



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

**RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO**  
*6º Bimestre/2022*

**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 6º 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

Informo ainda que fora realizada a eleição da Mesa Diretora e composição das Comissões Permanentes da Casa para o biênio (2023/2024), em Sessão Extraordinária realizada em 15 de dezembro de 2022, que resultou na seguinte composição dos responsáveis:

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



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

### DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.434, de 07/12/2021, 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, ocorreram alterações da peça orçamentária no período, mediante Crédito Suplementar no valor de R\$ 10.000,00 (dez mil reais), através da expedição do Ato da Mesa 07/2022, de 28 de novembro de 2022, obedecendo a Lei nº 5.434, de 07 de dezembro de 2021 e em conformidade com o artigo 11 da Lei nº 5.421, de 21 de julho de 2021, combinado com o artigo 46 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, ), obedecendo a seguinte classificação a suplementar:

01 - Poder Legislativo  
01 01 - Câmara Municipal  
01 031.0001.2001.0000 - Funcionamento, manutenção e modernização da Câmara Municipal  
21 - 4 4 90 52 00 00 - Equipamentos e Material Permanente ..... R\$ 10.000,00

A cobertura do presente crédito far-se-á com a anulação parcial da seguinte dotação do orçamento vigente:

01 - Poder Legislativo  
01 01 - Câmara Municipal  
01 031.0001.2001.0000 - Funcionamento, manutenção e modernização da Câmara Municipal  
20 - 4 4 90 51 00 00 - Obras e Instalações ..... R\$ 10.000,00

Fora editado o Decreto 9.668/2022 de 24 de novembro de 2022, de acordo com a Lei nº 5.500 de 23 de setembro de 2022, combinado com artigo 42 da Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964, autorizando a abertura de crédito especial destinado a pagamento de aporte atuarial.

Identificamos com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:



# CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

## ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: **NOVEMBRO**

Emissão: 30/11/2022

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 C.A.	2.433.000,00	41.857,32	-41.857,32	2.433.000,00	59.450,00	1.751.470,16	622.079,84	622.079,84
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.225.000,00		-31.857,32	1.193.142,68	0,00	1.009.497,02	183.645,66	183.645,66
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	86.807,60	18.192,40	18.192,40
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	500,00			500,00	0,00		500,00	500,00
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	2.000,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	152.000,00			152.000,00	0,00	108.591,72	43.408,28	43.408,28
8	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	3.864,34	16.135,66	16.135,66
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	21.395,12	8.604,88	8.604,88
10	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	1.500,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	35.699,02	19.300,98	19.300,98
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	36.091,04	13.908,96	13.908,96
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	23.680,00	2.320,00	2.320,00
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	6.836,90	5.163,10	5.163,10
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	1.500,00
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	646,80	853,20	853,20
20	OBRAS E INSTALAÇÕES	121.000,00		-10.000,00	111.000,00	0,00	8.990,00	102.010,00	102.010,00
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00	10.000,00		100.000,00	59.450,00	24.980,00	15.570,00	15.570,00
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00	107,40	4.892,60	4.892,60
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	5.000,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	16.000,00			16.000,00	0,00		16.000,00	16.000,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	21.000,00			21.000,00	0,00	6.585,00	14.415,00	14.415,00
26	POSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	460.000,00			460.000,00	0,00	377.698,20	82.301,80	82.301,80
27	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
28	APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO	0,00	31.857,32		31.857,32	0,00		31.857,32	31.857,32
<b>TOTAL DA GERAL</b>		<b>2.433.000,00</b>	<b>41.857,32</b>	<b>-41.857,32</b>	<b>2.433.000,00</b>	<b>59.450,00</b>	<b>1.751.470,16</b>	<b>622.079,84</b>	<b>622.079,84</b>

Mês de Referência: **DEZEMBRO**

Emissão: 31/12/2022

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 C.A.	2.433.000,00	41.857,32	-41.857,32	2.433.000,00	0,00	2.015.448,39	417.551,61	417.551,61
1	CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.225.000,00		-31.857,32	1.193.142,68	0,00	1.095.652,17	97.490,51	97.490,51
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	105.000,00			105.000,00	0,00	94.730,45	10.269,55	10.269,55
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	500,00			500,00	0,00		500,00	500,00
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	2.000,00
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	152.000,00			152.000,00	0,00	117.750,45	34.249,55	34.249,55
8	DIARIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	3.864,34	16.135,66	16.135,66
9	MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00			30.000,00	0,00	25.348,39	4.651,61	4.651,61
10	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	10.000,00
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	1.500,00
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	33.793,53	21.206,47	21.206,47
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	50.000,00			50.000,00	0,00	38.224,14	11.775,86	11.775,86
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	26.000,00			26.000,00	0,00	25.680,00	320,00	320,00
16	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	12.000,00			12.000,00	0,00	7.622,30	4.377,70	4.377,70
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.500,00			1.500,00	0,00		1.500,00	1.500,00
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	568,10	931,90	931,90
20	OBRAS E INSTALAÇÕES	121.000,00		-10.000,00	111.000,00	0,00	8.990,00	102.010,00	102.010,00
21	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00	10.000,00		100.000,00	0,00	77.775,00	22.225,00	22.225,00
22	MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00			5.000,00	0,00	636,60	4.363,40	4.363,40
23	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	5.000,00
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	16.000,00			16.000,00	0,00		16.000,00	16.000,00
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	21.000,00			21.000,00	0,00	6.585,00	14.415,00	14.415,00
26	POSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	460.000,00			460.000,00	0,00	446.370,60	13.629,40	13.629,40
27	PENSOES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	1.000,00
28	APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO	0,00	31.857,32		31.857,32	0,00	31.857,32	0,00	0,00
<b>TOTAL DA GERAL</b>		<b>2.433.000,00</b>	<b>41.857,32</b>	<b>-41.857,32</b>	<b>2.433.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.015.448,39</b>	<b>417.551,61</b>	<b>417.551,61</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli



# CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

## ESTADO DE SÃO PAULO

**DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES**  
**PERÍODO: 01/11/2022 até 31/12/2022**

ENTIDADE **CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**  
 EXERCÍCIO **2022**  
 LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5434** DE 07/12/2021  
 DESPESA TOTAL FIXADA R\$ **2.433.000,00**  
 PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA  
 SUPLEMENTAÇÃO **30% (729.900,00)** REMANEJAMENTO **0% (0,00)**

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA ALT FONTE REC.
LEI	DECRETO	PORTARIA		ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO		
5500	23/09/2022	D	9668	24/11/2022			31.857,32							
5434	07/12/2021	D	7	28/11/2022	10.000,00									
<b>TOTALS</b>					10.000,00	0,00	0,00	31.857,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 10.000,00 ( 0,411% )  
 EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 0,00 ( 0,00% )  
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5434): 10.000,00 ( 0,411% )  
 TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5075): 0,00 ( 0,00% )

### DO DUODÉCIMO

O duodécimo referente ao mês de novembro/2022 foi realizado tempestivamente, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 202.750,00 no dia 18/11.

O duodécimo referente ao mês de dezembro/2022 foi realizado corretamente, conforme solicitado pela Secretaria Administrativa e Financeira, ocorrendo o repasse do montante de R\$ 202.750,00 no dia 09/12.

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".

Cumprindo a determinação legal, houve a devolução de recursos não utilizados, no montante de R\$ 267.551,61, sendo que ocorrera com a devolução de R\$ 257.639,61 no dia 26/12/2022 e R\$ 9.912,00 no dia 29/12/2022.

### REPASSE ENTRE ENTIDADES EFETUADOS NO PERÍODO DE 01/11/2022 ATÉ 31/12/2022

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Valor:
146	18/11/2022		2		1	11	202.750,00
149	09/12/2022		2		1	11	202.750,00
<b>Total</b>							<b>405.500,00</b>

### LISTAGEM DAS RECEITAS

PERÍODO DE: 01/11/2022 ATÉ 31/12/2022

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	18/11/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	202.750,00
7001	09/12/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidade - duodécimo do mês	11 3	202.750,00
7002	26/12/2022	9999.00.0.0.11.00			Transferencia entre entidades - devolução de num	11 3	-257.639,61
7002	29/12/2022	9999.00.0.0.11.00			Transferencia entre entidades - devolução final de	11 3	-9.912,00
<b>TOTAL NO PERÍODO...</b>							<b>137.948,39</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli



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

**LISTAGEM DAS RECEITAS**

PERÍODO DE: 01/01/2022 ATÉ 31/12/2022

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	07/01/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimos ref. π	11 3	202.750,00
7001	18/02/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidade - duodécimos - fevere	11 3	202.750,00
7001	18/03/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duocécimo do mês	11 3	202.750,00
7002	11/04/2022	9999.00.0.0.11.00			Transferencia entre entidades - devolução parcial	11 3	-150.000,00
7001	20/04/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duocécimo do mês	11 3	202.750,00
7001	20/05/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidade - duodécimo referent	11 3	202.750,00
7001	20/06/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo ref mês	11 3	202.750,00
7001	07/07/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo ref mês	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
7001	20/09/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferência entre entidades - repasse de duodé	11 3	202.750,00
7001	20/10/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimos do m	11 3	202.750,00
7001	18/11/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	202.750,00
7001	09/12/2022	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidade - duodécimo do mês	11 3	202.750,00
7002	26/12/2022	9999.00.0.0.11.00			Transferencia entre entidades - devolução de num	11 3	-257.639,61
7002	29/12/2022	9999.00.0.0.11.00			Transferencia entre entidades - devolução final de	11 3	-9.912,00
<b>TOTAL NO PERÍODO...</b>							<b>2.015.448,39</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

**DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA**

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

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

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

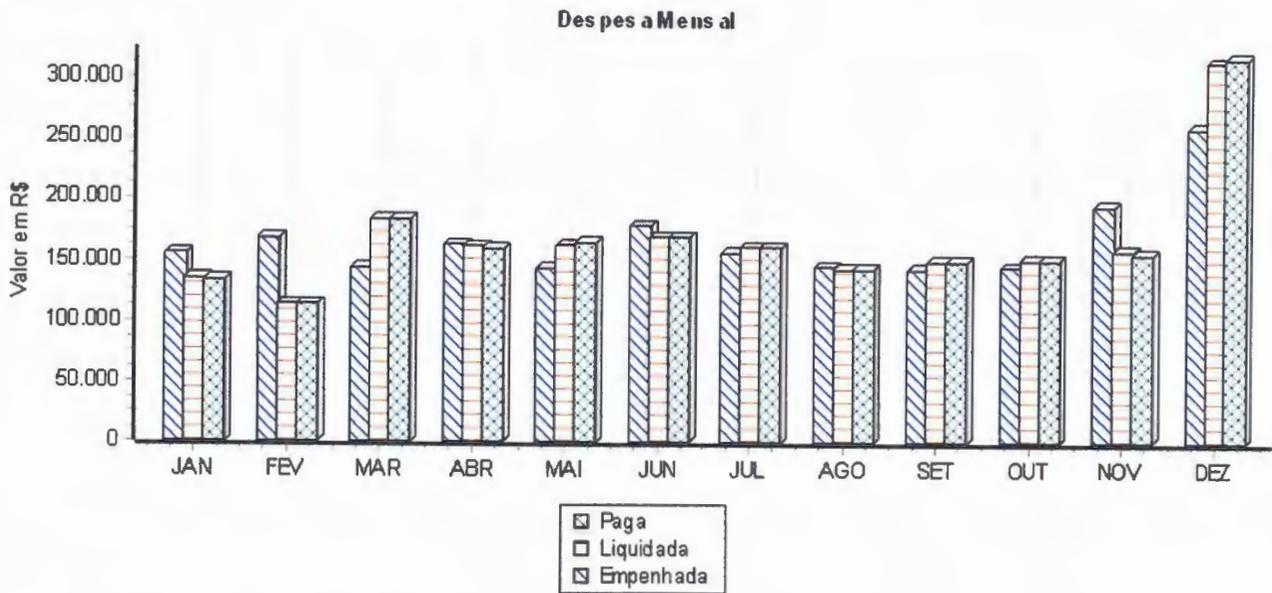
Conta	Novembro	Dezembro
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 58.890,43	R\$ 0,00
Conta Investimento	R\$ 330.784,62	R\$ 0,00
	R\$ 389.675,05	R\$ 0,00
Rendimentos	R\$ 3.784,62	R\$ 0,00

**DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

As despesas orçamentárias 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
SET	145.161,83	151.631,37	151.576,80
OUT	146.261,54	152.253,80	152.097,69
NOV	198.148,09	159.975,48	156.956,02
DEZ	263.978,23	317.241,60	321.088,82
TOTAL	2.015.448,39	2.015.448,39	2.015.448,39

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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



# CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

## ESTADO DE SÃO PAULO

DEZEMBRO (DE 01/11/2022 A 31/12/2022)

EXTRA UO	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETEÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE	1			3.342,03	63.977,51	67.319,54	0,00	0,00	0,00	0,00
9001	1	IBS	218800108	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218830102	0,00	6.705,06	6.705,06	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218830104	0,00	15.976,22	15.976,22	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101	0,00	17.628,03	17.628,03	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	1.069,28	1.069,28	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	3.342,03	5.170,77	8.512,80	0,00	0,00	0,00	0,00
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	14.975,18	14.975,18	0,00	0,00	0,00	0,00
9016	1	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	218810110	0,00	2.952,97	2.952,97	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL				3.342,03	63.977,51	67.319,54	0,00	0,00	0,00	0,00

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;

Os relatórios de gestão fiscal e contábeis foram publicados e atualizados 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 e 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 Edilidade.

Houve o envio tempestivo das informações sobre a folha de pagamento para o RGP (por meio de DCTF/WEB) e ao RPPS, incluindo o 13º salário, devido ao período.

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

A DIRF e RAIS, dados referentes ao exercício de 2022, ainda não foram encaminhados, havendo tempo hábil para envio.

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, que no período não apresentou despesa com manutenção.

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



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

DE 01/11/2022 ATÉ 31/12/2022

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					417.522,08
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				348.136,50	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			320.592,65		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA R		103.008,60			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	68.672,40				
3 1 90 01 06	13º SALÁRIO - PESSOAL CIVIL	34.336,20				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS F		201.738,35			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	74.721,16				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	5.992,04				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	615,04				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE S	14.275,40				
3 1 90 11 43	13º SALÁRIO	26.272,95				
3 1 90 11 45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONA	3.155,10				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN:	901,94				
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			27.543,85		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		27.543,85			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI/	18.816,67				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI/	8.727,18				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				69.385,58	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			37.428,16		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		2.283,61			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	2.283,61				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		8.462,07			
3 3 90 30 04	GÁS ENGARRAFADO	390,00				
3 3 90 30 15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E	2.242,50				
3 3 90 30 16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.621,54				
3 3 90 30 17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO	1.097,10				
3 3 90 30 24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO D	88,00				
3 3 90 30 29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E	814,00				
3 3 90 30 99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	208,93				



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

3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		11.300,58	
3 3 90 39 16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	1.800,00		
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	-5.390,82		
3 3 90 39 19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO	155,00		
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	7.573,51		
3 3 90 39 63	SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIA	3.000,00		
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	360,00		
3 3 90 39 69	SEGUROS EM GERAL	1.098,55		
3 3 90 39 88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PR	800,00		
3 3 90 39 90	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGA	371,26		
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	1.533,08		
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		10 080,60	
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	825,00		
3 3 90 40 16	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	5.692,11		
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	836,73		
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	2.726,76		
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		1 301,30	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOR	1.301,30		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		31.957,42	
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		100,10	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	100,10		
3 3 91 97	APORTE PARA COBERTURA DO		31.857,32	
3 3 91 97 00	APORTE PARA COBERTURA DO D	31.857,32		
4	DESPESAS DE CAPITAL			59.695,00
4 4	INVESTIMENTOS		59.695,00	
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		59.695,00	
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PE		59.695,00	
4 4 90 52 33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍ	6.216,00		
4 4 90 52 34	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIP	6.900,00		
4 4 90 52 35	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAM	46.579,00		
<b>TOTAL</b>				<b>477.217,08</b>

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

### DOS RESTOS A PAGAR

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

DEZEMBRO (DE 01/11/2022 A 31/12/2022)

EXTRA	UG	DESCRIÇÃO	CodFor	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS e SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.



# CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

## ESTADO DE SÃO PAULO

Houve a concessão dos seguintes adiantamentos para fins de custeio de despesas de viagem.

### Detalhes do Empenho Nº 218

Exercício: 2022 CPF/CNPJ: 368.258.728-42 Imprimir Exportar PDF CSV XLS

Favorecido: RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS Proc. de Contratação: Nº Licitação:

Número do Empenho: 218 Tipo: AD Data: 08/11/2022 Valor: 2.000,00 Inciso:

Poder: 01 - PODER LEGISLATIVO Tipo Licit: OUTRO NÃO APLICÁVEL Termo:

Órgão: 0101 - CÂMARA MUNICIPAL Nº Contrato: Ini Contrato: Fim Contrato:

Unidade Orçamentária: 010101 - CÂMARA MUNICIPAL Nº Conv: Ano Conv:

Função: 01 - Legislativa SubFunção: 031 - Ação Legislativa

Programa: 0001 - FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO DO PODER LEGISLATIVO Proj/Ativ: 2001 - FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL

Grupo da Fonte: 01 - TESOURO Código da Fonte: 00 - Recursos Ordinários

Fonte de Recurso STN: 1.501 - Outros Recursos não Vinculados (Exerc. Corrente)

Vínculo Orçamentário: 110000 - GERAL

Categoria Econômica: 3 - DESPESAS CORRENTES Grupo de Natureza: 3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Modalidade de Aplicação: 90 - APLICAÇÕES DIRETAS

Elemento de Despesa: 14 - DIÁRIAS - CIVIL

Desdobro: 14 - DIÁRIAS NO PAÍS

Natureza: 3.3.90.14.14 - DIÁRIAS NO PAÍS

Histórico: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00070/22 Despesa de Adiantamento de viagem à cidade de São Paulo, nos dias 09 e 10/11/2022, para ação de parceria da Escola do Legislativo com o ILP - Instituto Legislativo Paulista, bem como audiências com deputados estaduais na ALESP, em prol do Município - Rafael de Oliveira Mathias (Procurador Legislativo), Rafael José Frabetti (presidente) e Elaine Oliveira (vereadora e vice-presidente da Escola do Legislativo)

Ítem do Empenho: Prestação de Contas

Clique no link da coluna Di das Liquidações para ver mais detalhes

Clique no link da coluna Or Pagto dos Pagamentos para ver mais detalhes

Liquidações					Pagamentos						
Nº	Data	Valor	Vencimento	Responsável	Or. Pagto	LIQ	PARC	Data	Valor	Retenção	Pago
1	08/11/2022	2.000,00	09/11/2022		510	1		09/11/2022	2.000,00	0,00	2.000,00
1	16/11/2022	-0,24	16/11/2022				0	16/11/2022	-0,24	0,00	0,24
		1.999,76							1.999,76	0,00	1.999,76

### Detalhes do Empenho Nº 223

Exercício: 2022 CPF/CNPJ: 252.843.488-00 Imprimir Exportar PDF CSV XLS

Favorecido: JOSE ROBERTO CARVALHO Proc. de Contratação: Nº Licitação:

Número do Empenho: 223 Tipo: AD Data: 18/11/2022 Valor: 300,00 Inciso:

Poder: 01 - PODER LEGISLATIVO Tipo Licit: OUTRO NÃO APLICÁVEL Termo:

Órgão: 0101 - CÂMARA MUNICIPAL Nº Contrato: Ini Contrato: Fim Contrato:

Unidade Orçamentária: 010101 - CÂMARA MUNICIPAL Nº Conv: Ano Conv:

Função: 01 - Legislativa SubFunção: 031 - Ação Legislativa

Programa: 0001 - FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO DO PODER LEGISLATIVO Proj/Ativ: 2001 - FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL

Grupo da Fonte: 01 - TESOURO Código da Fonte: 00 - Recursos Ordinários

Fonte de Recurso STN: 1.501 - Outros Recursos não Vinculados (Exerc. Corrente)

Vínculo Orçamentário: 110000 - GERAL

Categoria Econômica: 3 - DESPESAS CORRENTES Grupo de Natureza: 3 - OUTRAS DESPESAS CORRENTES

Modalidade de Aplicação: 90 - APLICAÇÕES DIRETAS

Elemento de Despesa: 14 - DIÁRIAS - CIVIL

Desdobro: 14 - DIÁRIAS NO PAÍS

Natureza: 3.3.90.14.14 - DIÁRIAS NO PAÍS

Histórico: Pedido gerado a partir do resultado Solicitação: 00076/22 Adiantamento para despesa de viagem à cidade de Bauru/SP, no dia 22/11/2022, para participação no "4º Encontro - Seminários da Nova Lei de Licitações e Contratos", promovido pelo TCE/SP, conforme convite - Participação do presidente Rafael José Frabetti e dos servidores Rafael de Oliveira Mathias, Emiliano da Silva Alves e José Roberto Carvalho

Ítem do Empenho: Prestação de Contas

Clique no link da coluna Di das Liquidações para ver mais detalhes

Clique no link da coluna Or Pagto dos Pagamentos para ver mais detalhes

Liquidações					Pagamentos						
Nº	Data	Valor	Vencimento	Responsável	Or. Pagto	LIQ	PARC	Data	Valor	Retenção	Pago
1	21/11/2022	300,00	22/11/2022		315	1		22/11/2022	300,00	0,00	300,00
1	22/11/2022	-16,15	22/11/2022				0	22/11/2022	-16,15	0,00	16,15
		283,85							283,85	0,00	283,85

*[Handwritten signature]*



# CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

## ESTADO DE SÃO PAULO

### DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

No período foi constatado o seguinte processo licitatório.

Processo Licitatório: 000008/22 Modalidade: PREGÃO PRESENCIAL Nº Modalidade: 1 Prazo de Entrega/ início: 15 dias  
 Julgamento: Menor Preço Global Registro de Preço: Não Data do Edital: 29/11/2022 Carona: Processo Administrativo: 000008  
 Objeto: Aquisição de tablets e peças para upgrade de servidor conforme especificações e condições detalhadas neste Termo de Referência Data Abert. Em: 14/12/2022  
 Hora Abert. Em: 09:30h Chamamento Público  
 Data da Realização: 14/12/2022 Local da Realização: Câmara Municipal de Garça  
 Adjudicação: 14/12/2022 Homologação: 14/12/2022 Ordem de Serviço Data do Encerramento: 14/12/2022  
 Situação: Homologada Artigal: Total da Licitação: R\$ 46.579,00

Item	Código	Descrição do Lote	Valor Total	V. Tot. Médio Cot.	Situação	Proponente/Fornecedor
1	00000001	Tablets	25.429,00	37294,995	Acerto	L MACEDO INFORMATICA
2	00000002	Peças para upgrade de ser.	21.150,00	22154,999	Acerto	E T MACHIDA - ME

O que resultou em dois contratos a saber:

Nº Contrato/Ano	0005/22	2022	Fundamento Legal	LICITAÇÃO	Nº Processo Licitatório	000008/22	Processo Administrativo	000008	EMPENHADO	
Fornecedor	E T. MACHIDA - ME		Valor	21.150,00	Data Assinatura	15/12/2022	0001/22	PREGÃO PRESENCIAL	ANO ANTERIOR	0,00
Tipo	FORNECIMENTO DE MATERIAL		Regime de Execução		Garantia	Sem Garantia		NO ANO	21.150,00	
Vigência De	15/12/2022	Vigência Até	14/12/2023	Conta Contábil Débito	712310400	Contribuição de Encargos		LIQUIDADO	ANO ANTERIOR	0,00
CPF Responsável	Pessoa Responsável Jurídica				OAB	Nº Detalhado do Contrato	0005/22	NO ANO	21.150,00	
Nº Obra	Entidade		CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA	Tipo de Contrato da Obra				ADITADO	VALOR	0,00
Objeto Completo	Aquisição de peças para upgrade de servidor conforme especificações e condições detalhadas no Termo de Referência								SALDOS	
									A EMPENHAR	0,00
									A LIQUIDAR	0,00

Nº Contrato/Ano	0006/22	2022	Fundamento Legal	LICITAÇÃO	Nº Processo Licitatório	000008/22	Processo Administrativo	000008	EMPENHADO	
Fornecedor	L MACEDO INFORMATICA		Valor	25.429,00	Data Assinatura	15/12/2022	0001/22	PREGÃO PRESENCIAL	ANO ANTERIOR	0,00
Tipo	FORNECIMENTO DE MATERIAL		Regime de Execução		Garantia	Sem Garantia		NO ANO	25.429,00	
Vigência De	15/12/2022	Vigência Até	14/12/2023	Conta Contábil Débito	712310400	Contribuição de Encargos		LIQUIDADO	ANO ANTERIOR	0,00
CPF Responsável	Pessoa Responsável Jurídica				OAB	Nº Detalhado do Contrato	0006/22	NO ANO	25.429,00	
Nº Obra	Entidade		CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA	Tipo de Contrato da Obra				ADITADO	VALOR	0,00
Objeto Completo	Aquisição de equipamentos de informática conforme especificações e condições detalhadas								SALDOS	
									A EMPENHAR	0,00
									A LIQUIDAR	0,00



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

### DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Houve aquisição de bens no período e não houve baixa de bens.

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

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.729.510,43	
Aquisições .....	R\$	38.545,00	(+)
Baixas .....	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre .....	R\$	10.327,43	(-)
Custos Subsequentes .....	R\$	21.150,00	(+)
Bens imóveis em andamento contabilizado .....	R\$	8.990,00	(+)
<b>Saldo no mês .....</b>	<b>R\$</b>	<b>1.787.868,00</b>	

### SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 31/12/2022

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações
123110102	APARELHOS E EQUIPAMENTOS DE COMUNICAÇÃO (P)	1	391,05	850,96	-459,91
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODONTOL	1	1.083,80	1.442,09	-358,29
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANCA E SOCORRO (P)	1	1.930,43	4.681,15	-2.750,72
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	14	8.450,00	10.928,55	-2.478,55
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	508,29	610,61	-102,32
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMEN	24	13.289,78	16.022,45	-2.732,67
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	64	81.317,71	136.099,46	-54.781,75
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACÃO (P)	25	80.021,76	103.098,49	-23.074,73
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	2	1.085,60	4.223,16	-3.137,56
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	155	51.833,57	77.308,12	-25.474,55
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	39	43.899,47	61.113,88	-17.214,41
123110503	VEÍCULOS DE TRACÇÃO MECÂNICA (P)	1	20.713,96	48.597,01	-27.883,05
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.474.352,58	1.527.952,34	-53.599,76
<b>Totais:</b>		<b>329</b>	<b>1.778.878,00</b>	<b>1.992.926,27</b>	<b>-214.048,27</b>

### RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL

PERÍODO: 01/11/2022 até 31/12/2022 ( PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS )

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
<b>(+) CUSTO SUBSEQUENTE</b>		
123110202 EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMACÃO (P)	123119908 BENS MÓVEIS A CLASSIFICAR (P)	21.150,00
	<b>Total:</b>	<b>21.150,00</b>
<b>(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA</b>		
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810101 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, EQUI	593,28
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810102 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	2.158,43
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810103 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	949,04
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810104 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, EDUC.	772,54
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810105 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P)	362,32
333110100 DEPRECIACÃO DE MOBILIZADO	123810299 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	5.491,82
	<b>Total:</b>	<b>10.327,43</b>
	<b>Total Geral:</b>	<b>10.822,57</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



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

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 inexistência de admissões no período a que se refere tal relatório.

Foram constatadas as exonerações dos servidores em cargos em comissão José Roberto Carvalho (Secretário Administrativo e Financeiro), a partir de 01/01/2023 conforme Portaria 1.492/2022, e Antônio Marcos Pereira (Secretário Legislativo), conforme Portaria nº 1.493/2022, a partir de 01/01/2023.

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 (por meio de DCTF/WEB) 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:



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

**Trabalhadores em Gozo de Férias**

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
96-1	ANTONIO MARCOS PEREIRA 0057 - SECRETÁRIO LEGISLATIVO	21/12/2022 - 30/12/2022	01/04/2014	31/03/2022	0/0
74-1	CÁSSIA MIUKI DIAS BARIANI 0055 - TÉCNICO LEGISLATIVO	21/12/2022 - 30/12/2022	12/01/2012	11/01/2022	0/0
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES 1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	21/12/2022 - 30/12/2022	23/05/2018	22/05/2022	0/0
71-1	JOSÉ ROBERTO CARVALHO 0058 - SECRETÁRIO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO	21/12/2022 - 30/12/2022	22/12/2011	21/12/2021	0/0
94-1	JOSIANE DE OLIVEIRA COSTA 0005 - AGENTE DE SERVIÇOS	21/12/2022 - 30/12/2022	14/02/2013	13/02/2022	0/0
78-1	JULIANA VIDAL CUSTÓDIO BENEDITO 0007 - ANALISTA LEGISLATIVO	21/12/2022 - 30/12/2022	02/07/2012	01/07/2022	0/0
75-1	LAÉRCIO FABIANO DA SILVA DA CRUZ 1001 - ENCARREGADO DE MÍDIAS SOM E IMAGEM	21/12/2022 - 30/12/2022	01/03/2012	28/02/2022	0/0
97-1	RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS 0056 - PROCURADOR LEGISLATIVO	21/12/2022 - 30/12/2022	01/09/2015	31/08/2022	30/0
97-1	RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS 0056 - PROCURADOR LEGISLATIVO	02/01/2023 - 11/01/2023	01/09/2015	31/08/2022	0/0

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 afastados por Cessão no período.

**Relatório de Afastamentos**

Período de Critério de Cálculo 01/11/2022 até 31/12/2022

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
<b>N2 - Transferência de empregado para outra empresa que tenha assumido os encargos trabalhistas,</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 oportunamente na totalidade
Houve fixação de subsídios dos agentes políticos para a próxima legislatura?		X	A fixação dos subsídios de agentes políticos para a próxima legislatura foi tratada internamente com a deliberação do Projeto de Resolução 01-2022, sendo o mesmo rejeitado pelo Plenário;
Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com	X		Os subsídios de agentes políticos estão em



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

art. 29, VI da CF?

consonância. 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

Novembro - foram realizadas 4 (quatro) sessões Ordinárias. Neste período foi constatado ausência do vereador Lucas de Oliveira Pereira de Araújo, na 38ª Sessão Ordinária do dia 21 deste mês, nos termos da Portaria nº 1.451/2021. Não ocorrera sessão solenes ou extraordinárias neste mês. Dezembro - foram realizadas 2 (duas) sessões Ordinárias sem ausências constatadas. Uma sessão extraordinária realizada no dia 15, com uma única ausência do vereador Antonio Franco dos Santos Bacana e duas sessões solenes nos dias 01 e 07.

As sessões ocorrem em observância à legislação vigente para o período. A lista de presentes nas sessões pode ser consultada através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão).

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

<b>Transferência total da Prefeitura</b>	<b>R\$ 2.433.000,00</b>
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 446.370,60
<b>Transferência líquida</b>	<b>R\$ 1.986.629,40</b>
<b>Despesa total com folha de pagamento</b>	<b>R\$ 1.542.022,77</b>
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 446.370,60
<b>Despesa com folha de pagamento</b>	<b>R\$ 1.095.652,17</b>
<b>Despesa com folha / Transferência líquida</b>	<b>55,15%</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:

DESCRIÇÃO	ATÉ BIMESTRE ANTERIOR	NOVEMBRO	DEZEMBRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 375.642,45	R\$ 37.727,94	R\$ 37.727,94	R\$ 75.455,88	R\$ 451.098,33
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 78.884,75	R\$ 7.922,85	R\$ 7.922,85	R\$ 15.845,70	R\$ 94.730,45
<b>SUBTOTAL.....</b>	<b>R\$ 454.527,20</b>	<b>R\$ 45.650,79</b>	<b>R\$ 45.650,79</b>	<b>R\$ 91.301,58</b>	<b>R\$ 545.828,78</b>
Folha Bruta de Servidores	R\$ 518.217,37	R\$ 51.582,31	R\$ 74.700,16	R\$ 126.282,47	R\$ 644.499,84
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 90.206,60	R\$ 9.158,73	R\$ 18.385,12	R\$ 27.543,85	R\$ 117.750,45
<b>SUBTOTAL.....</b>	<b>R\$ 608.423,97</b>	<b>R\$ 60.741,04</b>	<b>R\$ 93.085,28</b>	<b>R\$ 153.826,32</b>	<b>R\$ 762.250,29</b>
<b>TOTAL.....</b>					<b>R\$ 1.308.079,07</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 215/2022 e 244/2022, nos valores de R\$ 34.336,20 cada, totalizando R\$ 68.672,40. O repasse referente a parcela integral do 13º salário fora realizado através do empenho nº 245/2022, com o valor de R\$ 34.336,20, totalizando desta forma o repasse de R\$ 103.008,60 no período.

**LISTAGEM DE DESPESA POR FORNECEDOR**

Data	Emp/Sub	Tipo	Ficha Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	EMPENHADA
							Vinc. Grupo    Vinc. Código:    Fte. Grupo    Fte. Código	
Cod: 12184							CNPJ/CPF 59.991.364/0001-23	
<b>ORÇAMENTÁRIA</b>								
01/11/2022	00215 /000	OR	26	010101 09.272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	34.336,20
							110 000 01 00	
01/12/2022	00244 /000	OR	26	010101 09.272.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	34.336,20
							110 000 01 00	
01/12/2022	00245 /000	OR	26	010101 09.272.0001.2001.0002	3.1.90.01.06		13º SALÁRIO - PESSOAL CIVIL	34.336,20
							110 000 01 00	
<b>TOTAL ORÇAMENTÁRIO</b>								<b>103.008,60</b>
<b>TOTAL DO FORNECEDOR</b>								<b>103.008,60</b>
<b>TOTAL GERAL</b>								<b>103.008,60</b>

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 (Matérias Legislativas) 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 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 no período em análise a emissão de alerta.

#### DO PROJETO AUDESP

Foram encaminhados tempestivamente e na íntegra os dados solicitados pelo AUDESP, em suas fases:

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

#### DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

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), teve seu encerramento em 17/11/2022, publicando seu relatório final através do endereço [https://sapl.garca.sp.leg.br/media/sapl/public/reuniao/220/pauta/cpi\\_0001-2021-relatorio\\_final.pdf](https://sapl.garca.sp.leg.br/media/sapl/public/reuniao/220/pauta/cpi_0001-2021-relatorio_final.pdf).

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.

#### DOS PEDIDOS DE ACESSO À INFORMAÇÃO

Relatório estatístico de pedidos recebidos, atendidos, indeferidos até período em análise.

Recebidos: 308  
Atendidos: 292  
Em Andamento: 0  
Indeferidos: 16

#### OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES



## CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

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

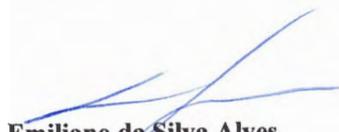
Destaco que finda o mandato da atual Mesa Diretora neste exercício, e várias exigências inerentes a este período devem ser observadas, especialmente em face da Lei de Responsabilidade Fiscal, dentre elas a que nos 180 dias que antecedem o término da legislatura ou do mandato, nenhum ato que provoque aumento de despesa com pessoal poderá ser editado, sob pena de ser considerado nulo de pleno direito, situação está que não fora constatada na análise deste período. Informo que dessa vedação escapam aumentos derivados de atos editados antes de 5 de julho como: • A concessão de vantagens pessoais advindas dos estatutos de servidores (quinquênios, 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.

Não foram identificadas obrigações de despesa que não possam ser cumpridas – pagas – 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).

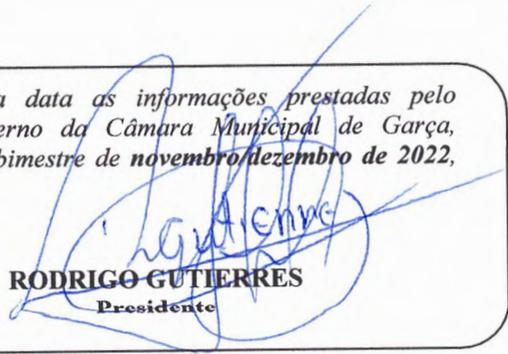
Analisou-se ainda o que estabelece o art. 59 da Lei 4320/64, regra de final de mandato de vedação, no último mês do mandato, de empenhar mais do que o duodécimo da despesa prevista no orçamento vigente, que anula os empenhos e os atos praticados em desacordo com o citado artigo e acarretam a responsabilização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

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, 10 de fevereiro de 2023.

  
**Emiliano da Silva Alves**  
Controlador

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

  
**RODRIGO GUTIERRES**  
Presidente