

RELATÓRIO SINTÉTICO DO CONTROLE INTERNO

5º 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 5º bimestre de 2025.

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

1 de 18



DOS RESPONSÁVEIS

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 5º 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

Conforme dados extraídos da contabilidade, houve alteração da peça orçamentária no período, com a expedição do Ato da Mesa nº 14, de 20/10/2025, obedecendo Lei nº 5.760, de 12 de dezembro de 2024, e em conformidade com a Lei nº 5.732, de 02 de julho de 2024, combinado com o artigo 46 da Lei Federal nº 4.320, de 17 de março de 1964, abrindo na Contabilidade desta casa um crédito adicional no valor de R\$ 55.100,00 (cinquenta e cinco mil e cem reais), para funcionamento, manutenção e modernização da Câmara Municipal, destarte, a execução vem mantendo dentro do patamar exigido pela legislação vigente. Identificamos com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: SETEMBRO Emissão: 30/09/2025
Unidade Orçamentária: 010101 CÂMARA MUNICIPAL

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇ	2.109.650,00	0,00	0,00	2.109.650,00	0,00	1.311.997,47	797.652,53	265.884,18
1	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.370.000,00			1.370.000,00	0,00	957.663,92	412.336,08	137.445,36
2	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	110.000,00			110.000,00	0,00	43.886,22	66.113,78	22.037,93
3	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.666,67
4	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.666,67
5	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	666,67
6	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00			170.000,00	0,00	119.974,44	50.025,56	16.675,19
7	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00			20.000,00	0,00	5.664,54	14.335,46	4.778,49
8	MATERIAL DE CONSUMO	37.000,00			37.000,00	0,00	35.450,62	1.549,38	516,46
9	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	13.000,00			13.000,00	0,00		13.000,00	4.333,33
10	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	333,33
11	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00			60.000,00	0,00	56.133,65	3.866,35	1.288,78
12	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	11.430,83	13.569,17	4.523,06
13	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	46.800,00			46.800,00	0,00	43.200,00	3.600,00	1.200,00
14	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	6.206,20	3.793,80	1.264,60
15	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.000,00			3.000,00	0,00		3.000,00	1.000,00
16	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	1.200,00	300,00	100,00
17	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	22.700,00	1.300,00	433,33
18	OBRAS E INSTALAÇÕES	110.000,00			110.000,00	0,00		110.000,00	36.666,67
19	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	8.487,05	81.512,95	27.170,98
27	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO	6.350,00			6.350,00	0,00		6.350,00	2.116,67
2355	ESCOLA DO LEGISLATIVO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	10.350,00	29.650,00	9.883,33
20	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	3.333,33
21	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	1.666,67
22	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00	10.350,00	14.650,00	4.883,33
2001	APOSENTADORIAS	534.350,00	0,00	0,00	534.350,00	0,00	365.968,26	168.381,74	56.127,25
23	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	500.000,00			500.000,00	0,00	342.022,14	157.977,86	52.659,29
24	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	333,33
25	APORTE PARA COBERTURA DO DEFICIT ATUARIAL DO	33.350,00			33.350,00	0,00	23.946,12	9.403,88	3.134,63
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	13.333,33
26	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00			40.000,00	0,00		40.000,00	13.333,33
TOTAL DA GERAL		2.724.000,00	0,00	0,00	2.724.000,00	0,00	1.688.315,73	1.035.684,27	345.228,09

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 18





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

Mês de Referência: OUTUBRO Emissão: 31/10/2025
Unidade Orçamentária: 010101 CÂMARA MUNICIPAL

FICHA	PROJETO / ATIVIDADE ELEMENTO DE DESPESA	DOTAÇÃO INICIAL	ALTER (+)	ALTER (-)	SALDO DOTAÇÃO	RESERVA	EMPENHO	SALDO no momento	LIMITES P/ PRÓX. MÊS
2001	FUNCIONAMENTO, MANUTENÇÃO E MODERNIZAÇ	2.109.650,00	55.100,00	-25.100,00	2.139.650,00	5.170,70	1.439.277,21	695.202,09	347.601,04
1	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.370.000,00			1.370.000,00	0,00	1.058.613,01	311.386,99	155.693,50
2	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	110.000,00		-4.500,00	105.500,00	0,00	48.699,64	56.800,36	28.400,18
3	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	2.500,00
4	SENTENÇAS JUDICIAIS	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	2.500,00
5	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	2.000,00			2.000,00	0,00		2.000,00	1.000,00
6	OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	170.000,00	4.500,00		174.500,00	0,00	133.463,01	41.036,99	20.518,50
7	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	20.000,00		-5.600,00	14.400,00	0,00	5.664,54	8.735,46	4.367,73
8	MATERIAL DE CONSUMO	37.000,00	25.000,00		62.000,00	500,00	35.950,62	25.549,38	12.774,69
9	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	13.000,00		-12.500,00	500,00	0,00		500,00	250,00
10	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	500,00
11	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00	10.000,00		70.000,00	4.670,70	58.207,81	7.121,49	3.560,74
12	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E	25.000,00			25.000,00	0,00	11.430,83	13.569,17	6.784,58
13	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	46.800,00	15.600,00		62.400,00	0,00	48.000,00	14.400,00	7.200,00
14	AUXÍLIO TRANSPORTE	10.000,00			10.000,00	0,00	6.860,70	3.139,30	1.569,65
15	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	3.000,00		-2.500,00	500,00	0,00		500,00	250,00
16	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA -	1.500,00			1.500,00	0,00	1.200,00	300,00	150,00
17	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES - INTRA OFSS	24.000,00			24.000,00	0,00	22.700,00	1.300,00	650,00
18	OBRAS E INSTALAÇÕES	110.000,00			110.000,00	0,00		110.000,00	55.000,00
19	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	90.000,00			90.000,00	0,00	8.487,05	81.512,95	40.756,48
27	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO	6.350,00			6.350,00	0,00		6.350,00	3.175,00
2355	ESCOLA DO LEGISLATIVO	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	10.350,00	29.650,00	14.825,00
20	MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00			10.000,00	0,00		10.000,00	5.000,00
21	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.000,00			5.000,00	0,00		5.000,00	2.500,00
22	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	25.000,00			25.000,00	0,00	10.350,00	14.650,00	7.325,00
2001	APOSENTADORIAS	534.350,00	0,00	0,00	534.350,00	0,00	406.631,40	127.718,60	63.859,30
23	APOSENTADORIAS, RESERVA REMUNERADA E REFORMAS	500.000,00			500.000,00	0,00	380.024,60	119.975,40	59.987,70
24	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	1.000,00			1.000,00	0,00		1.000,00	500,00
25	APORTE PARA COBERTURA DO DÉFICIT ATUARIAL DO	33.350,00			33.350,00	0,00	26.606,80	6.743,20	3.371,60
9999	RESERVA DE CONTINGÊNCIA - CÂMARA	40.000,00	0,00	-30.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.000,00
26	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	40.000,00		-30.000,00	10.000,00	0,00		10.000,00	5.000,00
TOTAL DA GERAL		2.724.000,00	55.100,00	-55.100,00	2.724.000,00	5.170,70	1.856.258,61	862.570,69	431.285,34

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES

PERÍODO: 01/09/2025 até 31/10/2025

ENTIDADE: CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
EXERCÍCIO: 2025
LEI ORÇAMENTÁRIA Nº 5760 DE 12/12/2024
DESPESA TOTAL FIXADA: R\$ 2.724.000,00
PERCENTUAL AUTORIZADO NA LEI ORÇAMENTÁRIA PARA SUPLEMENTAÇÃO: 30% (817.200,00)
REMANEJAMENTO: 30% (817.200,00)

AUTORIZAÇÃO				SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL			EXTRAORDINÁRIO COM ORIGEM DE RECURSO			EXTRAORDINÁRIO SEM ORIGEM DE RECURSO	REMANEJAMENTO TRANSFERÊNCIA TRANSPOSIÇÃO 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		
5732	02/07/2024	D	14	20/10/2025	55.100,00									
TOTAL					55.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5760): 0,00 (0,00%)
EXCEÇÕES SUPLEMENTADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5760): 0,00 (0,00%)
TOTAL CONSIDERADO SOBRE A LEI ORÇAMENTÁRIA(5760): 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 setembro de 2025 foi tempestivamente disponibilizado,

CONTROLE INTERNO

4 de 18

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

com a efetivação de repasse em 19 de setembro do ano corrente, no montante de R\$ 227.000,00, em estrita consonância com as normas aplicáveis.

O duodécimo correspondente ao mês de outubro 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 outubro, conforme o cronograma estabelecido.

LISTAGEM DAS RECEITAS

PERÍODO DE: 01/09/2025 ATÉ 31/10/2025

Ficha	Data Lanc	Cód.Receita	Tipo	Emp/P	Discr.	Conta Detalh.	Valor
7001	19/09/2025	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidades - duodécimo do mês	11 3	227.000,00
7001	20/10/2025	9999.00.0.0.10.00			Transferencia entre entidade - 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	Setembro	Outubro
Caixa	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Conta-Corrente	R\$ 11.833,46	R\$ 15.377,35
Conta Investimento	R\$ 388.624,74	R\$ 430.405,93
	R\$ 400.458,20	R\$ 346.070,84
Rendimentos	R\$ 4.792,83	R\$ 5.405,93

CONTROLE INTERNO



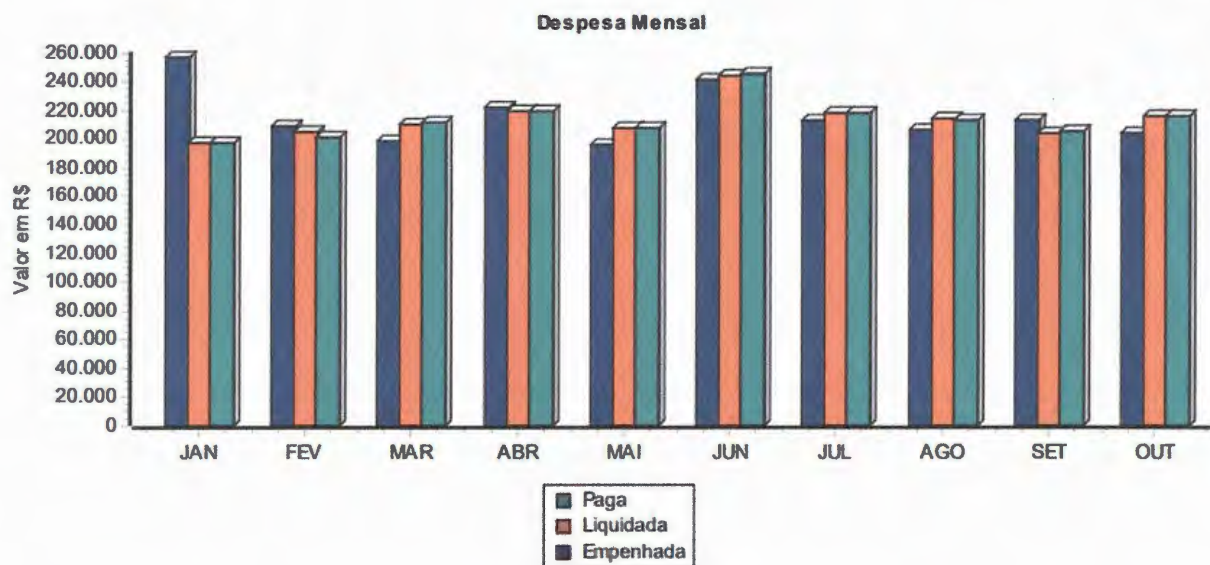


CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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



MES	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
JAN	256.946,10	198.373,17	197.256,37
FEV	209.451,09	205.171,43	201.933,85
MAR	199.727,96	210.578,11	212.142,94
ABR	222.452,53	220.078,40	219.530,86
MAI	196.390,02	207.613,17	208.345,54
JUN	241.163,80	243.668,11	244.941,36
JUL	212.939,02	217.971,33	218.223,00
AGO	206.333,51	214.760,97	213.444,64
SET	213.146,99	204.250,80	205.583,27
OUT	204.684,26	215.482,20	215.197,49
TOTAL	2.163.235,28	2.137.947,69	2.136.599,32

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

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

CONTROLE INTERNO





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

Exercício: 2025 OUTUBRO (DE 01/09/2025 A 31/10/2025)

EXTRA UG	DESCRIÇÃO	CodFor.	PL_TCE	SALDO ANTERIOR	RECEITAS	PAGTOS	SALDO FINAL	RETENÇÃO DE PARCELAS A PAGAR	EMP EXTRA A PAGAR	SALDO PREVISTO
ENTIDADE: 1				5.359,91	66.493,20	66.447,18	5.405,93	15,48	0,00	5.421,41
9001 1	ISS	218850108		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	15.535,74	15.535,74	0,00	0,00	0,00	0,00
9004 1	RPPS	218820101		0,00	17.265,46	17.265,46	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		1.528,00	3.058,00	4.584,00	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	218810499		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9011 1	RENDIMENTO DE APLICAÇÕES	218810499		3.831,91	10.198,78	8.624,74	5.405,93	0,00	0,00	5.405,93
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	2.821,60	2.821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
9017 1	IRRF- IMPOSTO RETIDO NA FONTE	218820104		0,00	64,90	64,90	0,00	15,48	0,00	15,48
TOTAL				5.359,91	66.493,20	66.447,18	5.405,93	15,48	0,00	5.421,41

Fonte: Sistema de Gestão Pública – Fiorilli

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.

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

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:

DE 01/09/2025 ATÉ 31/10/2025

CODIGO	ESPECIFICAÇÃO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODAL	GRUPO	LIQUIDADA CATEGORIA
3	DESPESAS CORRENTES					354.813,82
3 1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				315.299,83	
3 1 90	APLICAÇÕES DIRETAS			288.322,69		
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.		202.599,73			
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	21.205,60				
3 1 90 11 51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGEN	23.600,70				
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			26.977,14		
3 1 91 13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		26.977,14			
3 1 91 13 08	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	18.991,78				
3 1 91 13 11	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRI	7.985,36				
3 3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				39.513,99	
3 3 90	APLICAÇÕES DIRETAS			30.281,37		
3 3 90 14	DIÁRIAS - CIVIL		-298,31			
3 3 90 14 14	DIÁRIAS NO PAIS	-298,31				
3 3 90 30	MATERIAL DE CONSUMO		9.617,87			
3 3 90 30 01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES	143,64				
3 3 90 30 04	GÁS ENGARRAFADO	500,00				
3 3 90 30 07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	459,00				
3 3 90 30 15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E	6.890,00				
3 3 90 30 16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	836,36				
3 3 90 30 22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUT	788,87				
3 3 90 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		8.481,99			
3 3 90 39 17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO I	429,80				
3 3 90 39 23	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	2.700,00				
3 3 90 39 43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	2.295,53				
3 3 90 39 64	SERVIÇOS DE PERÍCIAS MÉDICAS	733,80				

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

8 de 18





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA

ESTADO DE SÃO PAULO

3 3 90 39 81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	138,00	
3 3 90 39 99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR	2.184,86	
3 3 90 40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA I		1.447,62
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		9.600,00
3 3 90 46 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇ	9.600,00	
3 3 90 49	AUXÍLIO TRANSPORTE		1.432,20
3 3 90 49 01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO TRANSPOF	1.432,20	
3 3 91	APLICAÇÕES DIRETAS- INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		9.232,62
3 3 91 39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR		116,50
3 3 91 39 00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIR	116,50	
3 3 91 93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		3.794,76
3 3 91 93 00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES -	3.794,76	
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	

TOTAL	354.813,82
-------	------------

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	OUTUBRO (DE 01/09/2025 A 31/10/2025)		
Dtlan	Histórico		Debito	Crédito	Saldo Ent.
	Saldo Atual . . .		0,00	0,00	
	Saldo Geral . . .	0	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.

Durante o período analisado, não foram constatadas diárias ou adiantamentos.

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

9 de 12





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA ESTADO DE SÃO PAULO

RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS

Página 1

EMP/PARC DTPAG	DT LIM. PREST.FAVORECIDO	NATUREZA	VALOR ADIANADO	VALOR DEVOLVIDO	PRESTADO CONTA	VALOR RESTITUÍDO	A REGULARIZAR
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Gestão Pública - Fiorilli

DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

No período foi constatado a formalização do Processo de Dispensa de Licitação nº 01/2025, resultando na Ata de Registro de Preços nº 01/2025.

Processo Licitatório: 000001/25 Adjudicação: 30/10/2025 Nº Modalidade: 1 Registro de Preço: Sim Data do Edital: 16/10/2025 Processo Administrativo: 000001
Homologação: 30/10/2025 Data Aber. Propost.: 23/10/2025 Hora Abert. Propost.: 09:00h Chamamento Público: Data da Realização: 23/10/2025 Valor Previsto: R\$ 32.600,40
Situação: Homologada Ordem de Serviço: 31/10/2025 Modalidade: DISPENSA Cerona: Total de Licitação: R\$ 22.800,00
Artigo/Inciso: Art. 75, II, Lei 14.133/2021 Data do Encerramento: 31/10/2025 Prazo de Entrega/ Início: 22/10/2026
Julgamento: Menor Preço Unitário
Local da Realização: CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
Objeto: SERVIÇOS DE CONTROLE DE ACESSO DE PESSOAS NAS DEPENDÊNCIAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA, DURANTE AS SESSÕES, REUNIÕES E OUTROS EVENTOS
Objeto Detalhado: SERVIÇOS DE CONTROLE DE ACESSO DE PESSOAS NAS DEPENDÊNCIAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA, DURANTE AS SESSÕES, REUNIÕES E OUTROS EVENTOS

Ato que autoriza a Contratação Direta nº 1/2025

Última atualização 16/10/2025

Local: Garça/SP Órgão: GARÇA CAMARA MUNICIPAL DE GARÇA Unidade compradora: 1 - CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
Modalidade da contratação: Dispensa Amparo legal: Lei 14.133/2021. Art. 75, II Tipo: Ato que autoriza a Contratação Direta Modo de disputa: Não se aplica
Registro de preço: Sim Fonte orçamentária: Não Informada
Data de divulgação no PNCP: 16/10/2025 Situação: Divulgada no PNCP
Id contratação PNCP: 49887532000181-1-000002/2025 Fonte: Fiorilli Software
Objeto:
SERVIÇOS DE CONTROLE DE ACESSO DE PESSOAS NAS DEPENDÊNCIAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA. DURANTE AS SESSÕES, REUNIÕES E OUTROS EVENTOS
Informação complementar:
SERVIÇOS DE CONTROLE DE ACESSO DE PESSOAS NAS DEPENDÊNCIAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA, DURANTE AS SESSÕES, REUNIÕES E OUTROS EVENTOS

VALOR TOTAL ESTIMADO
DA COMPRA

R\$ 32.600,40

VALOR TOTAL
HOMOLOGADO DA
COMPRA

R\$ 22.800,00

DA VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Durante o período analisado, não houve aquisição de bens patrimoniais.

Não houve a baixa de bens no período em exame.

A depreciação dos ativos imobilizados cadastrados foi realizada de forma correta e em conformidade com as normas contábeis aplicáveis.

CONTROLE INTERNO

10 de 18

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

Saldo Bimestre anterior.....	R\$	1.722.247,92	
Aquisições	R\$	0,00	(+)
Baixas	R\$	0,00	(-)
Depreciação do bimestre	R\$	14.209,48	(-)
Custos Subsequentes	R\$	0,00	(+)
Saldo no mês	R\$	1.708.038,44	

SALDO ATUALIZADO PARA CONFERÊNCIA CONTÁBIL

Data Base (Movimento): 31/10/2025

Conta	Título	Quantidade de Bens	Saldo Atualizado	Saldo Atualizado Sem Depreciação	Saldo Depreciações	Saldo Reserva de Reavaliação	Baixa Reserva de Reavaliação
123110103	APARELHOS, EQUIPAMENTOS E UTENSÍLIOS MÉDICOS, ODOX	1	761,82	1.263,73	-501,91	0,00	0,00
123110105	EQUIPAMENTO DE PROTEÇÃO, SEGURANÇA E SOCORRO (P)	1	1.356,51	2.251,15	-894,64	0,00	0,00
123110107	MAQUINAS E EQUIPAMENTOS ENERGÉTICOS (P)	14	4.972,71	11.143,13	-6.170,42	0,00	0,00
123110109	MAQUINAS, FERRAMENTAS E UTENSÍLIOS DE OFICINA (P)	1	357,33	592,65	-235,32	0,00	0,00
123110199	OUTRAS MAQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRA	25	10.189,74	17.360,53	-7.170,79	0,00	0,00
123110201	EQUIPAMENTOS DE PROCESSAMENTO DE DADOS (P)	45	45.608,45	83.471,52	-37.863,07	0,00	0,00
123110202	EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO (P)	38	85.634,24	135.919,90	-50.285,66	0,00	0,00
123110301	APARELHOS E UTENSÍLIOS DOMÉSTICOS (P)	4	3.342,66	5.083,64	-1.740,98	0,00	0,00
123110302	MAQUINAS E UTENSÍLIOS DE ESCRITÓRIO (P)	2	4.512,00	4.800,00	-288,00	0,00	0,00
123110303	MOBILIÁRIO EM GERAL (P)	152	36.419,52	60.260,10	-23.840,58	0,00	0,00
123110405	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO (P)	49	31.823,41	56.734,00	-24.910,59	0,00	0,00
123110501	VEÍCULOS EM GERAL (P)	1	90.129,90	107.940,00	-17.810,10	0,00	0,00
123219999	OUTROS BENS IMÓVEIS (P)	1	1.392.930,15	1.415.891,65	-22.961,50	0,00	0,00
Totais:		334	1.708.038,44	1.902.712,00	-194.673,56	0,00	0,00

RESUMO DE MOVIMENTAÇÕES PARA INCORPORAÇÃO CONTÁBIL

PERÍODO: 01/09/2025 até 31/10/2025 (PROCEDIMENTOS CONTÁBEIS)

Conta Débito	Conta Crédito	Valor
(-) DEPRECIACÃO ACUMULADA		
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810101 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÁQUINAS, APARELHOS, E	816,08
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810102 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE BENS DE INFORMÁTICA (P)	4.632,02
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810103 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS (P)	1.214,36
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810104 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE MATERIAIS CULTURAIS, ED	1.137,04
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810105 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE VEÍCULOS (P)	1.619,10
333110100 DEPRECIACÃO DE IMOBILIZADO	123810299 (-) DEPRECIACÃO ACUMULADA DE DEMAIS BENS IMÓVEIS (P)	4.790,88
Total:		14.209,48
Total Geral:		-14.209,48

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

CONTROLE INTERNO

11 de 18

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

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.

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.

Informa-se que houve a instauração de Processo Administrativo Disciplinar nº 01/2025, através da Portaria nº 1595, de 18 de setembro de 2025, com o afastamento preventivo da servidora Juliana Vidal Custódio Benedito.

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.

CONTROLE INTERNO

12 de 18

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

Não foram identificados pagamentos por sessões extraordinárias aos Agentes Políticos. De acordo com a Resolução nº 390/2024, no mês de dezembro, os parlamentares perceberão a importância de 1/12 (um doze avos), proporcionais aos meses de efetivo exercício, com base no subsídio, a título de 13º (décimo terceiro) salário e um adicional correspondente a 1/3 (um terço) do subsídio do período de férias, por ocasião do período de recesso parlamentar.

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:

Setembro: Foram realizadas quatro Sessões Ordinárias. Constatou-se as ausências justificadas do Vereador, Veronilson Hipólito Correia (Verinha Venda Seca) em duas Sessões e da Vereadora Elaine de Oliveira Cândido em uma Sessão, sem prejuízo de remuneração para ambos, com desconto proporcional, de acordo com as portarias nº 1.594/2025 e nº 1.598/2025, respectivamente.

Outubro: Foram realizadas quatro Sessões Ordinárias. Constatou-se as ausências justificadas dos Vereadores Paulo André Bertone Faneco e Rubens Cláudio Siqueira Neri (Sgto Neri), sem prejuízo de remuneração para ambos, com desconto proporcional, de acordo com as portarias nº 1.599/2025 e nº 1.600/2025, respectivamente. Fora constatado ainda, a ausência injustificada do Vereador Marcelo Miranda, o que resultou em desconto proporcional, para fins de remuneração, nos termos do artigo 82 do Regimento Interno da Casa.

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 197/2025 e nº 222/2025, ambos no valor de R\$ 38.002,46, totalizando R\$ 76.004,92.

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

13 de 18





CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

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										
01/09/2025	00197	/000	OR	23	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	38.002,46
PROC LICIT:									110 000 01 00	
01/10/2025	00222	/000	OR	23	010101	09.274.0001.2001.0002	3.1.90.01.01		PROVENTOS - PESSOAL CIVIL	38.002,46
PROC LICIT:									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	SETEMBRO	OUTUBRO	ACUMULADO BIMESTRE	ACUMULADO NO ANO
Folha Bruta – Agentes Políticos	R\$ 37.727,94	R\$ 37.026,39	R\$ 74.754,33	R\$ 374.613,51
Encargos (patronal) – Agentes Políticos	R\$ 4.904,62	R\$ 4.813,42	R\$ 9.718,04	R\$ 48.699,64
SUBTOTAL.....	R\$ 42.632,56	R\$ 41.839,81	R\$ 84.472,37	R\$ 423.313,15
Folha Bruta de Servidores	R\$ 88.162,07	R\$ 87.460,52	R\$ 175.622,59	R\$ 731.776,69
Encargos (patronal) - Servidores	R\$ 13.488,57	R\$ 13.488,57	R\$ 26.977,14	R\$ 133.463,01
SUBTOTAL.....	R\$ 101.650,64	R\$ 100.949,09	R\$ 202.599,73	R\$ 865.239,70
TOTAL.....	R\$ 1.288.552,85			

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

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

CONTROLE INTERNO

14 de 18

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

10-OUTUBRO

Transferência total da Prefeitura	R\$ 2.270.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 0,00
Transferência líquida	R\$ 2.270.000,00
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 1.438.637,61
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 0,00
Despesa com folha de pagamento	R\$ 1.438.637,61
Despesa com folha / Transferência líquida	63,38%
Percentual máximo	70,00%

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

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

Não foram constatados servidores em suspensão ou licença-maternidade no referido período.

Fora constatado licença para tratamento de saúde do Servidor Rafael de Oliveira Mathias, no período de 29/10 a 02/11, de acordo com a Portaria nº 1601/2025.

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

Relatório de Afastamentos

Período de Critério de Cálculo 01/09/2025 até 31/10/2025

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

Ademais, informa-se que houve afastamento preventivo da Servidora Juliana Vidal Custódio Benedito com a instauração do Processo Disciplinar nº 01/2025, por determinação da Portaria 1.595/2025, de 18 de setembro de 2025, nos termos do art. 190 da Lei nº 2.680.

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:

CONTROLE INTERNO

15 de 18

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

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;
- III - Atos de pessoal;
- IV - Licitações e contratos;
- V - Prestação de contas de repasses públicos ao terceiro setor.

CONTROLE INTERNO



DAS COMISSÕES PARLAMENTARES DE INQUÉRITO/COMISSÕES PROCESSANTES

A Comissão Parlamentar de Inquérito nº 01/2025, criada através da Portaria nº 1.588/2025 de 03/06/2025, objetivando apurar possíveis irregularidades em atos administrativos relacionados às despesas públicas durante o exercício financeiro de 2024, com previsão para término em 13/02/2026, segue com os trabalhos em andamento, sem sofrer alteração.

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 setembro e outubro de 2025. A análise pormenorizada dos procedimentos administrativos e financeiros adotados por esta Casa Legislativa durante o período supracitado não identificou quaisquer deficiências nos mecanismos de controle interno implementados. Tal constatação evidencia a gestão fiscal responsável e transparente que caracteriza a instituição.

Verificou-se o rigoroso cumprimento dos princípios orçamentários da legalidade, economicidade, eficiência, razoabilidade, responsabilidade e transparência. A execução orçamentária do período analisado encontra-se em plena conformidade com o plano orçamentário aprovado, conforme demonstram os indicadores financeiros pertinentes, e as obrigações financeiras foram honradas de forma pontual e eficiente.

É imperioso ressaltar o cumprimento estrito e legal dos processos de empenho, liquidação e pagamento das despesas, bem como a manutenção do equilíbrio financeiro da Câmara Municipal de Garça. Outrossim, foi observado o fiel acatamento ao artigo 168 da Constituição Federal, que dispõe sobre o repasse dos recursos mensais até o dia vinte de cada mês.

Os procedimentos de aquisição foram avaliados e considerados íntegros e transparentes, assegurando a realização de compras de forma ética e responsável. A análise dos processos de compra demonstra a ausência de indícios de transações desnecessárias ou que não estejam alinhadas às prerrogativas funcionais do órgão.

A administração demonstrou diligência e cuidado na gestão de seus ativos patrimoniais, assegurando sua preservação e valorização. As depreciações aplicáveis foram 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 foram realizados em estrita conformidade com a legislação vigente e com os contratos de trabalho, garantindo a justiça e a equidade na remuneração. Adicionalmente, os repasses

CONTROLE INTERNO

17 de 18



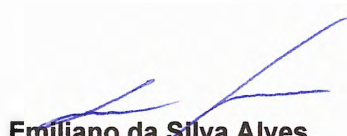


CÂMARA MUNICIPAL DE GARÇA
ESTADO DE SÃO PAULO

e pagamentos dos encargos sociais foram efetuados de forma correta e dentro dos prazos legais, promovendo a regularidade da situação de todos os servidores e agentes políticos.

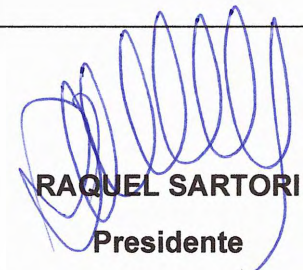
Por fim, é relevante salientar que as informações contidas neste relatório estão passíveis de auditoria por parte do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo para eventual certificação de regularidade.

Garça, 17 de novembro de 2025


Emílio da Silva Alves

Controlador

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


RAQUEL SARTORI
Presidente

