



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO
2º Bimestre/2019

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.

Através da [Portaria nº 1.323, de 01/01/2019](#), fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01.01.2019.

Dentre as competências e atribuições, estão os relatórios periódicos, produzidos e deixados à disposição da Mesa Diretora da Câmara Municipal de Garça/SP, bem como dos órgãos de fiscalização, vereadores e cidadãos em geral, visto o conteúdo do mesmo estar disponibilizado no Portal da Transparência desta Casa de Lei.

Os Relatórios têm base nos artigos 31 e 74 da Constituição Federal, Artigo 150 da Constituição Paulista, artigos 54 e 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal-LRF, artigos 76 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Lei Orgânica do TCE-SP, Artigos 17 e 18 da Resolução nº 369/2018 e o Ato da Presidência nº. 15/2018.

Ademais, analisam aspectos de gestão econômico-financeira desta Casa de Leis, e ainda:

- a. apoia o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- b. exerce o acompanhamento sobre a observância dos limites constitucionais, da Lei de Responsabilidade Fiscal e os estabelecidos nos demais instrumentos legais;
- c. preserva a legalidade e a legitimidade dos atos de gestão, bem como avalia os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade na gestão orçamentária, financeira, patrimonial e operacional do Poder Legislativo;
- d. acompanha a elaboração do Plano Plurianual, da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária, bem como avalia o cumprimento dos programas, objetivos e metas espelhadas nessas normas;
- e. propõe melhorias para aprimorar o controle interno, agilizar as rotinas e melhorar o nível das informações;
- f. zelar pela boa utilização, manutenção e guarda dos bens patrimoniais da Câmara Municipal.

Passemos, então, ao relatório do 2º bimestre de 2019.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garçense, visto ser o mandato bienal (2019/2020) da Mesa, foram os responsáveis pelo Poder Legislativo no bimestre em exame:

- Presidente: Wagner Luiz Ferreira
- Vice-Presidente: Rodrigo Gutierrez
- 1º Secretário: Janete Aparecida Barros Aranha Conessa
- 2º Secretário: Marco Antônio Dias de Moraes

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: MARÇO Emissão: 31/03/2019
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	59.000,00			59.000,00	0,00		59.000,00	6.555,56
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.154.200,00			1.154.200,00	0,00	237.200,60	916.999,40	101.888,82
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	95.000,00			95.000,00	0,00	24.374,98	70.625,02	7.847,22
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00			30.000,00	0,00	506,76	29.493,24	3.277,03
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.500,00			2.500,00	0,00		2.500,00	277,78
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO	135.000,00			135.000,00	0,00	26.221,39	108.778,61	12.086,51
9	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	22.000,00			22.000,00	0,00	492,20	21.507,80	2.389,76
10	MATERIAL DE CONSUMO	85.000,00			85.000,00	0,00	5.681,92	79.318,08	8.813,12
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	222,22
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	120.000,00			120.000,00	0,00	27.636,51	92.363,49	10.262,61
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00			70.000,00	0,00	20.494,42	49.505,58	5.500,62
16	ALÍQUO ALIMENTAÇÃO	25.000,00			25.000,00	0,00	4.320,00	20.680,00	2.297,78
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	166,67
18	ALÍQUO TRANSPORTE	13.000,00			13.000,00	0,00	1.076,46	11.923,54	1.324,84
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.500,00			2.500,00	0,00		2.500,00	277,78
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.300,00			1.300,00	0,00	780,00	520,00	57,78
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	150.000,00			150.000,00	0,00	12.378,00	137.622,00	15.291,33
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.666,67
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.222,22
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406.000,00			406.000,00	0,00	88.374,66	317.625,34	35.291,70
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
TOTAL DA UNIDADE		2.460.000,00	0,00	0,00	2.460.000,00	0,00	449.537,90	2.010.462,10	223.384,68



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: **ABRIL** Emissão: 30/04/2019
 Unidade Orçamentária: **010101 CÂMARA MUNICIPAL**

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
1017	REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES								
1	OBRA E INSTALAÇÕES	59.000,00			59.000,00	0,00		59.000,00	7.375,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
2	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.250,00
3	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.154.200,00			1.154.200,00	0,00	315.892,91	838.307,09	104.788,39
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	95.000,00			95.000,00	0,00	32.297,83	62.702,17	7.837,77
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00			30.000,00	0,00	506,76	29.493,24	3.686,66
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.250,00
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.500,00			2.500,00	0,00	441,87	2.058,13	257,27
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA-ORÇAMENTÁRIO	135.000,00			135.000,00	0,00	36.210,51	99.789,49	12.473,69
9	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	22.000,00			22.000,00	0,00	666,21	21.333,79	2.666,72
10	MATERIAL DE CONSUMO	85.000,00			85.000,00	0,00	10.172,44	74.827,56	9.353,44
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	625,00
12	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.250,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	250,00
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	120.000,00			120.000,00	0,00	28.227,28	91.772,72	11.471,59
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	70.000,00			70.000,00	0,00	20.494,42	49.505,58	6.188,20
16	ALÍQUO ALIMENTAÇÃO	25.000,00			25.000,00	0,00	5.760,00	19.240,00	2.405,00
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	187,50
18	ALÍQUO TRANSPORTE	13.000,00			13.000,00	0,00	1.376,76	11.623,24	1.452,90
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.500,00			2.500,00	0,00		2.500,00	312,50
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.300,00			1.300,00	0,00	780,00	520,00	65,00
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	150.000,00			150.000,00	0,00	13.348,00	136.652,00	17.081,50
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	15.000,00			15.000,00	0,00	273,64	14.726,36	1.840,80
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	625,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.250,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.500,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	406.000,00			406.000,00	0,00	117.832,88	288.167,12	36.020,89
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	125,00
TOTAL DA UNIDADE		2.460.000,00	0,00	0,00	2.460.000,00	0,00	583.281,51	1.876.718,49	234.589,81

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES PERÍODO: 01/03/2019 até 30/04/2019

ENTIDADE: **CONSOLIDADO**
 EXERCÍCIO:
 LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5266** DE 29/11/2018
 DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ **2.460.000,00**
 PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA
 SUPLEMENTAÇÃO: **40% (984.000,00)**

REMANEJAMENTO: % (0,00)

AUTORIZAÇÃO					FINALIDADE	SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL / EXTRAORDINÁRIO			REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA TRANSPOSIÇÃO ALT FONTE REC.
LEI Nº	DATA	DECRETO/PORTARIA Tipo	Nº	DATA		ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OP. DE CREDITO	
TOTAIS						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)
 EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5266): 0,00 (0%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5075): 0,00 (0%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de março/2019 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 205.000,00 no dia 20/03.

O duodécimo referente ao mês de abril/2019 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 205.000,00 no dia 18/04.

Destarte, os repasses ocorreram dentro do prazo legal e nos valores devidos.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

ABRIL (DE 01/03/2019 A 30/04/2019)

EXTRA UO	DESCRIÇÃO	Cod.Fun.	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETEÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1				-141.506,03	27.851,14	25.743,13	-139.488,02	13.281,02	13.281,02	-139.488,02
9012	1	EMPRESA CONSÓR. 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
9001	1	ISS	218810108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218810102	0,00	6.783,17	6.783,17	0,00	3.476,47	3.476,47	0,00
9003	1	IRRF	218810104	0,00	7.021,15	7.021,15	0,00	3.716,55	3.716,55	0,00
9004	1	RPPS	218820101	0,00	8.751,97	8.751,97	0,00	4.464,58	4.464,58	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	EMPRESIMOS - BB	218810115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9008	1	EMPRESIMOS - CEF	218810115	0,00	3.186,34	3.186,34	0,00	1.593,42	1.593,42	0,00
9009	1	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	218810199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1	DECISÕES JUDICIAIS	218810105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1	RENDIMENTO DE APLICAÇÕES	218810499	1.784,32	2.108,01	0,00	3.892,33	0,00	0,00	3.892,33
9014	1	CRÉDITO DE PAGAMENTOS OU	218810499	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8001	1	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8002	1	RESTOS A PAGAR NÃO		-143.390,95	0,00	0,00	-143.390,95	0,00	0,00	-143.390,95
TOTAL				-141.506,03	27.851,14	25.743,13	-139.488,02	13.281,02	13.281,02	-139.488,02

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, IRPJ, ISS e INSS;

Os relatórios de gestão fiscal e contábeis foram publicados no Portal da Transparência.

O arquivamento dos empenhos encontra-se em boa ordem, de fácil localização e devidamente numerados. Os empenhos referentes à 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, Veículo tipo passeio, modelo Fiesta Sedan Flexpower, 1.6, 8v, marca Ford, flex (gasolina e álcool), 05 passageiros, 05 portas, 05 marchas, ano e modelo 2011, cor preta, placa DK17110, patrimônio 423, não se verificando despesa excessiva com manutenção do mesmo.

De forma mais detalhada, assim se comportou a despesa do bimestre:



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/03/2019 ATÉ 30/04/2019

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	PAGA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					273.341,32
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				247.526,26	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			230.022,39		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		58.916,44			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	58.916,44				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F			154.147,06		
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	62.980,60				
3 1 90 11 05	INCORPORAÇÕES	2.510,44				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	5.690,37				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	512,56				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	8.381,78				
3 1 90 11 60	REMUNERAÇÃO DOS AGENTES P	73.772,15				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	299,16				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			16.452,13		
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	16.452,13				
3 1 90 16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS			506,76		
3 1 90 16 44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	506,76				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			17.503,87		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			17.503,87		
3 1 91 13 03	CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PARA	17.503,87				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				25.815,06	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			25.736,06		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL			666,21		
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	666,21				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO			7.885,26		
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	268,00				
3 3 90 30 16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	435,50				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	152,80				
3 3 90 30 24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO D	1.873,64				
3 3 90 30 25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO D	55,20				
3 3 90 30 28	MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGL	3.875,12				
3 3 90 30 29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E	351,30				
3 3 90 30 44	MATERIAL DE SINALIZAÇÃO VISUA	544,00				
3 3 90 30 99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	329,70				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		7.875,19	
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	633,29		
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA/	2.645,39		
3 3 90 39 47	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM	176,65		
3 3 90 39 56	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	180,00		
3 3 90 39 59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FC	1.045,00		
3 3 90 39 72	VALE-TRANSPORTE	445,50		
3 3 90 39 77	VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITOR	65,36		
3 3 90 39 79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRAT	1.200,00		
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	84,00		
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	1.400,00		
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		5.796,46	
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS E !	3.558,94		
3 3 90 40 04	COMUNICAÇÃO DE DADOS	169,96		
3 3 90 40 05	SERVIÇOS DE TELEFONIA FIXA E	912,60		
3 3 90 40 07	SUPORTE DE INFRAESTRUTURA C	745,00		
3 3 90 40 15	DESPESAS DE TELEPROCESSAM	169,96		
3 3 90 40 99	OUTRAS SERVIÇOS DE TECNOLOI	240,00		
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		2.880,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	2.880,00		
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		632,94	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOR	632,94		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		79,00	
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		79,00	
3 3 91 39 44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO -	79,00		
4	DESPESAS DE CAPITAL			7.080,00
4 4	INVESTIMENTOS			7.080,00
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		7.080,00	
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PE		7.080,00	
4 4 90 52 24	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SI	6.480,00		
4 4 90 52 42	MOBILIÁRIO EM GERAL	600,00		
TOTAL				280.421,32

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

Verificou-se a ausência de restos a pagar para o período.

DOS ADIANTAMENTOS E DIÁRIAS

Foram constatados os seguintes adiantamentos no período analisado.

Empenho	Data	Favorecido	Cargo	Valor	Devolução	Órgão
80	25/03/2019	JULIANA VIDAL CUSTÓCIO BENEDITO		400,00	70,30	0101 - CÂMARA MUNICIPAL

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Foram constatadas as seguintes diárias no período analisado.

Empenho	Data	Favorecido	Cargo	Valor	Valor Anulado	Tipo da Despesa
106	05/04/2019	JOSE ROBERTO CARVALHO		250,00	75,99	DIÁRIAS - CIVIL
75	13/03/2019	JOSE ROBERTO CARVALHO		500,00	7,60	DIÁRIAS - CIVIL
				666,21		

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

As diárias e adiantamentos tiveram as prestações de contas realizadas no prazo e formas corretos. 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.

Nº Contrato/Ano 0002/19 2019	Fundamento Legal DISPENSA	Nº Processo Licitatório 000002/19	Processo Administrativo 00003
Fornecedor LIFE SERVICOS DE COMUNICACAO MULTIMIDIA LTDA	Valor 2.039,52	Data Assinatura 01/03/2019	0002/19 DISPENSA
Tipo FORNECIMENTO DE SERVIÇOS	Regime de Execução Execução Direta	Garantia	
Vigência De 01/03/2019	Vigência Até 28/02/2020	Conta Contábil Débito 712310200	Contribuição de Encargos

Objeto Completo

Serviço de fornecimento de internet banda larga por 12 (doze) meses, com as seguintes características: Link de internet banda larga, não dedicado, com mínimo de 62MB (sessenta e dois megabytes) de download/upload, 01 (um) IP fixo, modem e roteador em comodato para controle do serviço.

Nº Contrato/Ano 0003/19 2019	Fundamento Legal DISPENSA	Nº Processo Licitatório 000003/19	Processo Administrativo 0000003
Fornecedor LIFE SERVICOS DE COMUNICACAO MULTIMIDIA LTDA	Valor 5.475,60	Data Assinatura 01/03/2019	0003/19 DISPENSA
Tipo FORNECIMENTO DE SERVIÇOS	Regime de Execução Execução Direta	Garantia	
Vigência De 01/03/2019	Vigência Até 28/02/2020	Conta Contábil Débito 712310200	Contribuição de Encargos

Objeto Completo

Serviços de telecomunicações nas modalidades STFC (Serviço Telefônico Fixo Comutado), para atender a demanda dos diversos setores da Câmara Municipal, incluindo instalação, configuração e manutenção periódica, nos termos das concessões e demais atos de outorga da Agência Nacional de Telecomunicações – ANATEL, com as seguintes características/planos: - Linhas disponíveis: 04 (quatro) - Portabilidade dos números existentes: (14) 3471-1308 / 3471-0950 / 3471-0033 / 3471-3479 - Plano para compartilhamento entre as linhas telefônicas Tipo de ligação Quantidade máxima de minutos mensais Ligações fixo-fixo locais 5.000 Ligações fixo-fixo DDD nacional 1.000 Ligações fixo-móvel na área 14 250 Ligações fixo-móvel outros DDD 50

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

itens exigidos para os mesmos.

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

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

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

Houve a aquisição de bens no período em exame.

Houve a baixa de bens no período em exame por meio do Processo Patrimonial nº. 001/2019 autorizado através do Ato da Mesa nº. 02/2019 em observância ao disposto no Ato da Mesa nº. 13/2013 de 18/12/2013.

Saldo Inicial.....	R\$ 1.854.314,19
Aquisições	R\$ 7.080,00 (+)
Baixas.....	R\$ 26.671,48 (-)
Depreciação do bimestre.....	R\$ 4.384,72 (-)
Saldo no mês.....	R\$ 1.830.337,99

DOS GASTOS COM PESSOAL

A Câmara Municipal de Garça manteve a seguinte estrutura administrativa.

CARGO	QUANTIDADE	REFERÊNCIA	CARGOS OCUPADOS	CARGOS VAGOS
Procurador Legislativo	01	C.M.5	01	00
Contador	01	C.M.4	01	00
Analista Legislativo	02	C.M.3	02	00
Analista em Tecnologia da Informação	01	C.M.2	01	00
Técnico Legislativo	03	C.M. 2	03	00
Agente de Serviços	02	C.M.1	01	01
Secretário Legislativo*	01	C.M. 6	01	00
Secretário Administrativo e Financeiro*	01	C.M. 6	01	00
TOTAL	12		11	01

* Cargos comissionados, ocupados por servidores efetivos. No quadro, esses servidores têm os seus cargos marcados como ocupados, tanto o efetivo, como o comissionado. Portanto, são 9 os servidores ativos, no bimestre em exame.

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

Em relação a servidores nomeados para cargos em comissão e função gratificada, constatou-se a inexistência.

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 estranha ao cargo que ocupa.

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

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

Foram encaminhados ao TCE-SP documentos relativos ao setor de pessoal, notadamente o SISCAA WEB.

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, com o afastamento, a pedido, da vereadora Deyse Serapião, tendo sido empossado em 18/03/2019 o Sr. Silvio Ruela, suplente.

Não houve servidores em gozo de férias no período.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Servidores em gozo de licença-prêmio no período:

Trabalhadores em Gozo de Licença-Prêmio

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Licen.	Licen./Abono
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	14/03/2019 - 23/03/2019	02/07/2012	01/07/2017	10/0

Quantidade: 1

Servidores afastados por licença médica no período:

Relatório de Afastamentos

Período de Saída 01/03/2019 até 30/04/2019

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias.			
12 - Licença para tratamento de saúde			
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI	07/03/2019	17/03/2019
30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA	16/03/2019	15/05/2019
			Total: 2
			Total Geral: 2

000030	30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA	
73	15/01/2019	16/03/2019 Dias: 60	12 - Licença para tratamento de saúde
94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho			
P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias.			
Z5 - Outros retornos de afastamento temporário e/ou licença.			
78	16/03/2019	15/05/2019 Dias: 60	12 - Licença para tratamento de saúde
94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho			
P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias.			
Z5 - Outros retornos de afastamento temporário e/ou licença.			
Quantidade: 2			Quantidade de Dias: 120

000074	74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI	
74	07/03/2019	17/03/2019 Dias: 10	12 - Licença para tratamento de saúde
94 - Afastamento por Doença não relacionada ao trabalho			
P1 - Afastamento temporário por motivo de doença, por período superior a 15 dias.			
Z5 - Outros retornos de afastamento temporário e/ou licença.			
Quantidade: 1			Quantidade de Dias: 10



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Servidores afastados por licença à gestante/licença-maternidade no período:

Relatório de Afastamentos

Período de Saída 01/03/2019 até 30/04/2019

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
Q1 - Afastamento temporário por motivo de licença-maternidade (120 dias). 13 - Lic Maternidade			
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI	18/03/2019	14/09/2019
			Total: 1

			Total Geral: 1
--	--	--	-----------------------

000074	74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI		
80	18/03/2019	14/09/2019	Dias: 180	13 - Lic Maternidade
95 - Afastamento por Licença Maternidade/Paternidade				
Q1 - Afastamento temporário por motivo de licença-maternidade (120 dias).				
Z1 - Retorno de afastamento temporário por motivo de licença-maternidade.				
Quantidade: 1				Quantidade de Dias: 180

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Outras questões analisadas:

Questão	SIM	NÃO	Observação
Houve o correto pagamento da parte patronal dos encargos, devidos pelo órgão?	X		Pagamentos realizados na totalidade
Houve fixação de subsídios dos agentes políticos para a próxima legislatura?		X	
Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF?	X		
Houve Pagamento de cunho trabalhista aos 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		07/03/2019 – Deyse Serapião 25/03/2019 – Patrícia Morato Marangão



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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

Repassé total da Prefeitura	R\$ 820.000,00
Despesas com inativos e pensionistas	R\$ 117.832,88
Despesas com folha de pagamento	R\$ 315.892,91
Despesas com folha/Transferências realizadas	38,52%
Despesas com folha de pagamento	70,00%

As despesas com folha de pagamento, analiticamente, podem ser demonstradas da seguinte forma:

TIPO DE DESPESA	ATÉ BIMESTRE ANTERIOR	MARÇO	ABRIL	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 75.455,88	R\$ 36.044,21	R\$ 37.727,94	R\$ 73.772,15	R\$ 149.228,03
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 16.805,70	R\$ 7.569,28	R\$ 7.922,85	R\$ 15.492,13	R\$ 32.297,83
SUBTOTAL.....	R\$ 92.261,58	R\$ 43.613,49	R\$ 45.650,79	R\$ 89.264,28	R\$ 181.525,86
Folha Bruta de Servidores	R\$ 85.989,06	R\$ 40.218,21	R\$ 41.406,24	R\$ 81.624,45	R\$ 167.613,51
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 17.462,69	R\$ 8.758,70	R\$ 8.989,12	R\$ 17.747,82	R\$ 35.210,51
SUBTOTAL.....	R\$ 103.451,75	R\$ 48.971,91	R\$ 50.223,49	R\$ 99.200,40	R\$ 202.824,02
TOTAL.....					R\$ 384.349,88

Não houve pagamento de horas extras no período, conforme relatório demonstrado abaixo.

Relação de Trabalhadores por Evento - Período Selecionado: 01/03/2019 - 30/04/2019

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

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

O pagamento aos aposentados é feito através de repasse ao Instituto próprio de previdência, nos termos dos artigos 50 e 54 da Lei Municipal nº 2.681/91. Os repasses foram realizados através dos empenhos nºs 68/2019 e 104/2019, nos valores de R\$ 29.458,22 cada, totalizando R\$ 58.916,44.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Data	Emp/Sub	Typo	Ficha Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	EMPENHADA		
							Mnc. Grupo	Mnc. Código:	Fte. Grupo Fte. Código	
Cod: 10015		IAPEN-INST.AP.PENS.SERV.PUB.MUN.GARÇA					CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23			
ORÇAMENTÁRIA										
01/03/2019	00088	/000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	29.458,22	
								110 000 01 00		
								PROC LICIT:		
01/04/2019	00104	/000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	29.458,22	
								110 000 01 00		
								PROC LICIT:		
TOTAL ORÇAMENTÁRIA									58.916,44	
TOTAL DO FORNECEDOR									58.916,44	
TOTAL GERAL									58.916,44	

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 a 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		

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Houve no período em análise a comunicação de alerta no processo 5235/989/18 referente ao período de gestão de 01/01/2017 a 31/12/2018, como responsável Sr. José Pedro dos Santos Soares, na ocasião, Presidente da Câmara Municipal. O alerta refere-se ao acréscimo em relação ao percentual da despesa com pessoal identificado no encerramento do período, consonante ao apurado em junho.

DO PROJETO AUDESP

Foram enviados, no prazo, os dados solicitados pelo Projeto AUDESP do TCE-SP, referente às fases I, II, III e IV. Exceto as atas da LDO e LOA.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

Fora alterada a Portaria nº 1309/2018, que cria a Comissão Parlamentar de Inquérito nº 02/2018, no que diz respeito a composição da mesma, através da Portaria nº 1337/2019.

Foram criadas as seguintes Comissões Parlamentares de Inquérito no período em tela:

Através da Portaria nº 1.340, de 29/04/2019, a Comissão Parlamentar de Inquérito nº 02/2019, destinada a apurar supostas irregularidades na prestação do serviço público de transporte de pacientes, por meio de ambulâncias, que supostamente culminou, em 05 de abril de 2019, com a morte de uma criança;

Através da Portaria nº 1.341, de 29/04/2019, a Comissão Parlamentar de Inquérito nº 03/2019, destinada a apurar supostas irregularidades nos procedimentos de análise e aprovação dos projetos e empreendimentos urbanísticos pela Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano.

As Portarias designaram os membros para composição de cada Comissão, e os trabalhos estão em andamento.

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

Em geral, a análise deste Controle Interno não encontrou irregularidades nos procedimentos adotados por esta Câmara Municipal no bimestre de março a abril de 2019.

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.

Garça, 13 de maio de 2019.


Emiliano da Silva Alves
Controlador

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de março/abril de 2019, para ciência.


WAGNER LUIZ FERREIRA
Presidente