



RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

1º Bimestre/2025

INTRODUÇÃO

A Controladoria da Câmara Municipal de Garça, órgão integrante da estrutura organizacional desta Casa Legislativa, encontra-se vinculada à Mesa Diretora, em consonância com o disposto na Resolução nº 369/2018. As atribuições, competências e responsabilidades deste órgão estão detalhadas na Seção V, Artigos 17 e 18 da referida Resolução. Adicionalmente, o Ato da Presidência nº 15/2018 regulamentou a aplicação dos dispositivos constitucionais pertinentes ao Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Garça.

Por meio da Portaria nº 1.573, datada de 01 de janeiro de 2025, o servidor Emiliano da Silva Alves foi designado para exercer a função de Controlador Interno, com efeitos a partir da mesma data.

No exercício de suas funções, o Controlador Interno é responsável pela elaboração de relatórios periódicos, os quais são disponibilizados à Presidência da Câmara Municipal de Garça/SP, aos órgãos de fiscalização, aos vereadores e à sociedade em geral, por meio do Portal da Transparência desta Casa Legislativa.

Os Relatórios de Controle Interno são elaborados com 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 Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (TCE-SP), Artigos 17 e 18 da Resolução nº 369/2018 e o Ato da Presidência nº 15/2018.

Ademais, analisam aspectos que abrangem a análise de aspectos da gestão econômico-financeira da Câmara Municipal de Garça, bem como o acompanhamento das atividades e ainda:

- a. apoio ao controle externo no exercício de sua missão institucional;
- b. acompanhamento da observância dos limites constitucionais, da Lei de Responsabilidade Fiscal e demais instrumentos legais;
- c. preservação da legalidade e legitimidade dos atos de gestão, avaliação da eficácia, eficiência e economicidade na gestão orçamentária, financeira, patrimonial e operacional;
- d. acompanhamento da elaboração do Plano Plurianual, da Lei de Diretrizes Orçamentárias e da Lei Orçamentária, e avaliação do cumprimento de programas, objetivos e metas;
- e. proposição de melhorias para aprimoramento do controle interno, agilização de rotinas e melhoria da qualidade das informações;
- f. zelo pela boa utilização, manutenção e guarda dos bens patrimoniais da Câmara Municipal.

Damos prosseguimento, portanto, à apresentação do relatório referente ao 1º bimestre de 2025.

CONTROLE INTERNO

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARAO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DOS RESPONSÁVEIS

Considerando a renovação do mandato bienal dos membros da Mesa Diretora, informa-se que, no período em análise, a composição da Mesa Diretora permaneceu inalterada em relação ao resultado da eleição para o biênio 2025/2026.

Dessa forma, os responsáveis pela condução do Poder Legislativo Municipal no 1º bimestre de 2025 foram os seguintes:

- Presidente: Maria Raquel Sartori da Silva
- Vice-Presidente: Leandro Marino
- 1º Secretário: Paulo André Bertone Faneco
- 2º Secretário: Luiz Antonio Menabô

DO ORÇAMENTO

A Lei do Orçamento Anual nº 5.760, de 12/12/2024, foi aprovada com base na Lei de Diretrizes Orçamentárias Lei nº 5.732, de 02/07/2024) e no Plano Plurianual 2022/2025 (Lei nº 5.435, de 07/12/2021), que fixou as despesas do Poder Legislativo em R\$ 2.724.000,00 (dois milhões, setecentos e vinte e quatro mil reais), resultando em duodécimos de R\$ 227.000,00 (duzentos e vinte e sete mil reais), por doze meses.

DAS ALTERAÇÕES E ACOMPANHAMENTO DO ORÇAMENTO

A análise dos registros contábeis demonstrou que a estrutura orçamentária permaneceu inalterada no decorrer do bimestre, não havendo a necessidade de suplementação de créditos. Assim, a execução orçamentária observou os requisitos da legislação pertinente. Os demonstrativos contábeis apresentaram as seguintes informações:

2 de 17

CONTROLE INTERNO

WWW.GARCA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: JANEIRO

Emissão: 31/01/2025

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	2.109.650,00	0,00	0,00	2.109.650,00	0,00	189.820,70	1.919.829,30	174.529,94
1	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.370.000,00			1.370.000,00	0,00	100.576,77	1.269.423,23	115.402,11
2	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	110.000,00			110.000,00	0,00	4.904,62	105.095,38	9.554,13
3	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
4	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
5	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	181,82
6	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00			170.000,00	0,00	13.220,10	156.779,90	14.252,72
7	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00		20.000,00	1.818,18
8	MATERIAL DE CONSUMO	37.000,00			37.000,00	0,00	488,40	36.511,60	3.319,24
9	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	13.000,00			13.000,00	0,00		13.000,00	1.181,82
10	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
11	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	0,00	34.721,09	25.278,91	2.298,08
12	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	4.218,27	20.781,73	1.889,25
13	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	46.800,00			46.800,00	0,00	4.800,00	42.000,00	3.818,18
14	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	708,40	9.291,60	844,69
15	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	272,73
16	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	1.200,00	300,00	27,27
17	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	22.700,00	1.300,00	118,18
18	OBRAS E INSTALAÇÕES	110.000,00			110.000,00	0,00		110.000,00	10.000,00
19	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	2.283,05	87.716,95	7.074,27
27	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO	6.350,00			6.350,00	0,00		6.350,00	577,27
2355	ESCOLA DO LEGISLATIVO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.636,36
20	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	909,09
21	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	454,55
22	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.272,73
2001	APOSENTADORIAS	534.350,00	0,00	0,00	534.350,00	0,00	40.663,14	493.686,86	44.880,62
23	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	500.000,00			500.000,00	0,00	38.002,46	461.997,54	41.999,78
24	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	90,91
25	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	33.350,00			33.350,00	0,00	2.660,68	30.689,32	2.789,94
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.636,36
26	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	3.636,36
TOTAL DA GERAL		2.724.000,00	0,00	0,00	2.724.000,00	0,00	230.483,84	2.493.516,16	226.683,29

CONTROLE INTERNO

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81

3 de 17





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: **FEVEREIRO**

Emissão: **28/02/2025**

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	2.109.650,00	0,00	0,00	2.109.650,00	0,00	329.852,91	1.779.797,09	177.979,71
1	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.370.000,00			1.370.000,00	0,00	200.732,06	1.169.267,94	116.926,79
2	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	110.000,00			110.000,00	0,00	9.718,04	100.281,96	10.028,20
3	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
4	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
5	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	200,00
6	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00			170.000,00	0,00	26.510,22	143.489,78	14.348,98
7	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	1.396,31	18.603,69	1.860,37
8	MATERIAIS DE CONSUMO	37.000,00			37.000,00	0,00	13.074,07	23.925,93	2.392,59
9	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	13.000,00			13.000,00	0,00		13.000,00	1.300,00
10	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
11	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	0,00	34.721,09	25.278,91	2.527,89
12	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	6.578,27	18.421,73	1.842,17
13	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	46.800,00			46.800,00	0,00	9.600,00	37.200,00	3.720,00
14	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	1.339,80	8.660,20	866,02
15	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	300,00
16	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	1.200,00	300,00	30,00
17	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	22.700,00	1.300,00	130,00
18	OBRA E INSTALAÇÕES	110.000,00			110.000,00	0,00		110.000,00	11.000,00
19	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	2.283,05	87.716,95	8.771,70
27	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO	6.350,00			6.350,00	0,00		6.350,00	635,00
2355	ESCOLA DO LEGISLATIVO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	4.000,00
20	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	1.000,00
21	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	500,00
22	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00		25.000,00	2.500,00
2001	APOSENTADORIAS	534.350,00	0,00	0,00	534.350,00	0,00	81.326,26	453.023,72	45.302,37
23	APOSENTADORIAS - RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	500.000,00			500.000,00	0,00	76.004,82	423.995,08	42.399,51
24	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	100,00
25	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	33.350,00			33.350,00	0,00	5.321,36	28.028,64	2.802,86
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	4.000,00
26	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	4.000,00
TOTAL DA GERAL		2.724.000,00	0,00	0,00	2.724.000,00	0,00	411.179,19	2.312.820,81	231.282,08

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES

PERÍODO: 01/01/2025 até 28/02/2025

ENTIDADE: **CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA**

EXERCÍCIO: **2025**

LEI ORÇAMENTÁRIA Nº **5780** DE **12/12/2024**

DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ **2.724.000,00**

PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA

SUPLEMENTAÇÃO: **30% (R\$1.200,00)**

REMANEJAMENTO: **30% (R\$1.200,00)**

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO		REMANEJAMENTO		ESPECIAL		EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO		REMANEJAMENTO	
LEI	DATA	TIPO	Nº	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERAVIT OU OP. DE CREDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	TRANSFERÊNCIA TRANSFERÊNCIA ALI FONTE NEG.
TOTALS					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(5780): 0,00 (0,00%)

EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5780): 0,00 (0,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5780): 0,00 (0,00%)

TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI LDO(5732): 0,00 (0,00%)

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

DO DUODÉCIMO

O Controle Interno procedeu ao acompanhamento mensal dos repasses de recursos financeiros destinados à Câmara Municipal, em estrita observância à Dotação Orçamentária Anual consignada ao Poder Legislativo para o exercício de 2025. Os referidos repasses foram realizados em conformidade com os montantes estabelecidos e dentro dos prazos previamente definidos.

O duodécimo referente ao mês de janeiro de 2025 foi tempestivamente disponibilizado, com a efetivação de repasse parcial no valor de R\$ 20.000,00 em 10 de Janeiro do ano corrente, e com o restante do repasse no valor de R\$ 207.000,00, ocorrido em 20 de janeiro, totalizando R\$ 227.000,00 como previsto, em estrita consonância com as normas aplicáveis.

CONTROLE INTERNO

4 de 17

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

O duodécimo correspondente ao mês de fevereiro de 2025 foi executado de forma regular, atendendo às demandas da Secretaria Administrativa e Financeira, com a consequente transferência do montante de R\$ 227.000,00, realizada em 20 de fevereiro, conforme o cronograma estabelecido.

LISTAGEM DAS RECEITAS
PERÍODO DE: 01/01/2025 ATÉ 28/02/2025

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	10/01/2025	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo parcial	11 3	20.000,00
7001	20/01/2025	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo final do	11 3	207.000,00
7001	20/02/2025	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	227.000,00
TOTAL NO PERÍODO . . .							454.000,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA

A movimentação dos recursos financeiros desta Casa Legislativa encontra-se em estrita conformidade com o preconizado no Artigo 164, § 3º da Constituição Federal, sendo os valores alocados em conta corrente mantida junto à Caixa Econômica Federal, agência 0305, conta nº 19-9, operação 006. Os fundos disponíveis são aplicados financeiramente na mesma instituição bancária, durante o período de sua disponibilidade.

A conciliação bancária é realizada mensalmente e certificada mediante assinatura do Contador, do Presidente e do Controlador Interno.

Durante o período em análise, não foram identificadas quaisquer irregularidades nos processos de conciliação bancária, cujos registros evidenciaram os seguintes montantes:

Conta	Janeiro	Fevereiro
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 6.205,89	R\$ 31.027,78
Conta Investimento	R\$ 50.707,08	R\$ 79.915,22
	R\$ 56.912,97	R\$ 110.943,00

Rendimentos	R\$ 0,00	R\$ 915,22

CONTROLE INTERNO



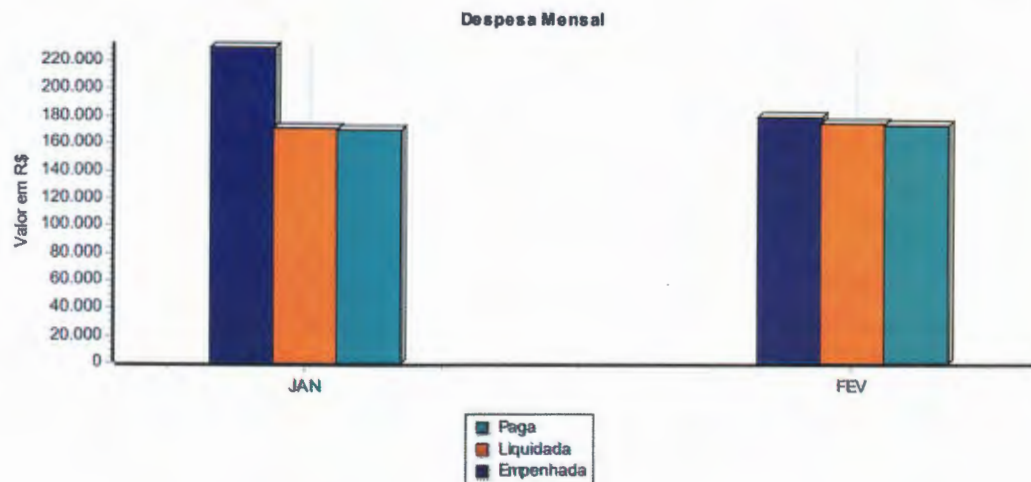


CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

A execução das despesas orçamentárias no bimestre em questão é sintetizada no demonstrativo abaixo:



MES	EMPENHADA	LIQUIDADADA	PAGA
JAN	230.483,84	171.910,91	170.836,10
FEV	180.695,35	176.415,69	174.706,11
TOTAL	411.179,19	348.326,60	345.542,21

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

A execução das despesas extraorçamentárias no bimestre em questão é sintetizada no demonstrativo abaixo:

Exercício: 2025 FEVEREIRO (DE 01/01/2025 A 28/02/2025)

EXTRA UG	DESCRIÇÃO	CodFol.	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1				0,00	56.133,22	53.648,01	2.485,21	12,50	1.569,99	927,72
9001	1	ISS	218850106	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9002	1	INSS	218830102	0,00	6.219,48	6.219,48	0,00	0,00	0,00	0,00
9003	1	IRRF	218830104	0,00	15.539,51	15.539,51	0,00	0,00	0,00	0,00
9004	1	RPPS	218820101	0,00	16.966,62	16.966,62	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	1.611,96	41,99	1.569,99	0,00	1.569,99	0,00
9009	1	OUTROS CONSIGNATÁRIOS	218810199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9010	1	DECISÕES JUDICIAIS	218810105	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011	1	RENDIMENTO DE APLICAÇÕES	218810499	0,00	1.622,30	707,08	915,22	0,00	0,00	915,22
9012	1	EMPREST CONSIG - BANCO DO	218810115	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9013	1	MULTAS DE MORA SOBRE	218810199	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9014	1	CRÉDITO DE PAGAMENTOS OU	218810499	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9015	1	EMPRES CONSIGNADO - SICREDI	218810115	0,00	11.331,26	11.331,26	0,00	0,00	0,00	0,00
9016	1	PENSÕES ALIMENTÍCIAS	218810110	0,00	2.780,94	2.780,94	0,00	0,00	0,00	0,00
9017	1	IRRF- IMPOSTO RETIDO NA FONTE	218820104	0,00	61,13	61,13	0,00	12,50	0,00	12,50
TOTAL				0,00	56.133,22	53.648,01	2.485,21	12,50	1.569,99	927,72

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

A análise das despesas orçamentárias realizadas pela Câmara Municipal no período em apreço demonstrou a conformidade com as diretrizes estabelecidas no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias, bem como com as metas preestabelecidas.

Não foram identificadas despesas que pudessem ser classificadas como inadequadas ou incongruentes com a manutenção das atividades desta Casa Legislativa.

Os pagamentos foram processados em conformidade com a ordem cronológica estipulada, sendo efetuados exclusivamente por meio de boletos e/ou ordens bancárias, com a exceção de situações excepcionais em que se utilizou cheque, em consonância com as disposições da Portaria nº 1.092/2014. Os comprovantes respectivos encontram-se devidamente arquivados nos processos de despesa. As retenções legais foram devidamente aplicadas.

Os relatórios de gestão fiscal e contábil foram publicados tempestivamente no Portal da Transparência. Os empenhos encontram-se organizados de forma sistemática, de fácil acesso e devidamente numerados. Os empenhos referentes aos processos existentes estão arquivados nos respectivos processos, enquanto os empenhos relacionados à folha de pagamento e encargos sociais estão alocados em pasta específica.

A classificação de cada despesa empenhada foi realizada de forma apropriada, e as notas de empenho foram devidamente assinadas pela autoridade competente e pelos responsáveis pela sua emissão.

As Ordens de Pagamento correspondentes a cada empenho encontram-se devidamente assinadas pelo Presidente da Câmara.

As liquidações das despesas foram fundamentadas em documentos fiscais constantes das respectivas Notas de Empenho, os quais foram verificados e assinados pela autoridade competente.

Não foram constatadas despesas realizadas sem a emissão prévia de empenho.

O recebimento de mercadorias ou a prestação de serviços foram devidamente atestados pelas partes competentes, e as notas fiscais foram verificadas nos sites dos órgãos competentes.

Os pagamentos foram efetuados somente após o processo de liquidação das despesas e mediante ordem do Presidente da Câmara. Não foram identificados 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.

O comportamento detalhado das despesas ao longo do bimestre é apresentado a seguir:

CONTROLE INTERNO

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

DE 01/01/2025 ATÉ 28/02/2025

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					346.043,55
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				312.965,24	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			286.455,02		
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		200.732,06			
3 1 90 11 01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	81.746,14				
3 1 90 11 33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO D		927,36			
3 1 90 11 37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SI		20.927,13			
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN		22.011,50			
3 1 90 11 75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS		74.754,33			
3 1 90 11 99	OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESS		365,60			
3 1 90 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		9.718,04			
3 1 90 13 02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	9.718,04				
3 1 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS			26.510,22		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		26.510,22			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	18.625,41				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	7.884,81				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				33.078,31	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			25.822,71		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		1.396,31			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	1.396,31				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		6.832,07			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES		91,77			
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		3.285,20			
3 3 90 30 17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO I		3.455,10			
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		5.396,55			

CONTROLE INTERNO

WWW.GARCA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	999,95		
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	2.058,16		
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	716,90		
3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	162,00		
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR	1.459,54		
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		1.257,98	
3 3 90 40 01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE	550,00		
3 3 90 40 24	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACO	278,91		
3 3 90 40 99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLO	429,07		
3 3 90 46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		9.600,00	
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTA	9.600,00		
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1.339,80	
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOF	1.339,80		
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		7.255,60	
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		124,28	
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIRC	124,28		
3 3 91 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		1.809,96	
3 3 91 93 00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES -	1.809,96		
3 3 91 97	APORTE PARA COBERTURA DO I		5.321,36	
3 3 91 97 00	APORTE PARA COBERTURA DO DI	5.321,36		
4	DESPESAS DE CAPITAL			2.283,05
4 4	INVESTIMENTOS		2.283,05	
4 4 90	APLICAÇÕES DIRETAS		2.283,05	
4 4 90 52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PE		2.283,05	
4 4 90 52 34	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPA	2.283,05		

TOTAL 348.326,60

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DOS RESTOS A PAGAR

Durante o período analisado, constatou-se a inexistência de restos a pagar. Tal constatação encontra-se detalhada a seguir.

RAZÃO DAS CONTAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS
CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

Exercício: 2025

FEVEREIRO (DE 01/01/2025 A 28/02/2025)

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

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DOS ADIANTAMENTOS – DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS

Os Agentes Políticos não retiram adiantamentos em seu nome.

Durante o período analisado, foram identificadas as seguintes diárias.

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS

EMP/PARC	DTPAG	DT LIM.	PREST.FAVORECIDO	NATUREZA	VALOR ADIANTADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUÍDO	REGULARIZAR	A
38	/1	03/02/2025	03/03/2025	RAFAEL DE OLIVEIRA MATHIAS	3.3.90.14.14	1.700,00	475,53	1.224,47	0,00	0,00
Data de Prestação		Valor da Prestação		Situação						
07/02/2025		1.224,47		Aprovado						
42	/1	17/02/2025	16/03/2025	JOSE ROBERTO CARVALHO	3.3.90.14.14	250,00	78,16	171,84	0,00	0,00
Data de Prestação		Valor da Prestação		Situação						
20/02/2025		171,84		Aprovado						
TOTAL					1.950,00	553,69	1.396,31	0,00	0,00	

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

Durante o período analisado, verificou-se a ausência de instauração de processos licitatórios no âmbito desta Casa Legislativa.

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Durante o período analisado, constatou-se a ausência de aquisição e baixa de bens patrimoniais. Contudo, informa-se que a depreciação dos ativos imobilizados cadastrados foi realizada de forma correta e em conformidade com as normas contábeis aplicáveis.

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.775.940,28	
Aquisições	R\$	2.283,05	(+)
Baixas	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre	R\$	14.253,69	(-)
Custos Subsequentes	R\$	0,00	(+)
Saldo no mês	R\$	1.763.969,64	

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 28/02/2025

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações	Saldo Reserva de Reavaliação	Saldo Reserva de Reavaliação
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODO	1	637,58	1.263,73	-426,15	0,00	0,00
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	1	1.491,55	2.251,15	-759,60	0,00	0,00
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	14	5.493,98	11.039,13	-5.545,15	0,00	0,00
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	392,85	592,65	-199,80	0,00	0,00
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAM	27	14.367,69	20.607,28	-6.239,59	0,00	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	51	54.746,29	87.178,09	-32.431,80	0,00	0,00
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P)	39	97.911,69	136.930,09	-39.018,40	0,00	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	4	3.852,50	5.083,64	-1.131,14	0,00	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	154	40.218,02	60.450,60	-20.232,88	0,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	50	36.850,42	57.456,75	-20.606,33	0,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL (P)	1	96.606,30	107.940,00	-11.333,70	0,00	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.411.100,77	1.415.881,65	-4.780,88	0,00	0,00
Totais:		344	1.763.969,64	1.908.685,06	-142.715,42	0,00	0,00

CONTROLE INTERNO

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL PERÍODO: 01/01/2025 até 28/02/2025 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA		
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810101	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, E 868,10
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810102	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P) 4.754,53
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810103	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P) 1.073,20
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810104	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED 1.147,88
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810105	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P) 1.619,10
333110100 DEPRECIÇÃO DE IMOBILIZADO	123810299	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P) 4.790,88
		Total: 14.253,69
		Total Geral: -14.253,69

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

ORGANIZACIONAL E DE PESSOAL

Não obstante a renovação dos mandatos legislativos, a composição dos Agentes Políticos manteve-se inalterada no período em análise, em consonância com o resultado eleitoral para a legislatura 2025/2028.

A estrutura de cargos da Câmara Municipal de Garça permaneceu inalterada no período em análise. A estrutura administrativa vigente é apresentada no demonstrativo abaixo:

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.

CONTROLE INTERNO

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81

11 de 17





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

No período em referência, não foram registradas admissões ou exonerações de servidores.

Verificou-se a ausência de exonerações de servidores nomeados para cargos em comissão e funções gratificadas.

Não foi instaurado nenhum processo disciplinar ou sindicância durante o bimestre em análise.

Não foram identificados desvios de função, mantendo-se a estrita observância das atribuições inerentes a cada cargo.

As fichas funcionais dos servidores encontram-se devidamente atualizadas.

Em vistoria *in loco*, constatou-se que as pastas funcionais estão organizadas e contêm a documentação exigida pela legislação vigente.

O controle de frequência dos servidores, incluindo os comissionados, é realizado por meio de sistema biométrico de ponto eletrônico.

Não foram registrados pagamentos de horas extras no período analisado, inclusive para ocupantes de cargos em comissão.

Os encargos patronais devidos foram integralmente recolhidos.

Os subsídios dos Agentes Políticos estão em conformidade com o Art. 29, VI da Constituição Federal, não tendo havido fixação de novos subsídios ou reajustes no período.

Não foram identificados pagamentos de natureza trabalhista aos Agentes Políticos, tais como 13º salário, férias ou remuneração por sessões extraordinárias.

Não foram constatadas verbas de Gabinete.

Não foram identificados cargos em comissão que não se enquadrem nas funções de direção, chefia e assessoramento.

A relação entre cargos efetivos e comissionados encontra-se em conformidade com a legislação, não havendo excesso de cargos comissionados.

Não foram registradas aposentadorias no período analisado.

A Câmara Municipal não possui servidores celetistas, portanto, não realiza recolhimento de FGTS. Os encargos previdenciários foram recolhidos tempestivamente para o Regime Geral de Previdência Social (RGPS) e para o Regime Próprio de Previdência Social (RPPS).

O controle de presença dos vereadores é realizado por meio de livro de frequência, com consulta eletrônica disponível no Portal da Transparência da Câmara Municipal, na área de Sessões Plenárias (campo Anexo da Sessão).

No período analisado, foram realizadas as seguintes sessões legislativas:

Janeiro: Período de recesso parlamentar, não houve registro de Sessões Plenárias Ordinárias, contudo houve a realização de uma sessão Extraordinária e uma sessão Preparatória seguida de uma Sessão Especial, visando a instalação da 21ª Legislatura, para a posse dos eleitos, eleição da Mesa Diretora e Comissões permanentes.

CONTROLE INTERNO

12 de 17

WWW.GARÇA.SP.LEG.BR (14)3471-0950 - 3471-1308 - 3471-0033 - 3471-3479

RUA. BARÃO DO RIO BRANCO, 131 - CENTRO - GARÇA-SP CEP 17400-082

camara@cmgarca.sp.gov.br CNPJ 49.887.532/0001-81





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Fevereiro: Realização de quatro Sessões Ordinárias. Constatou-se a ausência injustificada da Vereadora Elaine de Oliveira Cândido, o que resultou em desconto proporcional, para fins de remuneração.

O pagamento dos proventos aos aposentados é realizado por meio de repasse ao Instituto de Previdência próprio, em observância aos Artigos 50 e 54 da Lei Municipal nº 2.681/91. Os repasses referentes aos proventos regulares foram efetuados através dos empenhos nº 013/2025 e nº 036/2025, ambos no 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											
02/01/2025	00013 /000	OR	23	010101	09.274.0001.2001.000%	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL				38.002,46
							110	000	01	00	
01/02/2025	00036 /000	OR	23	010101	09.274.0001.2001.000%	3.1.90.01.01	PROVENTOS - PESSOAL CIVIL				38.002,46
							110	000	01	00	
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, discriminadas analiticamente e apresentadas de acordo com a periodicidade do valor liquidado, são demonstradas a seguir:

TIPO DE DESPESA	JANEIRO	FEVEREIRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.727,94	R\$ 37.026,39	R\$ 74.754,33	R\$ 74.754,33
Encargos (patronal) – Agentes Políticos				
	R\$ 4.904,62	R\$ 4.813,42	R\$ 9.718,04	R\$ 9.718,04
SUBTOTAL.....	R\$ 42.632,56	R\$ 41.839,81	R\$ 84.472,37	R\$ 84.472,37
Folha Bruta de Servidores	R\$ 62.848,83	R\$ 63.128,90	R\$ 125.977,73	R\$ 125.977,73
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 13.220,10	R\$ 13.290,12	R\$ 26.510,22	R\$ 26.510,22
SUBTOTAL.....	R\$ 76.068,93	R\$ 76.419,02	R\$ 152.487,95	R\$ 152.487,95
TOTAL.....				R\$ 236.960,32

Os dispêndios com pessoal encontram-se em conformidade com os limites estabelecidos pela legislação vigente.

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Os gastos realizados com folha de pagamento atendem aos requisitos da Emenda Constitucional nº 25, de 14 de fevereiro de 2000.

02-FEVEREIRO

Transferência total da Prefeitura	R\$ 454.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 76.004,92
Transferência líquida	R\$ 377.995,08
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 276.736,98
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 76.004,92
Despesa com folha de pagamento	R\$ 200.732,06
Despesa com folha / Transferência líquida	53,10%
Percentual máximo	70,00%

Durante o período analisado, não foram constatados servidores em gozo de férias.

Durante o período analisado, não foram registrados servidores em gozo de licença prêmio.

Ademais, não foram constatados servidores em suspensão, licença médica ou licença-maternidade no referido período.

Contudo, informa-se que houve afastamento por cessão no período, conforme detalhado no relatório a seguir:

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/01/2025 até 28/02/2025

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

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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 portal e em tempo real?	X		
As informações quanto ao Processo Legislativo (Projetos e proposições) estão atualizadas?	X		
O Serviço de Informação ao Cidadão está em funcionamento e regulamentado?	X		
Há informações sobre atendimento presencial pela Ouvidoria, Indicação de endereço físico, telefone, e-mail, responsável e horário de funcionamento?	X		
Há divulgação da estrutura organizacional?	X		
Os Relatórios Financeiros estão publicados e atualizados?	X		
Os Relatórios de Gestão Fiscal estão publicados e atualizados?	X		
O Acesso à informação das Despesas Orçamentárias, estão 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		
Há divulgação da estrutura organizacional?	X		
A carta de Serviços ao Usuário está atualizada?	X		

DOS APONTAMENTOS DO TCE-SP

Não houve comunicação de alerta para o período em análise.

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;

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

- III - Atos de pessoal;
- IV - Licitações e contratos.

DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

Durante o período analisado, não foram identificadas quaisquer criações de novas comissões no âmbito desta Casa Legislativa.

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 janeiro e fevereiro de 2025. A análise detalhada dos procedimentos adotados pela Câmara Municipal durante esse período não identificou nenhuma deficiência nos procedimentos internos implementados, evidenciando a gestão fiscal responsável e transparente da instituição.

Esta Casa demonstra compromisso com o cumprimento dos princípios orçamentários da legalidade, economicidade, eficiência, razoabilidade, responsabilidade e transparência. A execução orçamentária do período está em conformidade com o plano orçamentário aprovado, como demonstra os indicadores financeiros, cumprindo 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

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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.

Garça, 24 de março de 2025

Emiliano da Silva Alves

Controlador

*Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Garça, referente ao bimestre de **janeiro/fevereiro de 2025**, para ciência.*

RAQUEL SARTORI
Presidente

