



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

4º Bimestre/2022

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 daquela data.

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

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

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

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

Passemos, então, ao relatório do 4º bimestre de 2022.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garçense, 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

DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.434, de 07/12/2021, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias (Lei nº 5.421, de 21/07/2021) e no Plano Plurianual 2022/2025 (Lei nº 5.435, de 07/12/2021), que fixou as despesas da manutenção das atividades do Poder Legislativo em R\$ 2.433.000,00 (dois milhões, quatrocentos e trinta e três mil reais), resultando em duodécimos de R\$ 202.750,00 (duzentos e dois mil e setecentos e cinquenta reais), proporção de 1/12 avos do montante previsto.

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

exigido pela legislação vigente. Identificamos com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: **JULHO** Emissão: **31/07/2022**
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 DA ORÇAMENTO	2.433.000,00	0,00	0,00	2.433.000,00	0,00	1.115.047,11	1.317.952,89	263.590,58
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.000,00
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.225.000,00			1.225.000,00	0,00	635.909,06	589.090,94	117.818,19
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	55.116,20	49.883,80	9.976,76
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.000,00
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	500,00			500,00	0,00		500,00	100,00
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	400,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFIS	152.000,00			152.000,00	0,00	62.773,98	89.226,02	17.845,20
8	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	244,42	19.755,58	3.951,12
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	14.854,62	15.145,38	3.026,79
10	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	200,00
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.000,00
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	300,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	26.086,09	28.913,91	5.782,78
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	34.856,04	15.133,96	3.026,79
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	15.680,00	10.320,00	2.064,00
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	200,00
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	4.126,50	7.873,50	1.574,70
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	300,00
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	646,80	853,20	170,64
20	OBRAS E INSTALAÇÕES	121.000,00			121.000,00	0,00	8.990,00	112.010,00	22.402,00
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	15.400,00	74.600,00	14.920,00
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.000,00
23	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.000,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	16.000,00			16.000,00	0,00		16.000,00	3.200,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	21.000,00			21.000,00	0,00		21.000,00	4.200,00
26	APOIAMENTOS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	460.000,00			460.000,00	0,00	240.353,40	219.646,60	43.929,32
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	200,00
TOTAL DA GERAL		2.433.000,00	0,00	0,00	2.433.000,00	0,00	1.115.047,11	1.317.952,89	263.590,58

ACOMPANHAMENTO ORÇAMENTÁRIO

Mês de Referência: **AGOSTO** Emissão: **31/08/2022**
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 DA ORÇAMENTO	2.433.000,00	0,00	0,00	2.433.000,00	0,00	1.261.898,70	1.171.101,30	292.775,32
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.500,00
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.225.000,00			1.225.000,00	0,00	721.603,52	503.396,48	125.849,12
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	63.039,05	41.960,95	10.490,24
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.500,00
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	500,00			500,00	0,00		500,00	125,00
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	500,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFIS	152.000,00			152.000,00	0,00	71.889,14	80.110,86	20.027,72
8	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	244,42	19.755,58	4.938,90
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	15.376,62	14.623,38	3.655,84
10	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	250,00
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	2.500,00
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	375,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	29.912,41	25.087,59	6.271,90
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	34.856,04	15.133,96	3.783,49
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	17.680,00	8.320,00	2.080,00
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	250,00
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	4.881,10	7.118,90	1.779,72
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	375,00
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	646,80	853,20	213,30
20	OBRAS E INSTALAÇÕES	121.000,00			121.000,00	0,00	8.990,00	112.010,00	28.002,50
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	18.050,00	71.950,00	17.980,00
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.250,00
23	MATERIAL, SEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.250,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	16.000,00			16.000,00	0,00		16.000,00	4.000,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	21.000,00			21.000,00	0,00		21.000,00	5.250,00
26	APOIAMENTOS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	460.000,00			460.000,00	0,00	274.689,60	185.310,40	46.327,60
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	250,00
TOTAL DA GERAL		2.433.000,00	0,00	0,00	2.433.000,00	0,00	1.261.898,70	1.171.101,30	292.775,32

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES
PERÍODO: 01/07/2022 até 31/08/2022

ENTIDADE: **CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**
 EXERCÍCIO: **2022**
 LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5434** DE 07/12/2021
 DESPESA TOTAL FIXADA R\$ **2.433.808,00**
 PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO	
LEI	TIPO	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CRÉDITO	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

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 0,00 (0,00%)
 EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 0,00 (0,00%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 0,00 (0,00%)
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5075): 0,00 (0,00%)

DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de julho/2022 foi realizado tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 202.750,00 no dia 07/07.

O duodécimo referente ao mês de agosto/2022 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 202.750,00 no dia 19/08.

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

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

REPASSE ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/07/2022 ATÉ 31/08/2022

Page 1

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Valor:
142	07/07/2022		2		1	11	202.750,00
143	19/08/2022		2		1	11	202.750,00
Total							405.500,00

LISTAGEM DAS RECEITAS

PERÍODO DE: 01/07/2022 ATÉ 31/08/2022

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	07/07/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo ref. mé	11 3	202.750,00
7001	19/08/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferência entre entidades - duodécimo referer	11 3	202.750,00
TOTAL NO PERÍODO.							405.500,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

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

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

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

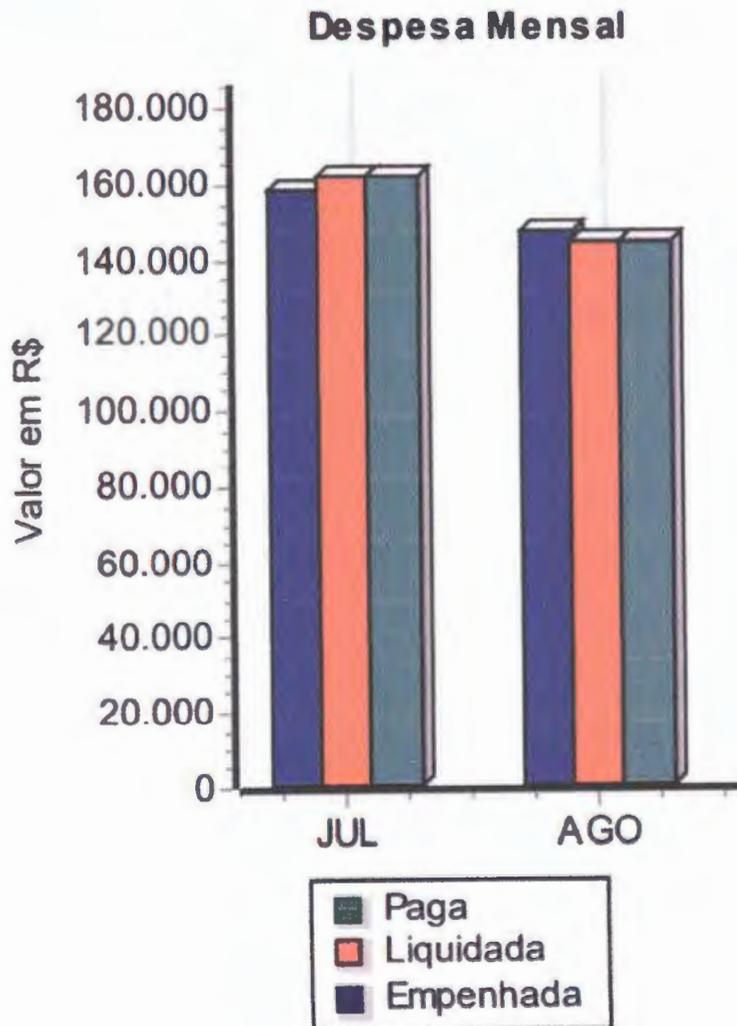


CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Conta	Julho	Agosto
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 4.790,05	R\$ 8.270,94
Conta Investimento	R\$ 177.450,44	R\$ 232.710,64
	R\$ 188.240,49	R\$ 240.981,58
Rendimentos	R\$ 2.450,44	R\$ 2.710,64

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	155.502,55	134.752,13	134.012,31
FEV	168.081,09	114.362,02	114.314,72
MAR	144.770,95	183.874,10	183.843,50
ABR	164.485,17	161.521,76	161.327,16
MAI	144.124,89	164.556,12	164.815,28
JUN	180.314,48	169.524,67	169.585,29
JUL	157.767,98	161.531,82	161.561,69
AGO	146.851,59	144.223,52	144.269,11
TOTAL	1.261.898,70	1.234.346,14	1.233.729,06

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

AGOSTO (DE 01/07/2022 A 31/08/2022)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETEÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
		ENTIDADE 1			946,65	52.310,71	50.545,72	2.710,64	0,00	0,00	2.710,64
9001	1	INSS	21880108		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218830102		0,00	6.706,06	6.706,06	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218830104		0,00	11.124,16	11.124,16	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101		0,00	11.548,29	11.548,29	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	1.008,27	1.008,27	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	218810489		946,65	5.161,08	3.386,09	2.710,64	0,00	0,00	2.710,64
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	218810489		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1	EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	218810115		0,00	14.608,55	14.608,55	0,00	0,00	0,00	0,00
9016	1	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	218810110		0,00	2.096,20	2.096,20	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTAL			946,65	52.310,71	50.545,72	2.710,64	0,00	0,00	2.710,64

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.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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

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

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

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/07/2022 ATÉ 31/08/2022

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					305.755,34
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				285.835,95	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			267.691,78		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		68.672,40			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	68.672,40				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F		183.173,68			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	68.106,51				
3 1 90 11 05	INCORPORAÇÕES	56,46				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	11.984,08				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	615,04				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	14.156,85				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONA	11.522,09				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN:	927,93				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	75.455,88				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	348,84				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		15.845,70			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	15.845,70				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			18.144,17		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		18.144,17			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	12.412,20				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	5.731,97				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				19.919,39	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			19.825,79		
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		3.034,90			
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	803,00				
3 3 90 30 16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	162,00				
3 3 90 30 21	MATERIAL DE COPA E COZINHA	436,50				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	963,40				
3 3 90 30 25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO D	170,00				
3 3 90 30 26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNII	500,00				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		5.314,15			
3 3 90 39 01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E	160,00				
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.646,15				
3 3 90 39 20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	2.690,00				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	360,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	98,00				
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	360,00				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		5.844,34			
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	550,00				
3 3 90 40 16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	3.794,74				
3 3 90 40 22	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	560,00				

10



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	599,80		
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,80		
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		4 000,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	4 000,00		
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1 632,40	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOR	1 632,40		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			93,60
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		93,60	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	93,60		
TOTAL				305.755,34

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

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

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Não foram constatadas diárias ou adiantamentos no período analisado.
Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Não foram constatados processos licitatórios no período.

Houve a celebração dos Contratos n°s 03 e 04/2022, com vigência a partir de 01/07/2022:

Entidade		Unid Gestora do Contrato					
CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA							
Nº Contrato/Ano	2022	Nº Detalhado do Contrato	Fundamento Legal	Nº Processo Licitatório	Processo Administrativo	Nº Modalidade	Modalidade
0004/22		0004/22	DISPENSA	000007/22	000007	0006/22	DISPENSA
CPF/CNPJ Fornecedor	08.261.361/0001-01	Fornecedor	CELEMAR TELECOMUNICACOES LTDA	Valor	3.300,00	Data Assinatura	28/06/2022
						Data Publicação	01/07/2022
Tipo		Regime de Execução		Garantia			
FORNECIMENTO DE SERVIÇOS		Execução Direta		Sem Garantia			
Vigência De	01/07/2022	Vigência Até	30/06/2023	Conta Contábil Débito	712310200	Contribuição de Encargos	
CPF Fiscal		Fiscal do Contrato		OAB (Matrícula resp)			
Nº Obra		Tipo de Contrato da Obra					
Objeto Completo							
Serviço de PABX digital IP, com no mínimo 15 canais, com possibilidade de autenticação de ramais externos e execução de infraestrutura e locação de aparelhos de telefonia IP, no sistema de comodati							

Entidade		Unid Gestora do Contrato					
CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA							
Nº Contrato/Ano	2022	Nº Detalhado do Contrato	Fundamento Legal	Nº Processo Licitatório	Processo Administrativo	Nº Modalidade	Modalidade
0003/22		0003/22	DISPENSA	000006/22	000006	0005/22	DISPENSA
CPF/CNPJ Fornecedor	05.087.744/0001-09	Fornecedor	LIFE SERVICOS DE COMUNICACAO MULTIMIDIA LTDA	Valor	3.598,80	Data Assinatura	28/06/2022
						Data Publicação	01/07/2022
Tipo		Regime de Execução		Garantia			
FORNECIMENTO DE SERVIÇOS		Execução Direta		Sem Garantia			
Vigência De	01/07/2022	Vigência Até	30/06/2023	Conta Contábil Débito	712310200	Contribuição de Encargos	
CPF Fiscal		Fiscal do Contrato		OAB (Matrícula resp)			
Nº Obra		Tipo de Contrato da Obra					
Objeto Completo							
Serviço de telefonia fixa comutada STFC, entregue via digital com 04 (quatro) linhas/canais com minutos limitados para fixo/móvel nacional							

Handwritten signature/initials.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

Houve, também, aditamento do Contrato nº 04/2021, objetivando a prorrogação de prazo contratual e reajuste de valores para prestação dos serviços pactuados.

Entidade CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA		Unid. Gestora do Contrato 010000 - PODER LEGISLATIVO					
Nº Contrato 0004/21	Ano 2021	Nº Detalhado do Contrato 0004/21	Fundamento Legal DISPENSA	Nº Processo Licitatório 000006/21	Processo Administrativo 000006	Nº Modalidade 0005/21	Modalidade DISPENSA
CPF/CNPJ Fornecedor 40.953.280/0001-77	Fornecedor PAULO CEZAR CHIQUINI JUNIOR	51665713801		Valor 7.200,00	Data Assinatura 30/08/2021	Data Publicação 30/08/2021	
Tipo FORNECIMENTO DE SERVIÇOS			Regime de Execução Execução Direta		Garantia Sem Garantia		
Vigência De 01/09/2021	Vigência Até 31/08/2022	Conta Contábil Débito 712310200	Contribuição de Encargos				

Nº Contrato	Termo	Dt Assinatura	Início Vigência	Fim Vigência	Dt Publicação	Descrição	Valor
0004/21	00005/22	30/08/2022	01/09/2022	31/08/2023	01/09/2022	PRORROGAÇÃO DE PRAZO CONTRATUAL E REAJUSTE DE VALORES PARA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS PACTUADO..	10.475,20

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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 a baixa de bens no período em exame.

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.747.368,43	
Aquisições	R\$	0,00	(+)
Baixas	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre	R\$	10.248,90	(-)
Custos Subsequentes	R\$	0,00	(+)
Saldo no mês	R\$	1.737.119,53	

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 31/08/2022

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO (P)	1	404,69	850,96	-446,27
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONT	1	1.121,68	1.442,09	-320,41
123110106	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	1	1.997,95	4.681,15	-2.683,20
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	10	6.345,80	8.248,55	-1.902,75
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	526,05	610,61	-84,56
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS EQUIPAMENTOS E FERRAME	23	6.720,04	9.122,45	-2.402,41
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	49	58.127,03	110.670,46	-52.543,43
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P)	25	61.055,67	81.946,49	-20.890,82
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	2	1.176,64	4.223,16	-3.046,52
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	155	53.640,61	77.308,12	-23.667,51
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	38	39.228,55	54.897,88	-15.669,33
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA (P)	1	21.438,60	48.597,01	-27.158,41
123210999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.485.336,22	1.527.952,34	-42.616,12
Totais:		308	1.737.119,53	1.930.861,27	-193.431,74

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL PERÍODO: 01/07/2022 até 31/08/2022 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito		Conta Crédito		Valor
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA				
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQL	409,38
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	2.263,80
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	949,04
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810104	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUC.	772,54
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P)	362,32
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	5.491,82
Total:				10.248,90
Total Geral:				-10.248,90

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS GASTOS COM PESSOAL

A Câmara Municipal de Garça manteve a seguinte estrutura administrativa.

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

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

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

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

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.

Não houve, no período, servidores afastados por suspensão e/ou afastados por licença à gestante/licença-maternidade/paternidade.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Servidores afastados por Cessão no período.

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/07/2022 até 31/08/2022

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

Não houve servidores em gozo de licença prêmio no período.

Não houve servidores afastados por suspensão no período.

Não houve servidores afastados por licença médica no período.

Não houve servidores afastados por licença à gestante/licença-maternidade 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
96-1	ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO	11/07/2022 - 20/07/2022	01/04/2014	31/03/2022	0/0
96-1	ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO	30/06/2022 - 09/07/2022	01/04/2014	31/03/2022	30/0
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO	11/07/2022 - 20/07/2022	12/01/2012	11/01/2022	30/0
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO	21/07/2022 - 30/07/2022	12/01/2012	11/01/2022	0/0
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES 1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	11/07/2022 - 20/07/2022	23/05/2018	22/05/2022	30/0
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES 1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	30/06/2022 - 09/07/2022	23/05/2018	22/05/2021	0/0
71-1	JOSÉ ROBERTO CARVALHO 0058 - SECRETÁRIO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO	11/07/2022 - 20/07/2022	22/12/2011	21/12/2021	30/0
71-1	JOSÉ ROBERTO CARVALHO 0058 - SECRETÁRIO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO	21/07/2022 - 30/07/2022	22/12/2011	21/12/2021	0/0
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	30/06/2022 - 09/07/2022	14/02/2013	13/02/2022	30/0
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	11/07/2022 - 20/07/2022	14/02/2013	13/02/2022	0/0
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	11/07/2022 - 20/07/2022	02/07/2012	01/07/2022	30/0
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	21/07/2022 - 30/07/2022	02/07/2012	01/07/2022	0/0
75-1	LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 1001 - ENCARREGADO DE MÍDIAS SOM E IMAGEM	11/07/2022 - 20/07/2022	01/03/2012	28/02/2022	0/0
75-1	LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 1001 - ENCARREGADO DE MÍDIAS SOM E IMAGEM	30/06/2022 - 09/07/2022	01/03/2012	28/02/2022	30/0
97-1	RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS 0056 - PROCURADOR LEGISLATIVO	11/07/2022 - 20/07/2022	01/09/2015	31/08/2021	30/0
97-1	RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS 0056 - PROCURADOR LEGISLATIVO	21/07/2022 - 30/07/2022	01/09/2015	31/08/2021	0/0

Outras questões analisadas:

Questão	SIM	NÃO	Observação
Houve o correto pagamento da parte patronal dos	X		Pagamentos realizados na totalidade



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Houve fixação de subsídios dos agentes políticos para a próxima legislatura?	X	A fixação dos subsídios de agentes políticos para a próxima legislatura foi discutida através do Projeto de Resolução nº 01/2022, sendo o mesmo rejeitado pelo Plenário; Não ocorrendo qualquer tipo de reajuste no valor fixado para esta Legislatura;
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	Julho - não foram realizadas Sessões Camarárias, em virtude do recesso parlamentar. Agosto - foram realizadas cinco Sessões Ordinárias e duas Sessões Extraordinárias de caráter Solene. Neste período não foram constatadas ausências de vereadores. A lista de presentes nas sessões pode ser consultada através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão). As ausências em sessões extraordinárias não resultam em descontos em subsídios.

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

Transferência total da Prefeitura	R\$ 1.622.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 274.689,60
Transferência líquida	R\$ 1.347.310,40
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 996.293,12
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 274.689,60
Despesa com folha de pagamento	R\$ 721.603,52
Despesa com folha / Transferência líquida	53,56%
Percentual máximo	70,00%

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

TIPO DE DESPESA	JULHO	AGOSTO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.727,94	R\$ 37.727,94	R\$ 75.455,88	R\$ 300.186,57
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 7.922,85	R\$ 7.922,85	R\$ 15.845,70	R\$ 63.039,05
SUBTOTAL.....	R\$ 45.650,79	R\$ 45.650,79	R\$ 91.301,58	R\$ 363.225,62
Folha Bruta de Servidores	R\$ 59.751,28	R\$ 47.966,52	R\$ 107.717,80	R\$ 421.416,95
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 9.029,01	R\$ 9.115,16	R\$ 18.144,17	R\$ 71.889,14
SUBTOTAL.....	R\$ 67.780,29	R\$ 57.081,68	R\$ 125.861,97	R\$ 493.261,09
TOTAL.....				R\$ 856.486,71

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 nº 130/2022 e 153/2022, no valor de R\$ 34.336,20 cada, totalizando R\$ 68.672,40.

Data	Emp/Sub	Tipo	Ficha	Local	Funcional	Categ	Plano	TCE	Descrição	EMPENHADA		
									Vinc. Grupo Vinc. Código Fis. Grupo Fis. Código			
Cod:	10015								IAPEN-INST.AP.PENS.SERV.PUB.MUN.GARÇA	CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23		
ORÇAMENTÁRIA												
01/08/2022	00153	/000	OR	28	010101	09.272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	34.336,20		
						PROC LICIT:		110	000	01	00	
TOTAL ORÇAMENTÁRIO											34.336,20	
TOTAL DO FORNECEDOR											34.336,20	

Cod:	12184								INST DE APOSENT E PENSÃO DOS SERV PUB DO MUNIC DE	CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23		
ORÇAMENTÁRIA												
01/07/2022	00130	/000	OR	28	010101	09.272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	34.336,20		
						PROC LICIT:		110	000	01	00	
TOTAL ORÇAMENTÁRIO											34.336,20	
TOTAL DO FORNECEDOR											34.336,20	

TOTAL GERAL **68.672,40**

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DA TRANSPARÊNCIA

Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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		

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Houve registro de emissão de alerta(s) do TCE-SP onde informam:

1.1 - GF36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)

Comunique-se que a despesa com pessoal no encerramento do mês 6/2022, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 0,9032%, sendo este o percentual a ser observado nos meses seguintes para fins de verificação do atendimento ao disposto no art.21, parágrafo único da LRF.

1.2 - GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42 da LRF)

Alerte-se que a situação de liquidez projetada para o exercício revela-se desfavorável frente ao adimplemento de compromissos, comprometendo, por consequência, a execução orçamentária e liquidez financeira do período restante do presente exercício.

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 01/2021, criada através da Portaria nº 1442/2021 de 21/09/2021, objetivando apurar possíveis irregularidades na execução das parcerias firmadas pelo município de garça com a associação hospitalar beneficente do Brasil (AHBB), destinados a operacionalizar e executar programas e serviços no âmbito do sistema único de saúde (SUS), com encerramento previsto por normatização, segue com os trabalhos em andamento no período, sem sofrer qualquer alteração.

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 02/2021, criada através da Portaria nº 1450/2021 de 17/11/2021, 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), com encerramento previsto por normatização, segue com os trabalhos em andamento no período, sem sofrer qualquer alteração.

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

Em geral, a análise deste Controle Interno não encontrou irregularidades nos procedimentos adotados por esta Câmara Municipal no bimestre de JULHO a AGOSTO de 2022.

Observou-se o devido e legal empenhamento, liquidação e pagamento das despesas, bem como o equilíbrio financeiro das Contas da Câmara Municipal de Garça. Identificou-se o cumprimento do artigo 168 da Constituição



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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.

Importante destacar que finda o mandato da atual Mesa Diretora neste exercício, e várias exigências são colocadas para os gestores respeitarem. Especialmente em face da Lei de Responsabilidade Fiscal. Uma delas, é que nos 180 dias que antecedem o término da legislatura ou do mandato, nenhum ato que provoque aumento de despesa com pessoal poderá ser editado, sob pena de ser considerado nulo de pleno direito. Não foi verificado ato desta natureza. Dessa vedação escapam aumentos derivados de atos editados antes de 5 de julho como: • A concessão de vantagens pessoais advindas dos estatutos de servidores (quinqüênios, sexta-parte, etc.); • a revisão geral anual (art. 37, X da CF), derivada de lei local anterior a 5 de julho; • Contratação de pessoal para o atendimento de convênios antes assinados; e • Cumprimento de decisões judiciais.

Alerte-se ao Presidente, que é vedado contrair obrigação de despesa nos dois últimos quadrimestres do mandato, que não possa ser cumprida – paga – até 31 de dezembro do corrente ano, ou que tenha parcelas deste mandato pendentes de pagamento para o exercício seguinte sem a correspondente disponibilidade financeira (art. 42 da LRF).

Ainda, alerte-se que o art. 59 da Lei 4320/64 estabelece a regra de final de mandato de vedação, no último mês do mandato, de empenhar mais do que o duodécimo da despesa prevista no orçamento vigente. São nulos os empenhos e os atos praticados em desacordo com o citado artigo e acarretam a responsabilização do gestor.

Alerte-se também sobre a situação de comprometimento da execução orçamentária e liquidez financeira do período restante do presente exercício.

Sendo tudo o que este Controle Interno tem a relatar, vêm a presença de Vossa Excelência, dar ciência das atividades realizadas, bem como cientificar que as informações prestadas dependem de auditoria do Tribunal de Contas para serem consideradas regulares ou não.


Emiliano da Silva Alves
Controlador

Garça, 16 de setembro de 2022.

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de julho/agosto de 2022, para ciência.


RAFAEL JOSÉ FRABETTI
Presidente