3 3 90 30 15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E	5.490,00				
3 3 90 30 17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO I	3.723,00				
3 3 90 30 21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	391,00				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	1.543,40				
3 3 90 30 42	FERRAMENTAS	164,90				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		4.103,70			
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	205,00				
3 3 90 39 20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	450,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	2.168,74				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	350,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	110,00				
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR	819,96				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA II		2.443,81			
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	275,00				
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	278,91				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	1.889,90	
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		5.600,00
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTA	5.600,00	
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1.463,00
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOF	1.463,00	
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		7.341,79
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		111,50
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	111,50	
3 3 91 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.729,05
3 3 91 93 00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES -	1.729,05	
3 3 91 97	APORTE PARA COBERTURA DO I		5.501,24
3 3 91 97 00	APORTE PARA COBERTURA DO DI	5.501,24	

TOTAL 331.792,44

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

FEVEREIRO (DE 01/01/2024 A 29/02/2024)

Dtlan	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

Prestações Referentes ao Período de 01/01/2024 até 29/02/2024

EMP/PARC	DTPAG	DT LIM.	PREST.FAVORECIDO	MATUREZA	VALOR ADIANTADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUIDO	REGULARIZAR	A
47	/1	19/02/2024	19/03/2024	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.14.14	1.100,00	63,52	1.036,48	0,00	0,00
		Data da Prestação	Valor da Prestação	Situação						
		23/02/2024	1.036,48	Aprovado						
TOTAL					1.100,00	63,52	1.036,48	0,00		0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Durante o período em análise, foram observados os seguintes certames licitatórios, culminando na celebração dos contratos pertinentes:



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Processo Licitação: 00001/24 Modalidade: INEXIGIBILIDADE Nº Modalidade: 1 Prazo de Entrega (Início):
 Julgamento: Menor Preço Unitário Registro de Preço: Não Data do Edital: 29/01/2024 Câmara: Processo Administrativo: 00001

Objeto: Fornecimento de água e tratamento de esgoto sanitário

Data Acent. Em.: 29/01/2024

Para Acent. Em.:

Documentos: Físicos

Data de Realização: 29/01/2024 Local de Realização: Câmara Municipal de Garça

Atividade:

Homologação:

Ordem de Serviço:

Data do Encerramento: 29/01/2024

Situação: Encerrada

Emprego: Art. 74 I, Lei 14.133/2021

Total de Licitação: R\$ 800,00

Exportar dados para [PDF](#) [CSV](#) [XLS](#)

Item	Código	Descrição do Produto/Serviço	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	V. Ún. Médio Cot.	V. Tot. Médio Cot.	Situação	Proponente/Fornecedor
1	015114.001	FORNECIMENTO DE AGUA E TR.	lit	1	800,00	800,00	800	800	Acerto	SERVICO AUTONOMO DE AGUAS E ESGOTOS

Processo Licitação: 00002/24 Modalidade: INEXIGIBILIDADE Nº Modalidade: 2 Prazo de Entrega (Início):
 Julgamento: Menor Preço Unitário Registro de Preço: Não Data do Edital: 29/01/2024 Câmara: Processo Administrativo: 00002

Objeto: Fornecimento de energia elétrica para o prédio sede da Câmara Municipal de Garça

Data Acent. Em.: 29/01/2024

Para Acent. Em.:

Documentos: Físicos

Data de Realização: 29/01/2024 Local de Realização: Câmara Municipal de Garça

Atividade:

Homologação:

Ordem de Serviço:

Data do Encerramento: 29/01/2024

Situação: Encerrada

Emprego: Art. 74 I, Lei 14.133/2021

Total de Licitação: R\$ 15.200,00

Exportar dados para [PDF](#) [CSV](#) [XLS](#)

Item	Código	Descrição do Produto/Serviço	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	V. Ún. Médio Cot.	V. Tot. Médio Cot.	Situação	Proponente/Fornecedor
1	015133.001	ENERGIA ELÉTRICA	kw	1	15.200,00	15.200,00	15300	15200	Acerto	COMPANHIA PARANAENSE DE FORÇA ELÉTRICA

Verificou-se a adequada divulgação dos termos no Portal da Transparência nos processos exigidos.

Nesta análise, foram detectados os seguintes aditivos contratuais.

Nº Contrato	Termo	Dt Assinatura	Início Vigência	Fim Vigência	Dt Publicação	Descrição	Valor
0001/23	00001/24	19/01/2024	01/02/2024	31/01/2025	30/01/2024	Prorroga vigência e mantém demais cláusulas	3.800,00
0001/23	00002/24	29/01/2024	01/02/2024	31/01/2025	30/01/2024	Prorroga vigência e mantém demais cláusulas	4.200,00

Os procedimentos referentes aos termos aditivos foram consubstanciados conforme os requisitos estabelecidos, encontrando-se devidamente formalizados e em consonância, dotados de justificativa fundamentada, análises advindas da Procuradoria, declaração atestando a disponibilidade financeira e orçamentária, além de outros elementos mandatórios

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Não houve a contabilização da aquisição de bens no período.

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

Houve a contabilização de baixa de bens no período.

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.869.115,49	
Aquisições	R\$	0,00	(+)
Baixas	R\$	23.445,94	(-)
Depreciação do bimestre	R\$	14.678,55	(-)
Custos Subsequentes	R\$	0,00	(+)



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Saldo no mês R\$ 1.830.991,00

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 29/02/2024

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODO	1	951,22	1.442,09	-490,87
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	1	1.694,11	4.681,15	-2.987,04
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	12	6.011,12	10.105,13	-4.094,01
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	448,13	610,61	-164,48
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	26	14.765,84	19.817,25	-5.051,41
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	51	65.326,69	118.883,31	-53.556,62
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P)	39	116.090,95	152.723,19	-36.632,24
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	2	766,96	4.223,16	-3.456,20
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	154	45.742,46	77.296,82	-31.554,36
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	36	36.964,78	60.348,79	-23.384,01
123110501	VEÍCULOS EM GERAL (P)	1	106.320,90	107.940,00	-1.619,10
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.435.909,84	1.527.952,34	-92.042,50
Totais:		325	1.830.991,00	2.086.023,84	-255.032,84

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL

PERÍODO: 01/01/2024 até 29/02/2024 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA		
333110100	123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, E 793,98
333110100	123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P) 4.656,63
333110100	123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P) 966,26
333110100	123810104	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED 990,76
333110100	123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P) 1.619,10
333110100	123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P) 5.481,82
Total:		14.678,55
Total Geral:		-14.678,55

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL

PERÍODO: 01/01/2024 até 29/02/2024

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) BAIXA DE BENS		
351220204	123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO (P) 350,13
351220204	123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P) 299,64
351220204	123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMEN 221,10
351220204	123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P) 2.937,06
351220204	123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P) 416,79
351220204	123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P) 451,25
351220204	123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P) 229,93
351220204	123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA (P) 16.546,64
Total:		23.445,94

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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.

** 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.

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 Câmara Municipal não possui servidores celetistas, portanto não faz recolhimento de FGTS; os encargos previdenciários foram recolhidos tempestivamente para o RGP e ao RPPS;

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:

Janeiro – fora realizada uma Sessão Extraordinária. No período não foi constatado ausência de parlamentares.

Fevereiro - foram realizadas quatro Sessões Ordinárias e uma Sessão Extraordinária. No período foi constatado a ausência justificada do vereador Lucas Cateto que não resultou em desconto proporcional, para fins de remuneração conforme Portaria nº 1.541/2024, da vereadora Elaine de Oliveira Cândido, que justificou para fins de remuneração conforme Portaria nº 1.540/2024, e do vereador Adhemar Kemp Marcondes de Moura que não a justificou, o que resultou em desconto proporcional de R\$ 701,55 no seu subsídio, nos termos do artigo 4º da Resolução nº 375/2019.

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 011/2024 com o valor de R\$ 36.324,28, 025/2024 com o valor de R\$ 1.678,18 e 042/2024 com o valor de R\$ 38.002,46, totalizando R\$ 76.004,92.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Data	Emp/Sub	Typo	Ficha Local	Funcional	Categ	Piano TCE	Descrição	Vinc. Grupo	Vinc. Código	Fte. Grupo	Fte. Código	EMPENHADA
Cod: 12184 INST DE APOSENT E PENSÃO DOS SERV PUB DO MUNIC DE												
ORÇAMENTÁRIA												
02/01/2024	00011	/000	OR	26	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01					36.324,28
							PROC LICIT:	110	000	01	00	
26/01/2024	00025	/000	OR	26	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01					1.678,18
							PROC LICIT:	110	000	01	00	
01/02/2024	00042	/000	OR	26	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01					38.002,46
							PROC LICIT:	110	000	01	00	
TOTAL ORÇAMENTÁRIO												
											76.004,92	
TOTAL DO FORNECEDOR												
											76.004,92	
TOTAL GERAL												
											76.004,92	

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	JANEIRO	FEVEREIRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.727,94	R\$ 37.026,39	R\$ 74.754,33	R\$ 74.754,33
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 3.395,50	R\$ 3.332,37	R\$ 6.727,87	R\$ 6.727,87
SUBTOTAL.....	R\$ 41.123,44	R\$ 40.358,76	R\$ 81.482,20	R\$ 81.482,20
Folha Bruta de Servidores	R\$ 57.355,49	R\$ 57.402,07	R\$ 114.757,56	R\$ 114.757,56
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 12.143,90	R\$ 12.155,54	R\$ 24.299,44	R\$ 24.299,44
SUBTOTAL.....	R\$ 69.499,39	R\$ 69.557,61	R\$ 139.057,00	R\$ 139.057,00
TOTAL.....				R\$ 220.539,20

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:

Transferência total da Prefeitura	R\$ 428.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 76.004,92
Transferência líquida	R\$ 351.995,08
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 265.516,81
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 76.004,92
Despesa com folha de pagamento	R\$ 189.511,89
Despesa com folha / Transferência líquida	53,84%
Percentual máximo	70,00%



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Não houve servidores em gozo de férias no período.

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

Trabalhadores em Gozo de Licença-Prêmio

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Licen.	Licen./Abono
96-1	ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO	12/01/2024 - 21/01/2024	01/04/2014	31/03/2019	10/0
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO	02/01/2024 - 11/01/2024	12/01/2012	16/08/2023	10/0
75-1	LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 1001 - ENCARREGADO DE MÍDIAS SOM E IMAGEM	22/01/2024 - 31/01/2024	01/03/2012	05/10/2023	10/0

Quantidade: 3

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

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/01/2024 até 29/02/2024

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 fora constatado emissão de alerta pelo TCE-SP;

DO PROJETO DE AUDITORIA ELETRÔNICA DE ÓRGÃOS PÚBLICOS - 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.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

No geral, após análise, esta revisão do Controlo Interno não encontrou quaisquer deficiências nos procedimentos seguidos pela Câmara Municipal ao longo do período compreendido entre janeiro e fevereiro de 2024, todavia, presta-se a esta Eminentíssima Presidência a atenta observação da execução orçamentária nos bimestres subsequentes do presente ano.

É digno de nota o cumprimento rigoroso e legal dos processos de empenho, liquidação e pagamento das despesas, bem como a manutenção do equilíbrio financeiro na Câmara Municipal de Garça. Além disso, foi observado o fiel cumprimento do artigo 168 da Constituição, que estabelece o repasse dos recursos mensais até o dia vinte de cada mês.


Destaca-se também a estrita conformidade com os protocolos de gestão patrimonial e procedimentos de aquisição. Os ativos patrimoniais foram tratados com diligência, e as depreciações aplicáveis foram providenciadas mensalmente.

Embora não tenha havido nenhum registro contábil de aquisição durante o período em análise, é importante destacar que os procedimentos estabelecidos para a realização das compras estão sendo rigorosamente seguidos, são íntegros, não havendo transações desnecessárias ou que não estejam de acordo com as prerrogativas funcionais do órgão.

Não há indícios de irregularidades nas folhas de pagamento dos servidores e agentes políticos, e os repasses e pagamentos relacionados aos encargos sociais foram realizados de maneira correta.

Com isso, encerra-se este Relatório de Controle Interno, com o objetivo de informar a Vossa Excelência sobre as atividades desenvolvidas, ressaltando que as informações prestadas estão sujeitas à auditoria do Tribunal de Contas para eventual certificação de regularidade.

Garça, 11 de março de 2024


Emiliano da Silva Alves
Controlador

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de janeiro/fevereiro de 2024, para ciência.


RODRIGO GUTIERRES
Presidente