



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO **2º Bimestre/2024**

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 1.499, de 01/01/2023, fora designado o servidor Emiliano da Silva Alves para a função de Controlador, a partir de 01/01/2023.

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 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 2º bimestre de 2024.

DOS RESPONSÁVEIS

Não houve mudanças nos responsáveis pelo Poder Legislativo Garcense, visto ser o mandato bienal (2023/2024) da Mesa, foram responsáveis pelo Poder Legislativo no bimestre em exame:

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

DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.626, de 14/12/2023, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias Lei nº 5.560, de 17/07/2023) e no Plano Plurianual 2022/2025 (Lei nº 5.435, de 07/12/2021), que fixou as despesas do Poder Legislativo em R\$ 2.568.000,00 (dois milhões, quinhentos e sessenta e oito mil reais), resultando em duodécimos de R\$ 214.000,00 (duzentos e quatorze mil reais), por doze meses.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO

Conforme dados extraídos da contabilidade, não ocorreram alterações da peça orçamentária no período, inclusive mediante Crédito Suplementar, destarte, a execução vem mantendo dentro do patamar exigido pela legislação vigente. Identificamos com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:

Mês de Referência: **MARÇO**

Emissão: 31/03/2024

Unidade Orçamentária: 010101

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇÃO	2.522.900,00	0,00	0,00	2.522.900,00	7.900,00	551.996,21	1.963.003,79	218.111,53
2	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.290.000,00			1.290.000,00	0,00	284.641,90	1.005.358,10	111.706,46
3	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00			100.000,00	0,00	10.123,37	89.876,63	9.986,29
4	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
5	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
6	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	11.000,00			11.000,00	0,00		11.000,00	1.222,22
7	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSIS	165.000,00			165.000,00	0,00	36.454,98	128.545,02	14.282,78
8	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	1.036,48	18.963,52	2.107,06
9	MATERIAL DE CONSUMO	32.000,00			32.000,00	0,00	14.294,54	17.705,46	1.967,27
11	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
12	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
13	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	55.000,00			55.000,00	0,00	35.378,01	19.621,99	2.180,22
14	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	7.208,74	17.791,26	1.976,81
15	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	45.000,00			45.000,00	0,00	8.800,00	36.200,00	4.022,22
17	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	2.294,60	7.705,40	856,16
18	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
19	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.500,00			1.500,00	0,00	855,75	644,25	71,58
20	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSIS	24.000,00			24.000,00	0,00	20.748,60	3.251,40	361,27
21	OBRAS E INSTALAÇÕES	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.777,78
22	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	114.400,00			114.400,00	0,00		114.400,00	12.711,11
23	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.111,11
24	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	555,56
25	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	7.900,00	7.900,00	9.200,00	1.022,22
26	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	510.000,00			510.000,00	0,00	114.007,38	395.992,62	43.998,18
27	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	111,11
29	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	32.000,00			32.000,00	0,00	8.251,86	23.748,14	2.638,68
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	0,00	0,00	45.100,00	5.011,11
30	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	45.100,00			45.100,00	0,00		45.100,00	5.011,11
TOTAL DA GERAL		2.568.000,00	0,00	0,00	2.568.000,00	7.900,00	551.996,21	2.008.103,79	223.122,84



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

LISTAGEM DAS RECEITAS
PERÍODO DE: 01/03/2024 ATÉ 30/04/2024

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	19/03/2024	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	214.000,00
7001	19/04/2024	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	214.000,00
TOTAL NO PERÍODO. . .							428.000,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

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

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

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

Conta	Março	Abril
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 9.691,95	R\$ 5.172,91
Conta Investimento	R\$ 140.852,72	R\$ 177.498,62
	R\$ 150.544,67	R\$ 182.671,53
Rendimentos	R\$ 976,52	R\$ 1.622,42

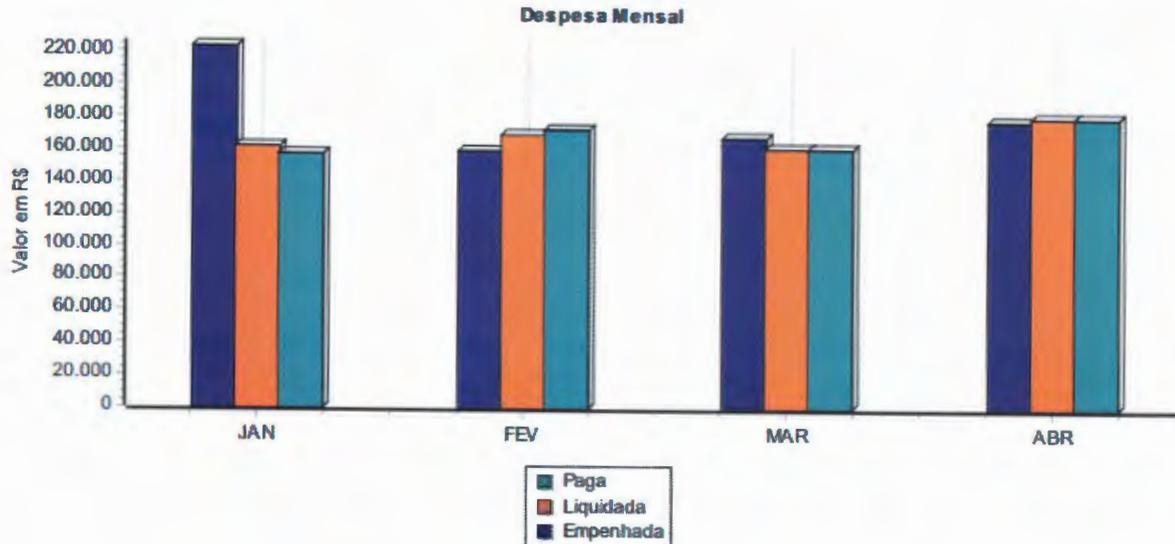
DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO



MES	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
JAN	223.525,75	162.008,13	157.490,15
FEV	159.860,73	169.784,31	173.144,53
MAR	168.609,73	162.614,59	162.368,86
ABR	180.411,40	182.400,77	182.598,61
TOTAL	732.407,61	676.807,80	675.602,15

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

Exercício: 2024 ABRIL (DE 01/03/2024 A 30/04/2024)

EXTRAORÇ	DESCRIÇÃO	COD FOR.	MÊS	PL_SCP	PL_TCE	SALDO BALANÇO	PASTOS	RECEITAS	SALDO FINAL
ENTIDADE:	1 CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA					1.272,21	60.456,76	61.458,23	2.273,88
9001	1 ISS	10020	0	323211	218850108	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1 INSS	10017	0	323201	218830102	0,00	6.371,32	6.371,32	0,00
9003	1 IRRF	10020	0	323202	218830104	0,00	12.848,54	12.848,54	0,00
9004	1 RPPS	10015	0	323217	218820101	0,00	15.563,62	15.563,62	0,00
9005	1 PENSÕES	0	323204	218810110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9006	1 ENTIDADES REPRESENTATIVAS	10718	0	323205	218810113	0,00	0,00	0,00	0,00
9007	1 EMPRESTIMOS - BB	10314	0	323220	218810115	0,00	0,00	0,00	0,00
9008	1 EMPRESTIMOS - CEF	10097	0	323219	218810115	534,64	1.069,28	1.069,28	534,64
9009	1 OUTROS CONSIGNATÁRIOS	10032	0	323208	218810189	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1 DECISÕES JUDICIAIS	10032	0	323209	218810105	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1 RENDIMENTO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10020	0	323210	218810499	658,05	1.835,07	2.506,94	1.822,42
9012	1 EMPREST CONSIG - BANCO DO BRASIL	10862	0	323216	218810115	0,00	0,00	0,00	0,00
9013	1 MULTAS DE MORA SOBRE CONTRATOS	10020	0	323213	218810189	0,00	0,00	0,00	0,00
9014	1 CRÉDITO DE PAGAMENTOS OU INSCRIÇÕES	10020	0	313101	218810499	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1 EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	11259	0	323221	218810115	0,00	20.214,34	20.214,34	0,00
9016	1 PENSÕES ALIMENTÍCIAS	11628	0	323222	218810110	0,00	2.618,52	2.618,52	0,00
9017	1 IRRF - IMPOSTO RETIDO NA FONTE	10020	0	323223	218830104	79,02	116,07	153,67	116,02
TOTAL						1.272,21	60.456,76	61.458,23	2.273,88

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

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

Não foram identificadas despesas consideradas inadequadas ou incongruentes com a manutenção das atividades



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

da Câmara Municipal.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/03/2024 ATÉ 30/04/2024

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADACATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					338.439,56
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				301.988,82	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			277.639,56		
3 1 90 01	APOSENTADORIAS, RESERVA RE		76.004,92			
3 1 90 01 01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	76.004,92				
3 1 90 11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FI		190.434,14			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	80.869,69				
3 1 90 11 08	ADIANTAMENTO PECUNIÁRIO	13.396,08				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D	783,20				
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SI	17.509,76				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN:	2.630,53				
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	74.894,64				
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS	350,24				
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		11.200,50			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	11.200,50				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			24.349,26		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		24.349,26			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	16.901,48				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	7.447,78				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				36.450,74	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			27.218,08		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		252,92			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	252,92				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		8.354,80			
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	1.799,80				
3 3 90 30 15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E	6.120,00				
3 3 90 30 17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO I	190,00				
3 3 90 30 26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔN	245,00				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		9.184,24			
3 3 90 39 01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E .	200,00				
3 3 90 39 16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	1.400,00				
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	410,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	2.497,64				
3 3 90 39 48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAM	2.500,00				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	700,00				
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	110,00				
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	1.366,60				
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA II		1.447,62			
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	550,00				



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MOVEL - PACO	557,82		
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,80		
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	550,00		
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	557,82		
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	339,80		
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		6.400,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTA	6.400,00		
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1.578,50	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOF	1.578,50		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		9.232,66	
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		111,50	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	111,50		
3 3 91 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		3.619,92	
3 3 91 93 00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES -	3.619,92		
3 3 91 97	APORTE PARA COBERTURA DO I		5.501,24	
3 3 91 97 00	APORTE PARA COBERTURA DO DI	5.501,24		
4	DESPESAS DE CAPITAL			6.575,80
4 4	INVESTIMENTOS		6.575,80	
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		6.575,80	
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PE	6.575,80		
4 4 90 52 33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VID	6.575,80		
TOTAL				345.015,36

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

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

RAZÃO DAS CONTAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ABRIL (DE 01/03/2024 A 30/04/2024)

Dtlan	Histórico	Debito	Crédito	Saldo Ent.
	Saldo Atual ...	0,00	0,00	
	Saldo Geral ...	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.
Foram constatados os seguintes adiantamentos no período analisado.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS

EMP/PARC	DTPAG	DT LIM. PREST.	FAVORECIDO	NATUREZA	VALOR ADIANTADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUIDO	A REGULARIZAR	
86	/1	02/04/2024	30/04/2024	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.14.14	300,00	138,88	161,12	0,00	0,00
Data da Prestação		Valor da Prestação		Situação						
05/04/2024		161,12		Aprovado						
91	/1	25/04/2024	30/04/2024	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.14.14	120,00	28,20	91,80	0,00	0,00
Data da Prestação		Valor da Prestação		Situação						
29/04/2024		91,80		Aprovado						
TOTAL					420,00	167,08	252,92	0,00	0,00	

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

No período foram constatados os seguintes processos licitatórios, conseqüente a formalização dos contratos:

Processo Licitatório: 000003/24 Modalidade: INEXIGIBILIDADE Nº Modalidade: 3 Prazo de Entrega: 11/03/2024
 Registro de Preço: Não Data Edital: 11/03/2024 Carona Processo Administrativo: 000003

Objeto: Palestra presencial intitulada "Enfrentamento à violência sexual na perspectiva da autoproteção" ministrada por Caroline Arcari (vide currículo em anexo), com notória especialização destinada à capacitação de servidores, professores, pais e profissionais da área, com carga horária de um hora e trinta minutos, em evento a ser promovido pela Escola do Legislativo em 02 de maio próximo

Data da Realização: 11/03/2024 Local da Realização: Câmara Municipal de Garça
 Adjudicação: Homologação: 11/03/2024 Ordem de Serviço: Data do Encerramento: 11/03/2024
 Situação: Homologada Artigo/Inciso: Art. 74 Lei 11.133/2021 Total da Licitação: R\$ 7.900,00

Item	Código	Descrição do Produto/Serviço	Unidade	Quantidade	Valor Unitário	Valor Total	V. Us. Médio Cot.	V. Tot. Médio Cot.	Situação	Proponente/Fornecedor
1	015.027.066	PALESTRA	SERV	1	7.900,00	7.900,00	7900	7900	Aceito	EDITORA CAQUI LTDA

Entidade: CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA Unid. Gestora do Contrato

Nº Contrato/Ano: 0001/24 2024 Nº Detalhado do Contrato: 0001/24 Fundamento Legal: INEXIGIBILIDADE (ART. 23) Nº Processo Licitatório: 000003/24 Processo Administrativo: 000003 Nº Modalidade: 0003/24 Modalidade: INEXIGIBILIDADE

CPF/CNPJ Fornecedor: 30.802.768/0001-40 Fornecedor: EDITORA CAQUI LTDA Valor: 7.900,00 Data Assinatura: 11/03/2024 Data Publicação: 14/03/2024

Tipo: FORNECIMENTO DE SERVIÇOS Regime de Execução: Execução Direta Garantia:

Vigência De: 11/03/2024 Vigência Até: 10/05/2024 Conta Contábil Débito: 712310200 Contribuição de Encargos

CPF Fiscal: Fiscal do Contrato CAGE (Matricula resp):

Nº Obra: Tipo de Contrato de Obra Vencimento Atual: 10/05/2024 Situação Atual: VENCIDO

Objeto Completo: Palestra presencial intitulada "Enfrentamento à violência sexual na perspectiva da autoproteção" ministrada por Caroline Arcari (vide currículo em anexo) com notória especialização, destinada à capacitação de servidores, professores, pais e profissionais da área, com carga horária de uma hora e trinta minutos, em evento a ser promovido pela Escola do Legislativo em 02 de maio próximo

EMPENHADO
 ANO ANTERIOR: 0,00
 NO ANO: 7.900,00
 LIQUIDADO
 ANO ANTERIOR: 0,00
 NO ANO: 7.900,00
 ADIANTADO
 VALOR: 0,00
 SALDOS
 A EMPENHAR: 0,00
 A LIQUIDAR: 0,00



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL
PERÍODO: 01/03/2024 até 30/04/2024 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito		Conta Crédito		Valor
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA				
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, E	793,98
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	4.836,19
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	966,26
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810104	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	950,76
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P)	2.428,65
333110100	DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	5.491,82
Total:				15.467,66
Total Geral:				-15.467,66

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

ORGANIZACIONAL E DE PESSOAL

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

Não houve alteração dos agentes políticos no período.

A Câmara Municipal de Garça manteve a seguinte estrutura administrativa.

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

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

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

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

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

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

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

As fichas funcionais encontram-se atualizadas.

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

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

Não foi constatado pagamento de horas extras no período.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Não foi constatado pagamento de horas extras aos ocupantes de cargos em comissão.

Os pagamentos da parte patronal dos encargos, devidos pelo órgão foram realizados em sua totalidade.

Os subsídios dos agentes políticos estão de acordo com art. 29, VI da CF, não houve fixação de subsídios para a próxima legislatura nem qualquer tipo de reajuste para o valor fixado para a legislatura atual.

Não foi constatado pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos (13º Salário e Férias), ou pagamentos por Sessões Extraordinárias.

Não foram constatadas verbas de Gabinete.

Não foram constatados cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento.

Relativo aos cargos de provimento efetivo, não há excesso de cargos em comissão.

Não foram constatadas aposentadorias no período.

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

O controle de presença dos vereadores é realizado mediante livro de frequência, que pode ser consultado de forma eletrônica através do portal desta casa na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão).

Sessões constatadas no período:

Março - foram realizadas quatro Sessões Ordinárias e uma Sessão Extraordinária. No período foi constatado a ausência justificada do vereador Fábio Augusto dos Santos, que não resultou em desconto proporcional, para fins de remuneração conforme Portaria nº 1.544/2024.

Abril - foram realizadas cinco Sessões Ordinárias e duas Sessões Extraordinárias. No período foi constatado a ausência injustificada do vereador Manoel Frederico Ábido de Carvalho, o que resultou em desconto proporcional de R\$ 701,55 no seu subsídio, nos termos do artigo 4º da Resolução nº 375/2019. Também foram documentadas as ausências justificadas dos vereadores (as) José Pedro dos Santos Soares, Elaine de Oliveira Cândido e Marcelo Guimarães Miranda, que não caracterizou desconto proporcional em seus subsídios, nos termos do artigo 4º da Resolução nº 375/2019 e conforme as respectivas Portarias nºs 1547/2024, 1549/2024 e 1551/2024.

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 061/2024 e 083/2024, ambos com o valor de R\$ 38.002,46, totalizando R\$ 76.004,92.

Data	Emp/Sub	Tipo	Ficha	Local	Funcional	Categ	Plano TCE	Descrição	EMPENHADA		
								Vinc. Grupo	Vinc. Código	Fte. Grupo	Fte. Código
Cod:	12184	INST DE APOSENT E PENSÃO DOS SERV PUB DO MUNIC DE						CNPJ/CPF	59.991.364/0001-23		
ORÇAMENTÁRIA											
01/03/2024	00061 /000	OR	26	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	38.002,46		
								110	000	01	00
								PROC LICIT:			
01/04/2024	00083 /000	OR	26	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	38.002,46		
								110	000	01	00
								PROC LICIT:			
TOTAL ORÇAMENTÁRIO									76.004,92		
TOTAL DO FORNECEDOR									76.004,92		
TOTAL GERAL									76.004,92		

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

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

TIPO DE DESPESA	SETEMBRO	OUTUBRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 38.002,46	R\$ 38.002,46	R\$ 76.004,92	R\$ 150.759,25
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 3.395,50	R\$ 7.805,00	R\$ 11.200,50	R\$ 17.928,37



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

SUBTOTAL.....	R\$ 41.397,96	R\$ 45.807,46	R\$ 87.205,42	R\$ 168.687,62
Folha Bruta de Servidores	R\$ 57.402,07	R\$ 58.137,43	R\$ 115.539,50	R\$ 230.297,06
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 12.155,54	R\$ 12.193,72	R\$ 24.349,26	R\$ 48.648,70
SUBTOTAL.....	R\$ 69.557,61	R\$ 70.331,15	R\$ 139.888,76	R\$ 278.945,76
TOTAL.....				R\$ 447.633,38

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

Gastos realizados com folha de pagamento, atendem à Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000:

04-ABRIL

Transferência total da Prefeitura	R\$ 856.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 152.009,84
Transferência líquida	R\$ 703.990,16
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 531.955,87
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 152.009,84
Despesa com folha de pagamento	R\$ 379.946,03
Despesa com folha / Transferência líquida	53,97%
Percentual máximo	70,00%

Servidores em gozo de férias no período:

Trabalhadores em Gozo de Férias

Matrícula	Nome/Cargo	Período de Gozo	Admissão	Venc.Férias	Férias/Abono
113-1	EMILIANO DA SILVA ALVES 1002 - ANALISTA EM TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	01/04/2024 - 10/04/2024	23/05/2018	22/05/2023	0/0
71-1	JOSÉ ROBERTO CARVALHO 0058 - SECRETÁRIO ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO	13/03/2024 - 22/03/2024	22/12/2011	21/12/2023	0/0

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

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



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/03/2024 até 30/04/2024

Matrícula	Nome do Trabalhador	Início	Retorno
N2 - Transferência de empregado para outra empresa que tenha assumido os encargos trabalhistas,			
25 - Cedido para outro órgão da administração municipal			
30-1	ALEXANDRE DE ARAÚJO LAMATTINA	31/01/2021	
			Total: 1

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA TRANSPARÊNCIA

Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão Site: www.garca.sp.leg.br			
Quesitos	SIM	NÃO	Observações:
Os Processos Licitatórios estão informados no site da Câmara Municipal e em tempo hábil?	X		
O Acesso à informação das Despesas Orçamentárias, estão atualizados?	X		
O Serviço de Informação ao Cidadão está em funcionamento e regulamentado?	X		
As informações quanto ao Processo Legislativo (Projetos e proposições) estão atualizadas?	X		
Os Relatórios Financeiros estão publicados e atualizados?	X		
Os Relatórios de Gestão Fiscal estão publicados e atualizados?	X		
A Prestação de Contas Anual do Legislativo está publicada?	X		
A Prestação de Contas do Executivo está sendo publicada?	X		
As Leis Municipais estão publicadas e atualizadas?	X		
A remuneração dos servidores está sendo disponibilizada e atualizada?	X		

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Não foram constatadas emissões de alerta pelo TCE-SP;

DO PROJETO DE AUDITORIA ELETRÔNICA DE ÓRGÃOS PÚBLICOS - AUDESP

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

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

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

Não foram identificadas criações de novas comissões no período.



CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

OBSERVAÇÕES E CONCLUSÕES

O presente relatório tem como objetivo apresentar à Excelentíssima Presidência da Câmara Municipal de Garça os resultados da revisão do Controle Interno referente ao período compreendido entre março e abril de 2024. A análise detalhada dos procedimentos adotados pela Câmara Municipal durante esse período não identificou nenhuma deficiência significativa nos procedimentos internos implementados, evidenciando a gestão fiscal responsável e transparente da instituição.

Esta Casa demonstra compromisso exemplar com o cumprimento dos princípios orçamentários da legalidade, economicidade, eficiência, razoabilidade, responsabilidade e transparência. A execução orçamentária do período está, até o período, em conformidade com o plano orçamentário aprovado, evidenciando um planejamento financeiro preciso e responsável, como demonstra os indicadores financeiros, garantindo a capacidade de cumprir suas obrigações financeiras de forma pontual e eficiente.

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

Os procedimentos de aquisição são íntegros e transparentes, assegurando a realização de compras de forma ética e responsável. A análise dos processos de compra demonstra que não há indícios de transações desnecessárias ou que não estejam de acordo com as prerrogativas funcionais do órgão.

A administração demonstra a gestão de seus ativos patrimoniais com diligência e cuidado, assegurando sua preservação e valorização. As depreciações aplicáveis são providenciadas mensalmente, garantindo a correta contabilização do patrimônio e a transparência nas demonstrações financeiras.

A análise da folha de pagamento dos servidores e agentes políticos da Câmara Municipal de Garça não identificou nenhuma irregularidade. Os pagamentos são realizados em estrita conformidade com a legislação vigente e com os contratos de trabalho, garantindo a justiça e a equidade na remuneração dos servidores.

Da mesma foram realizados os repasses e pagamentos dos encargos sociais de forma correta e dentro dos prazos legais, promovendo a regularidade da situação dos servidores e agentes políticos.

É importante ressaltar que as informações prestadas neste relatório estão sujeitas à auditoria do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para eventual certificação de regularidade.

Embora a análise não tenha identificado a necessidade de medidas corretivas imediatas, presta-se a esta Eminentíssima Presidência a atenta observação da execução orçamentária nos bimestres



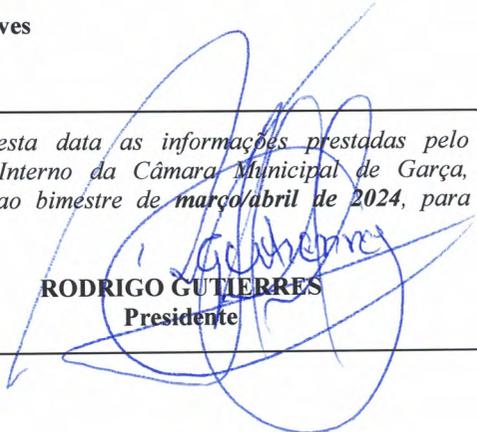
CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

subsequentes do presente ano, e o foco no aprimoramento contínuo dos seus processos com o objetivo de identificar oportunidades de melhorias e garantir a adequação às melhores práticas de gestão pública.

Garça, 13 de maio de 2024


Emiliano da Silva Alves
Controlador

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


RODRIGO GUTIERRES
Presidente