



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO**  
*2º Bimestre/2021*

**INTRODUÇÃO**

A Controladoria da Câmara Municipal de Garça, consta como órgão da Câmara Municipal de Garça, vinculada à Mesa Diretora, conforme a Resolução nº 369/2018. Tal diploma legal, em sua Seção V, Artigos 17 e 18, traz as suas atribuições, competências e responsabilidades. Internamente, o Ato da Presidência nº 15/2018 regulamentou a aplicação dos artigos citados da Constituição Federal, relativamente ao Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Garça.

Através da Portaria nº 1.412, de 01/01/2021, fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01.01.2021.

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

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

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

- 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 2021.

**DOS RESPONSÁVEIS**

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garcense, visto ser o mandato bienal (2021/2022) da Mesa, foram responsáveis pelo Poder Legislativo no bimestre em exame:

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

**DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO**

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



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

O orçamento anual assim se apresentou para o período:

**ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO**

Mês de Referência: **MARÇO** Emissão: **31/03/2021**  
Unidade Orçamentária: **010101 CÂMARA MUNICIPAL**

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
1017	REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES								
1	OBRAS E INSTALAÇÕES	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	4.444,44
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	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	245.456,87	924.543,13	102.727,01
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	23.454,27	81.545,73	9.060,64
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.222,22
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	222,22
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFISS	170.000,00			170.000,00	0,00	25.114,63	144.885,37	16.098,37
9	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
10	MATERIAL DE CONSUMO	41.000,00			41.000,00	0,00	5.830,55	35.169,45	3.907,72
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
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	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	166,67
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	6.700,00	9.559,44	43.740,56	4.860,06
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	18.156,64	31.843,36	3.538,15
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	5.250,00	20.750,00	2.305,56
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	166,67
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	1.078,56	10.921,44	1.213,49
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.000,00			1.000,00	0,00	527,71	472,29	52,48
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00		90.000,00	10.000,00
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
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	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.666,67
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	411.000,00			411.000,00	0,00	96.350,34	314.649,66	34.961,07
27	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
<b>TOTAL DA UNIDADE</b>		<b>2.274.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.274.000,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>430.779,01</b>	<b>1.836.520,99</b>	<b>204.057,89</b>



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO**

Mês de Referência: **ABRIL** Emissão: **30/04/2021**

Unidade Orçamentária: **010101 CÂMARA MUNICIPAL**

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
1017	REFORMA, ADAPTAÇÕES E AMPLIAÇÕES								
1	OBRAS E INSTALAÇÕES	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	5.000,00
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	1.170.000,00			1.170.000,00	0,00	325.460,74	844.539,26	105.567,41
4	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	31.377,12	73.622,88	9.202,86
5	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	2.500,00
6	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	625,00
7	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	250,00
8	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFBS	170.000,00			170.000,00	0,00	33.022,75	136.977,25	17.122,16
9	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.250,00
10	MATERIAL DE CONSUMO	41.000,00			41.000,00	0,00	6.889,99	34.110,01	4.263,75
11	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	125,00
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	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	187,50
14	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	6.700,00	10.399,44	42.900,56	5.362,57
15	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	18.156,64	31.843,36	3.980,42
16	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	6.930,00	19.070,00	2.383,75
17	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	187,50
18	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	1.941,66	10.058,34	1.257,29
19	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	125,00
20	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.000,00			1.000,00	0,00	527,71	472,29	59,04
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00		90.000,00	11.250,00
2108	ESCOLA DO LEGISLATIVO								
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	625,00
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	15.000,00			15.000,00	0,00		15.000,00	1.875,00
2001	PROCESSO LEGISLATIVO - CÂMARA MUNICIPAL								
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	411.000,00			411.000,00	0,00	128.467,12	282.532,88	35.316,61
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	125,00
<b>TOTAL DA UNIDADE</b>		<b>2.274.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.274.000,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>563.173,17</b>	<b>1.704.126,83</b>	<b>213.015,85</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

**DO DUODÉCIMO**

O duodécimo referente ao mês de março/2021 foi realizado tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 189.500,00 no dia 19/03. O duodécimo referente ao mês de abril/2021 foi realizado também tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 189.500,00 no dia 20/04. Ambos os repasses ocorreram conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira e nos termos da Lei Municipal nº 5.382, de 02/12/2020 – Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2021.

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

**LISTAGEM DAS RECEITAS**

PERÍODO DE: 01/03/2021 ATÉ 30/04/2021

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Emp/P Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	19/03/2021	9999.00.0.0.10.00	REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL	11 3	189.500,00
7001	20/04/2021	9999.00.0.0.10.00	REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA MUNICIPAL	11 3	189.500,00
<b>TOTAL NO PERÍODO ...</b>					<b>379.000,00</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

### DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

Os recursos financeiros estão depositados em conformidade com o Artigo 164, § 3º da Constituição Federal, junto à conta corrente na Caixa Econômica Federal – ag. 0305, conta corrente 006-0019-9, com aplicação dos recursos durante o tempo que ficam disponíveis, na mesma instituição financeira.

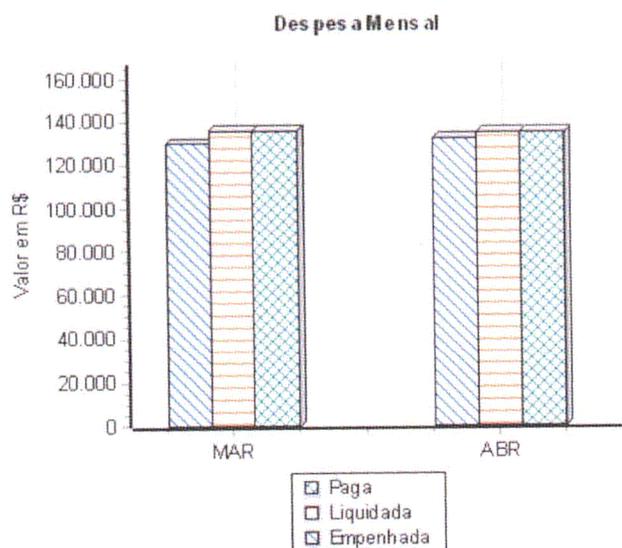
A conciliação bancária é feita mensalmente e assinada pelo Contador, Presidente e Controle Interno.

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

Conta	Março	Abril
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 56.751,61	R\$ 10.961,64
Conta Investimento	R\$ 100.141,01	R\$ 200.341,54
	R\$ 156.892,62	R\$ 211.303,18
Rendimentos	R\$ 139,56	R\$ 200,53

### DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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



MES	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
JAN	164.904,54	138.631,48	137.955,09
FEV	135.281,74	137.536,50	137.452,42
MAR	130.592,73	136.338,54	136.360,83
ABR	132.394,16	135.224,35	135.289,97
TOTAL	563.173,17	547.730,87	547.058,31

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

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

ABRIL (DE 01/03/2021 A 30/04/2021)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor.	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE:	1				379.019,31	414.448,20	35.108,02	758.361,49	0,00	0,00	758.361,49
7001	1	REPASSE RECEBIDO DA CÂMARA			379.000,00	379.000,00	0,00	758.000,00	0,00	0,00	758.000,00
7002	1	DEVOLUÇÃO DE NUMERÁRIO			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	8.899,27	8.899,27	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218810104		0,00	8.893,15	8.893,15	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101		0,00	10.085,00	10.085,00	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	83,98	83,98	0,00	0,00	0,00	0,00
9009	1	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	218810199		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1	DECISÕES JUDICIAIS	218810105		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1	RENDIMENTO DE APLICAÇÕES	218810499		19,31	342,18	0,00	361,49	0,00	0,00	361,49
9012	1	EMPREST CONSIG - BANCO DO	218810115		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9013	1	MULTAS DE MORA SOBRE	218810199		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9014	1	CRÉDITO DE PAGAMENTOS OU	218810499		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1	EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	218810115		0,00	9.404,82	9.404,82	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL					379.019,31	414.448,20	35.108,02	758.361,49	0,00	0,00	758.361,49

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

As despesas realizadas pelo Legislativo Municipal demonstraram estar em consonância com o Plano Plurianual e Lei de Diretrizes Orçamentárias, bem como com as metas estabelecidas;

Os pagamentos se deram em ordem normal, não ferindo a ordem cronológica;

Os pagamentos são feitos exclusivamente, em boleto e/ou ordem bancária, excepcionalmente em cheque, conforme Portaria nº 1.092/2014, sendo que os comprovantes dos pagamentos são arquivados nos processos de despesa;

Não foram encontradas despesas consideradas impróprias e/ou incompatíveis com a manutenção das atividades da Câmara Municipal;

Foram feitas as devidas retenções na fonte de fornecedores e servidores, notadamente em relação ao IRPF, RPPS, empréstimos consignados e INSS;

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

O arquivamento dos empenhos encontra-se em boa ordem, de fácil localização e devidamente numerados. Os empenhos referentes a processos licitatórios, estão arquivados nos respectivos processos. Os empenhos pertinentes à folha de pagamento e encargos sociais, estão empenhados em pasta específica.

A despesa lançada em cada empenho foi classificada de forma adequada, e as notas de empenho foram assinadas pela autoridade competente e pelos responsáveis pela sua emissão.

Constatamos a inexistência de despesas realizadas sem prévia emissão de empenho.

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

As liquidações das despesas foram baseadas em documentos fiscais, constantes na Nota de Empenho correspondente à Despesa, sendo que foi constatado que os mesmos estão assinados pela autoridade competente e foram contabilizados.

O recebimento das mercadorias ou dos serviços foi devidamente certificado por quem de direito, bem como as notas fiscais foram verificadas nos sites dos órgãos competentes.

Os pagamentos foram feitos após procedimento de liquidação das despesas e com ordem do Presidente da Câmara.

Houve o correto envio das informações sobre a folha de pagamento para o INSS (GFIP/SEFIP).

Não foi identificado gasto excessivo com telefonia e internet no período.

A Câmara Municipal possui um único veículo, do tipo passeio, modelo Fiesta Sedan Flexpower, 1.6, 8v, marca Ford, flex (gasolina e álcool), 05 passageiros, 05 portas, 05 marchas, ano e modelo 2011, cor preta, placa DKI7110, patrimônio 423, não se verificando despesa excessiva com manutenção do mesmo.

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



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/03/2021 ATÉ 30/04/2021

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADACATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					271.562,89
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				255.224,15	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			239.407,91		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		64.233,56			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	64.233,56				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F		159.446,50			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	60.144,38				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	10.888,72				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	558,82				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	12.643,32				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.894,64				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	316,62				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.727,85			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	15.727,85				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			15.816,24		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.816,24			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	10.798,04				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	5.018,20				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				16.338,74	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			16.254,84		
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		4.448,84			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	159,60				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	414,72				
3 3 90 30 17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO	1.079,80				
3 3 90 30 21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	20,95				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	623,77				
3 3 90 30 23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAME	2.150,00				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		2.194,84			
3 3 90 39 01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E	140,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRIC/	1.326,84				
3 3 90 39 63	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIA	300,00				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	330,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	98,00				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		5.287,26			
3 3 90 40 16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	3.794,74				
3 3 90 40 22	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	240,00				
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	912,60				
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,92				
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		3.360,00			
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	3.360,00				
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		963,90			
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOR	963,90				
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			83,90		
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		83,90			
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	83,90				
TOTAL						271.562,89

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

**DOS RESTOS A PAGAR**

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

**DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS**

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

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

**DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS**

Não foram realizadas licitações no período em análise.

**DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL**

Não Houve a aquisição de bens no período.

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

Não houve baixa de bens no período em exame.

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.888.532,75	
Aquisições .....	R\$	0,00	(+)
Baixas .....	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre .....	R\$	6.016,10	(-)
Custos Subsequentes .....	R\$	0,00	(+)
<b>Saldo no mês .....</b>	<b>R\$</b>	<b>1.882.516,65</b>	

**DOS GASTOS COM PESSOAL**

A Câmara Municipal de Garça manteve a seguinte estrutura administrativa.

CARGO	QUANTIDADE	REFERÊNCIA	CARGOS OCUPADOS	CARGOS VAGOS
Procurador Legislativo	01	C.M.5	01	00
Contador	01	C.M.4	01	00
Analista Legislativo	02	C.M.3	02**	00
Analista em Tecnologia da Informação	01	C.M.2	01	00
Técnico Legislativo	03	C.M. 2	03	00
Agente de Serviços	01	C.M.1	01	00
Secretário Legislativo*	01	C.M. 6	01	00
Secretário Administrativo e Financeiro*	01	C.M. 6	01	00
Encarregado de Mídias, Som e Imagem	01	F.C.1	01	00
Vereador	13	Subsídio	13	00
Presidente	01	Subsídio	01	00
<b>TOTAL</b>	<b>26</b>		<b>26</b>	<b>00</b>

\* Cargos comissionados, ocupados por servidores efetivos. No quadro, esses servidores têm os seus



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

*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 está 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 nomeações/exonerações.

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

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

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

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

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

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

O controle de presença dos vereadores é mediante livro de frequência.

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

Não houve alteração dos agentes políticos no período.

Servidores em gozo de férias no período:

### Trabalhadores em Gozo de Férias

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES	23/03/2021 - 01/04/2021	23/05/2018	22/05/2020	0/0
	1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO				
71-1	JOSÉ ROBERTO CARVALHO	08/03/2021 - 17/03/2021	22/12/2011	21/12/2019	0/10
	0058 - SECRETÁRIO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO				

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

Servidores afastados por Cessão no período.

### Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/03/2021 até 30/04/2021

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

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Outras questões analisadas:

Questão	SIM	NÃO	Observação
Houve o correto pagamento da parte patronal dos encargos, devidos pelo órgão?	X		Pagamentos realizados na totalidade
Houve fixação de subsídios dos agentes políticos para a		X	



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

próxima legislatura?		
Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF?	X	Não ocorrendo qualquer tipo de reajuste no valor fixado para esta Legislatura;
Houve Pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos: 13º Salário e Férias?		X
Houve Pagamento aos Agentes Políticos por Sessões Extraordinárias?		X
Existem Verbas de Gabinete ou Ajudas de Custo?		X
Há cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento?		X
Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo?		X
Os ocupantes de cargos em comissão receberam horas extras?		X
Houve no período aposentadorias?		X
As fichas funcionais encontram-se atualizadas?	X	
Houve falta de vereadores em sessões ordinárias no período em análise?		X Março - foram realizadas cinco Sessões Ordinárias e 1 Sessão Extraordinária. Abril - foram realizadas quatro Sessões Ordinárias, não houve falta de vereadores. A lista de presença nas sessões podem ser consultadas através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão). No período de 22/03/2021 à 12/04/2021, as sessões foram realizadas via Sistema de Deliberação Remota (SDR), nos termos dos Atos da Mesa 2, 3, 4 e 5/2021.

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

<b>Transferência total da Prefeitura</b>	<b>R\$ 758.000,00</b>
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 128.467,12
<b>Transferência líquida</b>	<b>R\$ 629.532,88</b>
<b>Despesa total com folha de pagamento</b>	<b>R\$ 453.927,86</b>
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 128.467,12
<b>Despesa com folha de pagamento</b>	<b>R\$ 325.460,74</b>
<b>Despesa com folha / Transferência líquida</b>	<b>51,70%</b>
Percentual máximo	70,00%



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

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

TIPO DE DESPESA	MARÇO	ABRIL	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.166,70	R\$ 37.727,94	R\$ 74.894,64	R\$ 149.415,11
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 7.805,00	R\$ 7.922,85	R\$ 15.727,85	R\$ 31.377,12
<b>SUBTOTAL.....</b>	<b>R\$ 44.971,70</b>	<b>R\$ 45.650,79</b>	<b>R\$ 90.622,49</b>	<b>R\$ 180.792,23</b>
Folha Bruta de Servidores	R\$ 42.275,93	R\$ 42.275,93	R\$ 84.551,86	R\$ 176.045,63
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 7.908,12	R\$ 7.908,12	R\$ 15.816,24	R\$ 33.022,75
<b>SUBTOTAL.....</b>	<b>R\$ 50.184,05</b>	<b>R\$ 50.184,05</b>	<b>R\$ 100.368,10</b>	<b>R\$ 209.068,38</b>
<b>TOTAL.....</b>				<b>R\$ 389.860,61</b>

Não houve pagamento de horas extras no período.

O pagamento aos aposentados é feito através de repasse ao Instituto próprio de previdência, nos termos dos artigos 50 e 54 da Lei Municipal nº 2.681/91. Os repasses foram realizados através dos empenhos nºs 53/2021 e 67/2021, nos valores de R\$ 32.116,78 e R\$ 32.116,78 respectivamente, totalizando R\$ 64.233,56.

Data	Emp/Sub	Tipo	Ficha Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	EMPENHADA
							Vinc. Grupo Vinc.Código: Fte. Grupo Fte. Código	
Cod: 10015	IAPEN-INST.AP.PENS		SERV.PUB.MUN.GARÇA				CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23	
<b>ORÇAMENTÁRIA</b>								
01/03/2021	00053 /000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	32.116,78
01/04/2021	00067 /000	OR	26	010101	09.272.0001.2001.0000	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL 110 000 01 00	32.116,78
<b>TOTAL ORÇAMENTÁRIA</b>								<b>64.233,56</b>
<b>TOTAL DO FORNECEDOR</b>								<b>64.233,56</b>
<b>TOTAL GERAL</b>								<b>64.233,56</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

**DA TRANSPARÊNCIA**

Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão			
Site: <a href="http://www.garca.sp.leg.br">www.garca.sp.leg.br</a>			
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	X		



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

proposituras) estão atualizadas?			
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

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

### DO PROJETO AUDESP

Foram encaminhados tempestivamente e na íntegra, os dados solicitados pelo Projeto AUDESP referente às fases I, II, III e IV.

### DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 06/2019, criada através da Portaria nº 1358/2019 de 23/09/2019, objetivando apurar possíveis irregularidades nos procedimentos destinados à contratação dos serviços de confecção e impressão de jornal comemorativo da cidade no ano de 2019, alterada pela Portaria nº 1421/2021 de 02/02/2021, com previsão de término em 13/09/2021, segue com os trabalhos em andamento.

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 04/2019, criada através da Portaria nº 1349/2019 de 18/06/2019, objetivando apurar supostas irregularidades nos repasses efetivados, gestão administrativa e alocação dos recursos, bem como despesas realizadas pelo Instituto de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Públicos do Município de Garça - IAPEN, após a criação da segregação de massas, instituída pela lei municipal nº 4.754, de 07 de março de 2012, alterada pela Portaria nº 1420/2021 de 02/02/2021, com previsão de término em 19/05/2021, segue com os trabalhos em andamento.

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 03/2019, criada através da Portaria nº 1341/2019 de 29/04/2019, objetivando apurar eventuais irregularidades nos procedimentos de análise e aprovação dos projetos e empreendimentos urbanísticos pela secretaria municipal de planejamento e desenvolvimento urbano, a partir do ano de 2016, alterada pela Portaria nº 1419/2021 de 02/02/2021, com encerramento em 20/04/2021, entregou, dentro dos prazos regimentais, seu Relatório Final. O referido relatório encontra-se disponível em nosso site através do link: [https://sapl.garca.sp.leg.br/media/sapl/public/reuniao/71/anexo/relatorio\\_cpi\\_03-2019.pdf](https://sapl.garca.sp.leg.br/media/sapl/public/reuniao/71/anexo/relatorio_cpi_03-2019.pdf).

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 01/2020, criada através da Portaria nº 1407/2020 de 14/10/2020, objetivando apurar possíveis irregularidades na gestão e manejo dos gêneros alimentícios da merenda escolar, durante a situação de emergência de saúde pública decorrente do novo coronavírus (covid-19), ante o flagrante descarte de diversos alimentos pela cozinha piloto, alterada pela Portaria nº 1422/2021 de 02/02/2021, com previsão de término em 04/08/2021, segue com os trabalhos 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 2021.

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



**CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
ESTADO DE SÃO PAULO

---

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.

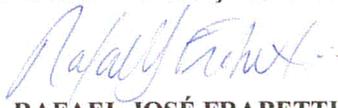
Não foram encontradas irregularidades nas folhas de pagamentos de servidores e agentes políticos; e foram devidamente realizados os repasses e pagamentos a título de encargos sociais.

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, 18 de maio de 2021.

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

  
**RAFAEL JOSÉ FRABETTI**  
Presidente