



3º RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

Período de Referencia: 3º Trimestre 2022

RESPONSÁVEL: Maurício de Carvalho Ribeiro

SUMÁRIO

1. ATO QUE FIXA NÚMERO DE PARLAMENTARES LEGISLATIVO	4
2. SUBSIDIOS DOS AGENTES POLITICOS	4
3. REVISÃO GERAL DOS SERVIDORES	5
4. ANALISE DAS RECEITAS	5
5. DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMOS	6
6. ANALISE DAS DESPESAS	7
7. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA	8
8. ALTERAÇÕES ORÇAMENTARIAS	9
9. CONCILIAÇÃO BANCARIA	9
10. GESTÃO DE PESSOAL	10
11. LIMITES DE DESPESAS COM PESSOAL	11
12. LIMITE TOTAL DA DESPESA LEGISLATIVA (ART. 29-A CF)	12
13. LIMITE P/ GASTO COM FOLHA DE PAGAMENTO (§1º, ART. 29-A CF)	12
14. ENCARGOS INSS PREVIDENCIA SOCIAL	13
15. LIMITE SUBSÍDIO VEREADOR X DEPUTADO ESTADUAL (ART.29, VI, CF)	13
16. GESTÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS	14
17. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS	14
18. DESPESAS COM ADIANTAMENTO	15
19. NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS TCE - SP	15
20. CUMPRIMENTO DE PRAZOS AUDESP	15
21. PROCESSOS LEGISLATIVOS	16
22. GESTÃO DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL	16
23. GESTÃO DE CONTRATOS	16
24. APONTAMENTOS TCE SP	17
25. OUVIDORIA	18
26. LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS (LGPD)	18
27. ARQUIVO	18
28. CONCLUSÃO CONTROLADOR INTERNO	19



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearaçoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearaçoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

Ao Exmo. Senhor Presidente da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra/SP

Oswaldo Elias da Silva Júnior

O Controlador Interno, em face das atribuições conferidas pela Lei Municipal Nº 369 de 21 de fevereiro de 2022 e portaria nº 09/2022, atendendo ao disposto na legislação vigente, artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, Comunicados e Instruções aplicáveis do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, vem submeter a Vossa Excelência o Relatório Periódico de Controle Interno.

O objetivo do Controlador Interno em linhas gerais, por meio desse relatório é prover de informações úteis o Exmo. Senhor Presidente dessa Câmara Municipal, principalmente sobre a situação financeira e operacional atual, a execução orçamentária e demais atos de gestão.

São relatadas informações de diversos aspectos da Administração desse órgão buscando identificar possíveis falhas, erros, fraudes e outros riscos de forma a possibilitar ações de prevenção, correção e aperfeiçoamento da gestão.

Esse relatório contém resultados e observações obtidos mediante o acompanhamento e avaliação dos controles, processos e sistemas existentes, bem como medidas que foram e que podem ser adotadas, visando sanar possíveis irregularidades ou simplesmente melhorar a eficiência e eficácia operacional do órgão.

O responsável pelo Controle Interno procedeu a exames, inspeções, indagações, observações e outros procedimentos, para elaboração do referido relatório.

De uma forma geral foram verificados procedimentos de compras, incluindo editais licitatórios, contratos em execução, adiantamentos concedidos e respectivas prestações de contas, processos relacionados ao controle de materiais e de patrimônio, além de inspeção de dados dos sistemas contábeis, fases de execução das despesas e outros processos.

Todos os procedimentos executados que serviram como ferramentas para a obtenção de evidências e elaboração deste relatório foram previamente planejados e divulgados no PLANO OPERATIVO ANUAL DE CONTROLE INTERNO do exercício de 2022.

Vale ressaltar que esse relatório, quanto a seu conteúdo e estrutura, não é imutável e deverá se adequar ao ambiente dinâmico que a própria Administração Pública está inserida.

Igualmente o planejamento formalizado no Plano Operativo Anual de Controle Interno poderá ser alterado.

Araçoiaba da Serra, 23 de Janeiro de 2023.



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

1. ATO QUE FIXA NUMERO DE PARLAMENTARES LEGISLATIVO

ESTRUTURA DA CÂMARA MUNICIPAL		
Ato normativo de fixação do número de parlamentares	Quantidade de vereadores	Quantidade permitida constitucionalmente
Emenda a LOM nº 01/2002, de 01.06.2002	09	13

2. SUBSIDIOS DOS AGENTES POLITICOS

CARGOS	VEREADORES	PRESIDENTE
Subsidio inicial fixado para a legislatura Lei Municipal 2.340 de 04 de novembro de 2020	R\$ 5.045,00	R\$ 5.600,00

A Lei municipal nº 2.340 fixou os subsídios dos Vereadores e Presidente da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra para legislatura 2021 a 2024.

Responsáveis pela Câmara Municipal	
MESA DIRETORA DO 1º BIÊNIO Anos 2021/2022	
PRESIDENTE	Roberto dos Reis Rolim
VICE-PRESIDENTE	Maria Cleidimar de Jesus Nascimento
1º SECRETÁRIO	Richardson Correa de Oliveira
2º SECRETÁRIO	João Rosa Filho

Vereadores que ocuparam a Presidência da Câmara Municipal exercício 2021:

ATO	PRESIDENTE	CPF	MANDATO
TERMO POSSE 01/2021	Valquiria Di Tata Campos Oliviera	122.992.148-60	01/01/2021 a 30/05/2021
TERMO POSSE 02/2021	Maria Cleidimar de Jesus Nascimento	577.979.003.53	31/05/2021 a 13/06/2021
TERMO POSSE 03/2021	Richardson Correa de Oliveira	259.303.278-23	09/06/2021 a 15/06/2021
TERMO POSSE 04/2021	Maria Cleidimar de Jesus Nascimento	577.979.003.53	16/06/2021 a 30/06/2021
TERMO POSSE 05/2021	Roberto dos Reis Rolim	086.089.198-42	01/07/2021 a 31/12/2022



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

Qualificação das funções gratificadas			
FUNÇÕES	SERVIDORES	PORTARIA	VALOR
GERENTE ENCARREGADO DO ARQUIVO	Willians Zaize Sousa	18/2019	R\$ 1.577,20
CONTROLE INTERNO	Maurício de Carvalho Ribeiro	09/2022	R\$ 1.800,00
COMISSÃO PERM. AVALIAÇÃO E DESEMPENHO	Presidente: Marcio Bossolan	02/2022	R\$ -
COMISSÃO PERM. AVALIAÇÃO E DESEMPENHO	Membro: Mauricio de Carvalho Ribeiro	02/2022	R\$ -
PRESIDENTE COMISSÃO LICITAÇÃO	Lilian Regina Campos	10/2022	R\$ 1.200,00
MEMBRO DA COMISSÃO LICITAÇÃO	Marcio Doniseti Mariano	10/2022	R\$ 600,00
MEMBRO DA COMISSÃO LICITAÇÃO	Felipe Arrigatto Gonçalves	10/2022	R\$ -
PARTICIPAÇÃO SESSÃO ORDINARIA	Marcio Doniseti Mariano	05/2022	R\$ 839,04
PARTICIPAÇÃO SESSÃO ORDINARIA	Lilian Regina Campos	05/2022	R\$ 727,20
OUVIDOR CORREGEDOR LEGISLATIVO	Marcio Bossolan	06/2022	R\$ 3.840,00
Gerente Encarregado para Tratamento de Dados	Luciene Lourenço de Melo	07/2022	R\$ 1.200,00
TOTAL VALORES GRATIFICAÇÕES MENSAIS			R\$ 11.783,44

Conforme tabela acima as funções gratificadas perfazem um custo mensal de R\$ 11.783,44 para o Órgão, as gratificações participação da Sessão Ordinária e Ouvidor Corregedor Legislativo conforme previsto na Lei Complementar 369/2022.

3. REVISÃO GERAL DOS SERVIDORES

Conforme Lei Complementar Municipal nº 363 de 27/01/2022 foi concedido a revisão geral aos Servidores do Poder Legislativo no exercício de 2022, cujo percentual na ordem de 8% (oito por cento) em atendimento ao artigo 37, inciso X da CF.

4. ANÁLISE DAS RECEITAS

O orçamento total da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, previsto no PPA 2022 a 2025, lei municipal nº 2446 de 15/12/2021, LDO exercício 2022 Lei nº 2444 de 15/12/2021 e na LOA 2022 Lei 2447 de 15/01/20221, é de R\$ 3.370.000,00, de forma que o duodécimo a ser repassado mensalmente deve ser no valor de 1 parcela de R\$ 280.833,26 e 11 parcelas de R\$ 280.833,34.

Conforme determina o art. 168 da CF/88, a receita deve ser entregue ao Poder Legislativo na forma de duodécimos até o dia 20 de cada mês. Como demonstrado no quadro, com informações extraídas de extratos bancários, essa determinação constitucional está sendo cumprida integralmente, sendo a receita depositada à fração de 1/12 a cada mês até o dia 20 em cada mês apurado.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

Mês de referência	Repasso devido, conforme LOA	Repasso efetivo	Data de recebimento*
Janeiro/22	280.833,26	150.000,00	10/01/2022
Janeiro/22	0,00	130.833,26	20/01/2022
Fevereiro/22	280.833,34	280.833,34	18/02/2022
Março/22	280.833,34	280.833,34	18/03/2022
Abril/22	280.833,34	280.833,34	20/04/2022
Maió/22	280.833,34	280.833,34	20/05/2022
Junho/22	280.833,34	280.833,34	20/06/2022
Julho/22	280.833,34	280.833,34	20/07/2022
Agosto/22	280.833,34	280.833,34	19/08/2022
Setembro/22	280.833,34	280.833,34	20/09/2022
TOTAL	2.527.499,98	2.527.499,98	

*Conforme extratos bancários em confronto aos registros contábeis/orçamentários, no mês de janeiro foi realizado o repasse em duas parcelas.

5. DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMOS

Ano	Previsão	Repassados	UTILIZADOS	Devolução
2018	2.049.000,00	2.049.000,00	1.700.546,62	348.453,38
2019	2.058.000,00	2.058.000,00	1.634.708,15	423.291,85
2020	4.442.410,79	4.442.410,79	1.529.111,46	2.913.299,33
2021	4.950.584,39	4.950.584,39	1.455.582,70	3.495.001,69
2022	3.3.70.000,00	2.527.649,98	1.339.199,64	500.000,00

Os valores do quadro nº 5, apresentados no ano de 2022, referem-se até o terceiro trimestre de 2022.

Como pode ser observado pelo gráfico abaixo, no que tange a devolução de duodécimos não utilizados, houve um aumento expressivo em razão do Gestor do último biênio solicitar que os valores dos repasses estivessem em conformidade com o percentual previsto na Legislação EC 58 de 2009, ou seja 7% da Receita Ampliada do Município.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

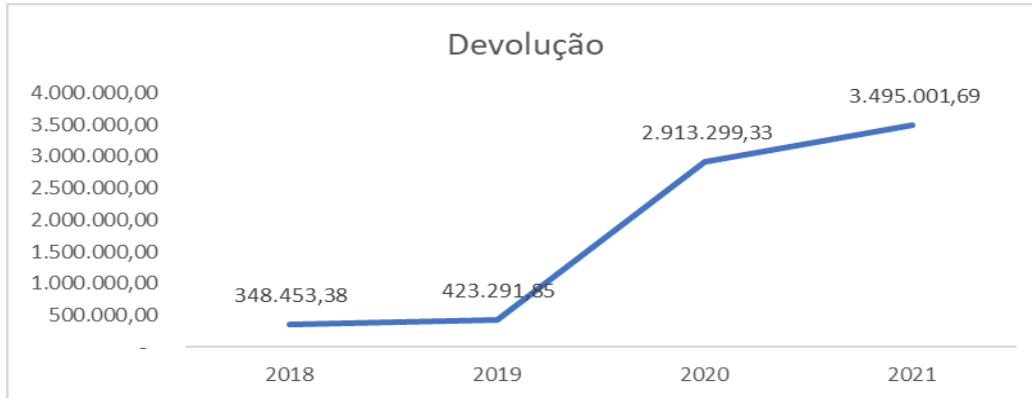
Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

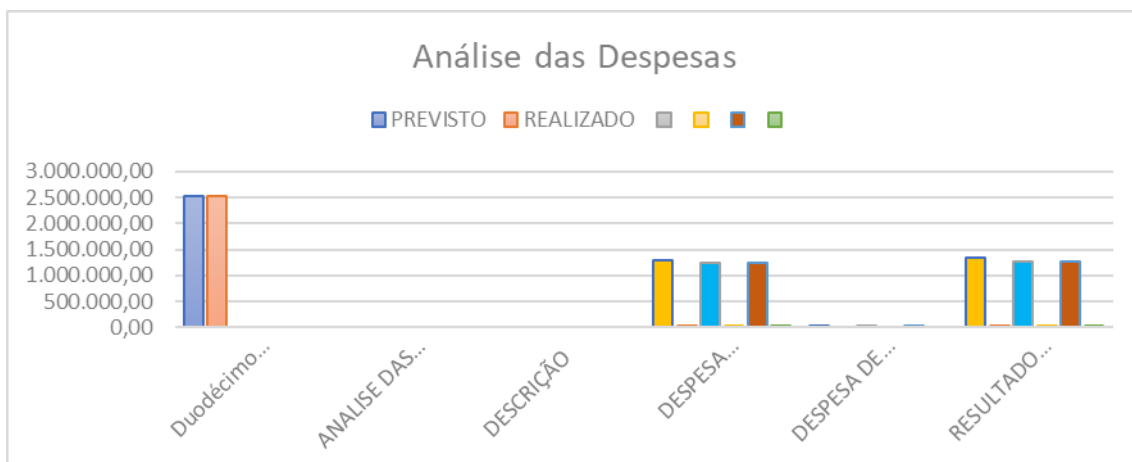
CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000



6. ANÁLISE DAS DESPESAS

DESCRIÇÃO	PREVISTO	REALIZADO				
Duodécimo recebido	2.527.499,98	2.527.499,98				
ANALISE DAS DESPESAS						
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESA CORRENTE	1.302.970,64	51,55	1.241.512,66	49,12	1.241.384,84	49,11
DESPESA DE CAPITAL	36.229,00	1,43	34.441,00	1,36	34.441,00	1,36
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	1.339.199,64	52,98	1.275.953,66	50,48	1.275.825,84	50,47





Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

Analisando as despesas no período, foi empenhado o montante de 51,55% em relação ao valor dos repasses recebidos, 49,12% das despesas foram liquidadas e 49,11% pagas, resultando em um superavit orçamentário em relação as despesas empenhadas na ordem de R\$ 1.188.450,34 correspondendo a 47,02% dos recursos recebidos.

7. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

PROGRAMA

Programa 001 – Processo Legislativo	Inicial	Previsto	Realizado	Saldo
<u>METAS</u>				
1 - Proposições Apresentadas	1500	1125	1973	-848
2 - Sessões legislativas realizadas	56	42	60	-4
3 - Reuniões da Comissões Permanentes	230	160	156	74
4 - Quantidade de horas realizadas em sessão	60	45	39	21

AÇÕES DO PROGRAMA

AÇÕES	Orçamento	Liquidado	Pago	% realizado
2000 - Subsídios Agentes Políticos	690.000,00	490.852,80	490.852,80	71,14%
2001 - Assessor Parlamentar	291.000,00	0,00	0,00	
2002 - Manutenção prédio da CMAS	450.000,00	0,000	0,00	
2003 - Manutenção de Equipamentos e Mobília	150.000,00	34.441,00	34.441,00	22,96%



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

2004 - Pessoal e Encargos	1.369.000,00	561.121,30	561.121,30	40,99%
2005 - Estagiários e Aprendizizes	45.500,00	17.530,46	17.530,46	38,53%
2006 - Ações de Enfrentamento Covid 19	40.000,00	335,43	335,43	0,84%
2007 - Manutenção da Secretaria da CMAS	334.500,00	171.672,07	171.672,07	51,32%
TOTAL	3.370.000,00	1.275.953,06	1.275.825,24	37,86%

Nota Explicativa: Todas as ações propostas se encontram dentro da média histórica.

8. ALTERAÇÕES ORÇAMENTARIAS

LEGISLAÇÃO		SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL / EXTRAORDINÁRIO			OUTROS
NÚMERO	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT	
Lei 2489	04/05/2022	50.000,00						Ficha 06
TOTAL:		50.000,00						

Constata-se que no 2º trimestre analisado houve alteração orçamentária referente a créditos adicionais suplementares ou especiais. Foi anulado a Ficha de Despesa nº 06 e Suplementado a Ficha de Despesa nº 07. Foi alterado em 1,48% o limite orçamentário definido.

9. CONCILIAÇÃO BANCARIA

CONTA BANCÁRIA	SALDO		
	BANCO	CONTABILIDADE	A
BANCO DO BRASIL S.A. C/C 6776-8 / 130035-0	769.701,37	769.701,37	0,00
HISTÓRICO	DATA	VALOR	



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

De acordo com o quadro acima, verifica-se que não existe diferença da contabilidade em relação ao extrato bancário, evidenciando desta forma que os saldos estão em conformidade.

10. GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 08 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 07 (Sete).
- Número de Servidores comissionados: 01 (um).
- Servidores efetivos com função gratificada: 06 (seis).
- Servidor comissionado com função gratificada: 0 (zero)
- Composição do quadro de pessoal conforme abaixo:

TABELA DE CARGOS - Anexo I - Lei nº 369/2022				
Natureza	Descrição do cargo	Existente	Ocupado	Vago
Em comissão	Secretário Geral Legislativo	1	1	0
Efetivo	Procurador Municipal Legislativo	2	1	1
Efetivo	Assistente Jurídico Legislativo	1	0	1
Efetivo	Contador	2	2	0
Efetivo	Assistente Legislativo	1	1	0
Efetivo	Auxiliar Legislativo	1	1	0
Efetivo	Agente Legislativo Condutor	1	1	0
Efetivo	Agente Legislativo de Organização	2	1	1
Estagiário	Estagiário	3	1	2

Houve no 1º trimestre, Ato normativo alterando o quadro de pessoal, foi aprovado a Lei Complementar nº 369 de 21 de fevereiro de 2022 que alterou a nomenclatura dos Cargos: Assessores Jurídicos para Procurador Municipal Legislativo, Cargo de Motorista para Agente Legislativo Condutor, Cargo de Agente de Limpeza Legislativo para Agente Legislativo de Organização, criou o cargo de Assistente Jurídico Legislativo e houve a extinção do cargo de Assessor de Comunicação.

No terceiro trimestre não houve alteração nesse quesito.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

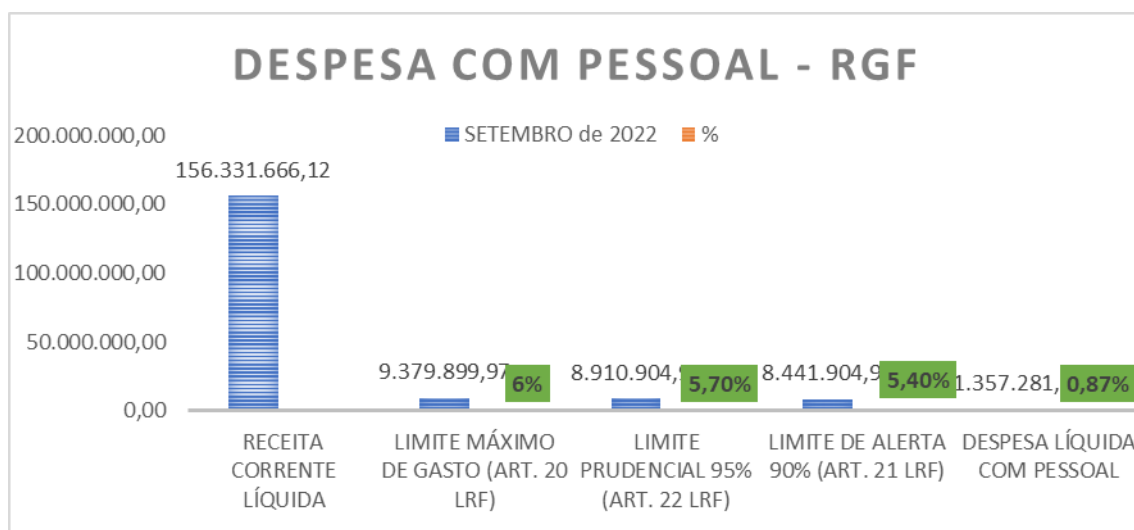
CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

11. LIMITES DE DESPESAS COM PESSOAL

DESCRIÇÃO – Últimos 12 meses	SETEMBRO de 2022	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	156.331.666,12	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	9.379.899,97	6
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	8.910.904,97	5,7
LIMITE DE ALERTA 90% (ART. 21 LRF)	8.441.904,97	5,4
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	1.357.281,10	0,87

GRÁFICO



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou, até o período analisado, 0,87% da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III, "a", da Lei Complementar 101, de 04/05/2000, e nem o limite de 95% previsto no art. 22, parágrafo único da mesma Lei Complementar.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

12. LIMITE TOTAL DA DESPESA LEGISLATIVA (ART. 29-A CF)

DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	33.499
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER.	90.759.749,11
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	7,00%
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	6.353.182,44
VALOR DOS REPASSES PREVISTOS PARA O EXERCÍCIO	3.370.000,00
TOTAL de Despesas empenhadas realizadas até o período	1.339.199,64
PERCENTUAL REALIZADO X REPASSES PREVISTOS (%)	39,74%

Verifica-se que a despesa realizada pelo Poder Legislativo, atende ao limite do artigo 29-A da Constituição Federal de 1988, incluídos os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos, não ultrapassou o percentual relativo ao somatório da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior de R\$ 90.759.749,11.

13. LIMITE P/ GASTO COM FOLHA DE PAGAMENTO (§1º, ART. 29-A CF)

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO	VALOR (R\$)
REPASSE TOTAL DA PREFEITURA até o período	2.527.499,98
DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO	1.357.281,10
PERCENTUAL (DESPESA FOLHA PAGTO/TRANSF. REALIZADAS)	53,70%
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO	70,00%

Constata-se que as despesas com folha de pagamento do Poder Legislativo, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, (não incluídos Encargos Patronais e nem pagamentos de inativos) não superaram 70% das Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal, não excedendo, portanto, o limite previsto o § 1º, art. 29-A da Constituição Federal de 1988.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

14. ENCARGOS INSS PREVIDENCIA SOCIAL - EMPENHADO

Período	INSS Retido Vereador	INSS Retido Servidor	INSS Patronal Vereador	INSS Patronal Servidor	TOTAL
3º Semestre	14.879,79	13.848,20	28.954,80	31.453,20	89.135,99

Conforme apresentado no quadro acima, averigua-se que houve pagamento da despesa com encargos sociais e demais obrigações trabalhistas, demonstrando assim o cumprimento dos dispositivos das legislações vigentes, os encargos sociais foram recolhidos em tempo hábil. Em relação ao FGTS não há recolhimento pois o Servidores pertencem ao regime estatutário Lei Complementar 245/2015

15. LIMITE SUBSÍDIO VEREADOR X DEPUTADO ESTADUAL (ART.29, VI, CF)

LIMITE SUBSÍDIO VEREADOR	VALOR (R\$)
População do Município	33.499
Subsídio Deputado Estadual	25.322,25
Percentual Máximo Permitido	30,00%
Valor Limite	7.596,68
COMPARAÇÃO INDIVIDUAL	
Subsídio do Vereador	5.045,00
Subsídio do Presidente	5.600,00
DIFERENÇA A MENOR SUBSIDIO VEREADOR	2.551,68
DIFERENÇA A MENOR SUBSIDIO PRESIDENTE	1.996,68
COMPARAÇÃO GERAL	
Número de Vereadores	9
Número de Meses	6
Subsídios dos Vereadores	275.760,00
Valor Máximo para Vereadores	410.220,46
DIFERENÇA A MENOR em relação aos subsídios	134.460,46



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

Constata-se que o subsídio dos Vereadores e do Presidente da Câmara, fixados no período em R\$ 275.760,00 (R\$ 45.960,00 x 6 meses), não superou o subsídio dos Deputados Estaduais, não excedendo, o limite previsto no art. 29, Inciso VI da Constituição Federal de 1988.

16. GESTÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS

DESPESAS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO	EMPENHADO	%
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	60.925,74	0,5
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO	140.931,02	10,5
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE	10.000,00	0,8
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	1.127.342,88	88,20
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)	1.339.199,64	100,00

Conforme demonstrado no quadro acima, apura-se que até o período analisado, as despesas empenhadas na modalidade de licitação Convite representou 0,5 % do total das aquisições, as despesas empenhadas na modalidade de Dispensa de Licitação e Inexigibilidade, da Lei Federal 8.666/93, representou 10,5 % da despesa total contratada e analisando as despesas "Outros/Não Aplicável", constata-se que 88,20 % das despesas contratadas não passaram pelo processo de contratação previsto na Lei Federal 8.666/93.

17. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS	AUTORIZADO	EMPENHO	LIQUIDADO
OBRAS E INSTALAÇÕES	450.000,00	0,00	-
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	150.000,00	36.229,00	34.441,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	600.000,00	36.229,00	34.441,00
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO:	2.527.499,98		
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE REPASSE:	1,5%		

Conforme demonstrado no quadro acima, houve despesa com investimentos na ordem de 1,5% referente a equipamentos e materiais permanentes até o trimestre analisado. Sobre o valor do duodécimo transferido.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

18. DESPESAS COM ADIANTAMENTO

DESPESAS COM ADIANTAMENTO (NO EXERCÍCIO)	CONCEDIDO	PENDENTE	UTILIZADO	DEVOLVIDO
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO	-	-	-	-
RELAÇÃO DE ADIANTAMENTOS PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS	-	-	-	-
EMPENHO	INSCRIÇÃO	NOME	CONCESSÃO	VALOR
			-	-
TOTAL	-	-	-	-

Constata-se que até o período analisado não houve concessão de valores para adiantamento.

19. NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS TCE – SP

Até o trimestre analisado não houve notificação de alerta em referência a despesa com pessoal, calculada na forma do art. 18, §2º da LRF.

20. CUMPRIMENTO DE PRAZOS AUDESP

TIPO DE DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT DE ENTREGA
Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	10/02/2022	11/02/2022

Verificamos que no 1º, o encaminhamento de documentos no prazo não representou 100%, do total de remessas a serem encaminhadas ao Sistema Audeps, observamos que apenas uma atualização do Cadastro Geral de Entidades referente ao mês 01 foi encaminhado um dia além do prazo estabelecido, ocorrendo desta forma o descumprimento das Instruções do Tribunal de Contas do Estado.

Em relação à fase III e Fase IV do Audeps, também estão sendo encaminhados todos os documentos.



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

21. PROCESSOS LEGISLATIVOS

PROPOSITURAS	QTDE
INDICAÇÕES	791
OFICIOS EMITIDOS	853
AUTOGRAFO	126
PROJETO DE LEI/ COMPLEMENTAR	150
PARECER COMISSÃO PERMANENTE	0
REQUERIMENTO	19
OUTRAS	34
TOTAL	1973

Percebe-se conforme demonstrado as proposições que ocorreram no trimestre analisado totalizaram 1511 ou seja ULTRAPASSANDO A meta estabelecida de 1500 proposições.

22. GESTÃO GASTOS COM VEICULO OFICIAL

Mês/ano	KM INICIAL	KM FINAL	Km Rodado	Abastecimento	Media	Valor R\$
	04/01/2022	28/09/2022		LITROS ETANOL	Por litro	
Jan/Mar/2022	64.094	66.976	2.882	413	6,97 km	R\$ 2.051,23

O Órgão possui um veículo oficial, as despesas são controladas e as saídas são registradas em relatório de viagem Anexo I e Anexo II em conformidade com os Artigos 20 e 23 da Resolução nº 01/2012.

23. GESTÃO DE CONTRATOS PARA ENVIO AUDESP

Empresa	Contrato	Objeto	Licitação	Valor Contrato	Parcelas	Vigência
5-Fiorilli - Software	Contrato 04/2022	Locação sistemas informática	Dispensa	26.784,00	12 de R\$ 2.232,00	14/09/2022 a 13/09/2023
6-Verocheque - Refeições	Contrato 03/2017 Termo Aditivo 08/2022	Vale alimentação	Convite nº 01/2017	16.800,00	04 de R\$ 4.200,00	23/03/2022 a 22/12/2022



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

9-Banco do Brasil S/A	Contrato 3157350 Termo Aditivo 02	Pgto. Salários Servidores	Dispensa	-	2,42 por credito	16/03/2022 a 15/03/2023
4-Planexcon	Contrato 04/2020- Termo Aditivo 04/2022	Realização Concurso Público Jurídico	Convite 03/2020	R\$ 4.969,20	1 – Parcela de R\$ 4.969,00	24/02/2022 a 23/12/2022

No Trimestre analisado, foram realizados apenas Contratos referentes Aditamentos com Empresas Terceirizadas que a Câmara mantém em vigor conforme demonstrativo acima.

24. APONTAMENTOS TCE SP

CÂMARA MUNICIPAL DE: ARAÇOIABA DA SERRA População: 33.499		
Título	Situação	Ref.
Despesa Total – CF. art. 29-A (3,5 a 7% sobre a receita do ano anterior- RTA)	2,11%	7%
Despesa com folha de pagamento – CF. art. 29-A, § 1º	22,94%	70%
Despesa com pessoal e reflexos – LRF art. 20, III, “a” (RCL)	1,14%	6%
Subsídios dos Agentes Políticos - CF. art. 29, VI (20 a 75% do subsídio dos deputados Estaduais) (Presidente da Câmara: R\$ 5.600,00)	22,11%	30%
Quantidade de Vereadores – CF. art. 29, IV, alínea c – limite de 13	9	13%
Mapa das Câmaras	Situação	Mediana
Despesa liquidada com pessoal e custeio per capita	R\$ 42,45	R\$ 64,63
Relação percentual da despesa sobre a receita própria	5,24%	10,65%
OUTROS INDICADORES		
Execução Orçamentária – relação percentual dos duodécimos devolvidos sobre o valor dos repasses financeiros recebidos	R\$ 2.913.299,33	65,58%
Na hipótese de superestimativa de receitas, o gasto com folha de pagamento superaria o limite de 70% definido no art. 29-A, § 1º da CF?	NÃO. O índice atingiria 66,65%	
Demais Apontamentos		
Recolhimento dos encargos sociais	Em ordem	
Repasses de duodécimos	Sem atrasos/Em ordem	
Pagamento de verba de gabinete ou assemelhada	Não	
Pagamento de sessões extraordinárias	Não	

No que tange aos apontamentos do TCE SP nas contas da Câmara no Exercício 2020, verifica-se que o Órgão atende a todos os requisitos observados, apenas é feita uma ressalva no que toca ao planejamento conforme segue:

b) Planejamento dos Programas e Ações do Legislativo: programas e ações do Legislativo não atendem a requisitos legais (reincidência).

No exercício de 2021 houve alteração nas peças orçamentárias, foi estabelecido outros indicadores no programa, está havendo um grande esforço para sanar essa deficiência, como trata-se de um programa de gestão, há dificuldade para estabelecer metas físicas nas ações do planejamento.



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

25. OUVIDORIA

A Ouvidoria foi instituído pela Lei Complementar 369 de 21 fevereiro de 2022, ocupado por Servidor de cargo permanente, para desempenhar e dar efetividade a Ouvidoria e Corregedoria da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, foi criada a função Ouvidor Corregedor Legislativo.

A Ouvidoria recebe as manifestações dos cidadãos, analisa, orienta e encaminha às áreas responsáveis pelo tratamento ou apuração do caso, no trimestre analisado foi atendido x demandas da sociedade.

26. LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS (LGPD)

A Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, buscando se adequar à Lei Geral de Proteção de Dados, publicou a Lei Complementar nº 369 de 21 de fevereiro de 2022, onde institui o Encarregado pelo Tratamento de Dados Pessoais.

Para desempenhar as funções no Órgão, foi criado a função de Gerente Encarregado para tratamento de dados pessoais.

A Lei Federal nº 13.709/2018 estabeleceu o tratamento de dados pessoais, inclusive nos meios digitais, por pessoa natural ou por pessoa jurídica de direito público ou privado, com o objetivo de proteger os direitos fundamentais de liberdade e de privacidade e o livre desenvolvimento da personalidade da pessoa natural.

No trimestre analisado a função de Gerente Encarregado não foi ocupado por nenhum Servidor por falta de regulamentação da Lei.

27. ARQUIVO

Na Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, é destinado uma sala de 3,94 x 4,68 metros totalizando 18,44 metros quadrados para arquivo dos documentos do Órgão.

Foi criado na estrutura organizacional e funcional da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, através da Lei Complementar nº 316 de 08 de outubro de 2019, a função gratificada de Gerente Encarregado do Arquivo, cuja ocupação será por Servidor efetivo do quadro permanente da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra.

Em inspeções físicas ao ambiente do Arquivo, constatamos que de modo geral é mantida em ordem, higiene e condições físicas boas, os documentos são acondicionados em armários novos, com boa iluminação e razoável segurança.



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

28. CONCLUSÃO CONTROLADOR INTERNO

Baseada nas considerações acima, o Serviço de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra estão em conformidade com as exigências legais, considerando as informações contidas no presente relatório, informamos, que não houve procedimento que enseje algum comunicado ao TCE.

A gestão orçamentária, contábil, financeira, patrimonial e administrativa realizada no âmbito da Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra, referente ao período de Janeiro a Setembro de 2022, foi exercida regularmente, não tendo conhecimento de qualquer fato que desabone gravemente a conduta de servidor ou agente político ou que comprometa a gestão deste órgão, que mantém em ordem a coisa e os recursos públicos postos à sua guarda e administração.

E por ser a expressão da verdade, assino o presente relatório de controle .

Araçoiaba da Serra, 23 de Janeiro de 2023.

Mauricio de Carvalho Ribeiro

Controle Interno