

CÓPIA
C.M.A.S.



1º RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO 2023

Período de Referência: 1º Trimestre 2023

Profissão nº 538/23
Data 28/07/23
SECRETARIA GERAL DA CÂMARA DE
ARAÇOIABA DA SERRA

CIENTE EM
28/07/23

RESPONSÁVEL: Maurício de Carvalho Ribeiro


Oswaldo Elias da Silva Júnior
Presidente

SUMÁRIO

1. ATO QUE FIXA NÚMERO DE PARLAMENTARES LEGISLATIVO.....	4
2. SUBSÍDIOS DOS AGENTES POLITICOS.....	4
3. REVISÃO GERAL DOS SERVIDORES.....	5
4. ANÁLISE DAS RECEITAS.....	5
5. DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMOS.....	6
6. ANÁLISE DAS DESPESAS.....	7
7. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA.....	8
8. ALTERAÇÕES ORÇAMENTARIAS.....	9
9. CONCILIAÇÃO BANCARIA.....	10
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)	14
16. GESTÃO DAS LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES DIRETAS.....	14
17. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS.....	15
18. DESPESAS COM ADIANTAMENTO.....	15
19. NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS TCE - SP.....	15
20. CUMPRIMENTO DE PRAZOS AUDESP.....	16
21. PROCESSOS LEGISLATIVOS.....	16
22. GESTÃO DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL.....	18
23. GESTÃO DE CONTRATOS.....	18
24. APONTAMENTOS TCE SP.....	18
25. OUVIDORIA.....	19
26. LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS (LGPD).....	19
27. ARQUIVO.....	19
28. CONCLUSÃO CONTROLADOR INTERNO.....	20





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

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 N° 369 de 21 de fevereiro de 2022 e portaria n° 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 2023.

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, data do protocolo.



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 DO 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

Responsáveis pela Câmara Municipal	
MESA DIRETORA DO 2º BIÊNIO Anos 2023/2024	
PRESIDENTE	Oswaldo Elias da Silva Júnior
VICE-PRESIDENTE	Adair José Fogaça
1º SECRETÁRIO	Roberto dos Reis Rolim
2º SECRETÁRIO	Richardson Correa de Oliveira



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

DEMONSTRATIVO DAS FUNÇÕES GRATIFICADAS			
FUNÇÕES	SERVIDORES	PORT/LEI	VALOR
GERENTE ENCARREGADO DO ARQUIVO	Willians Zaize Sousa	403/2023	R\$ 1.742,81
CONTROLE INTERNO	Maurício de Carvalho Ribeiro	406/2023	R\$ 3.482,09
COMISSÃO PERM. AVALIAÇÃO E DESEMPENHO	Presidente: Márcio Bossolan	02/2022	R\$ -
COMISSÃO PERM. AVALIAÇÃO E DESEMPENHO	Membro: Mauricio de Carvalho Ribeiro	02/2022	R\$ -
PRESIDENTE COMISSÃO LICITAÇÃO	Lilian Regina Campos	403/2023	R\$ 1.326,00
MEMBRO DA COMISSÃO LICITAÇÃO	Marcio Doniseti Mariano	403/2023	R\$ 663,00
MEMBRO DA COMISSÃO LICITAÇÃO	Felipe Arrigatto Gonçalves	10/2022	R\$ -
PARTICIPAÇÃO SESSÃO ORDINARIA	Marcio Doniseti Mariano	403/2023	R\$ 1.313,98
PARTICIPAÇÃO SESSÃO ORDINARIA	Lilian Regina Campos	403/2023	R\$ 897,49
OUVIDOR CORREGEDOR LEGISLATIVO	Marcio Bossolan	403/2023	R\$ 4.077,46
Gerente Encarregado para Tratamento de Dados	Luciene Lourenço de Melo	406/2023	R\$ 2.907,94
TOTAL VALORES GRATIFICAÇÕES MENSAIS			R\$ 16.410,77

Conforme tabela acima as funções gratificadas perfazem um custo mensal no 1º trimestre de 2023 de R\$ 16.410,77 para o Órgão. Evitando até o presente a contratação de mais servidores, focando em uma administração mais eficaz.

3. REVISÃO GERAL DOS SERVIDORES

Conforme Lei Complementar Municipal nº 402 de 02/02/2023 foi concedido a revisão geral aos Servidores do Poder Legislativo no exercício de 2023, cujo percentual na ordem de 10,5% (dez e meio 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 2023 Lei nº 2516 de 14/06/2022 e na LOA 2022 Lei 2569 de 11/11/2022, é de R\$ 3.600.000,00, de forma que o duodécimo a ser repassado mensalmente deve ser no valor de R\$ 300.000,00.

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



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

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.

Mês de referência	Repasso devido, conforme LOA	Repasso efetivo	Data de recebimento*
Janeiro/23	300.000,00	200.000,00	05/01/2023
Janeiro/23	0,00	100.000,00	20/01/2023
Fevereiro/23	300.000,00	300.000,00	16/02/2023
Março/23	300.000,00	300.000,00	20/03/2023
Abril/23	300.000,00		
Maió/23	300.000,00		
Junho/23	300.000,00		
Julho/23	300.000,00		
Agosto/23	300.000,00		
Setembro/23	300.000,00		
Outubro/23	300.000,00		
Novembro/23	300.000,00		
Dezembro/23	300.000,00		
TOTAL	3.600.000,00	900.000,00	

*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	3.370.000,00	3.370.000,00	1.851.239,66	R\$ 1.518.760,34

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



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

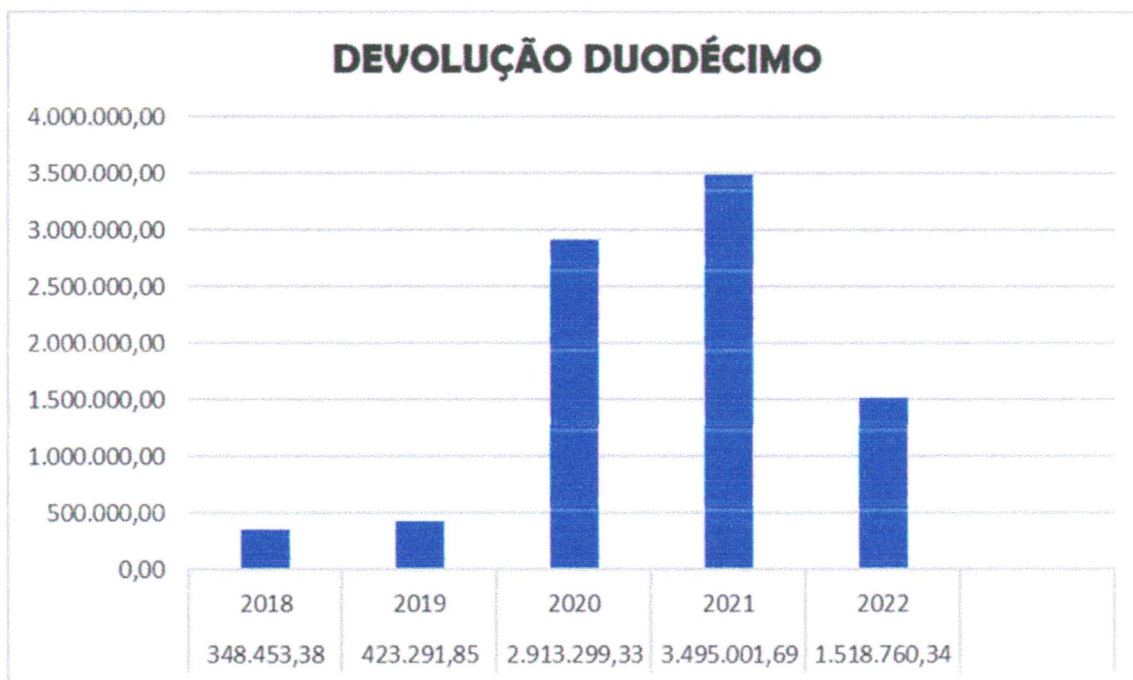
e-mails: contabilidade@camaradearaçoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearaçoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

percentual previsto na Legislação EC 58 de 2009, ou seja 7% da Receita Ampliada do Município.



6. ANÁLISE DAS DESPESAS

DESCRIÇÃO	PREVISTO	REALIZADO				
Duodécimo recebido	3.600.000,00	900.000,00				
ANALISE DAS DESPESAS						
DESCRIÇÃO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
DESPESA CORRENTE	462.026,22	12,83	408.924,01	11,36	405.931,95	11,28
DESPESA DE CAPITAL	9.502,70	0,26	1.700,00	0,05	1.700,00	0,05
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO	471.528,92	13,10	410.624,01	11,41	407.631,95	11,32



Câmara Municipal de Aracoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

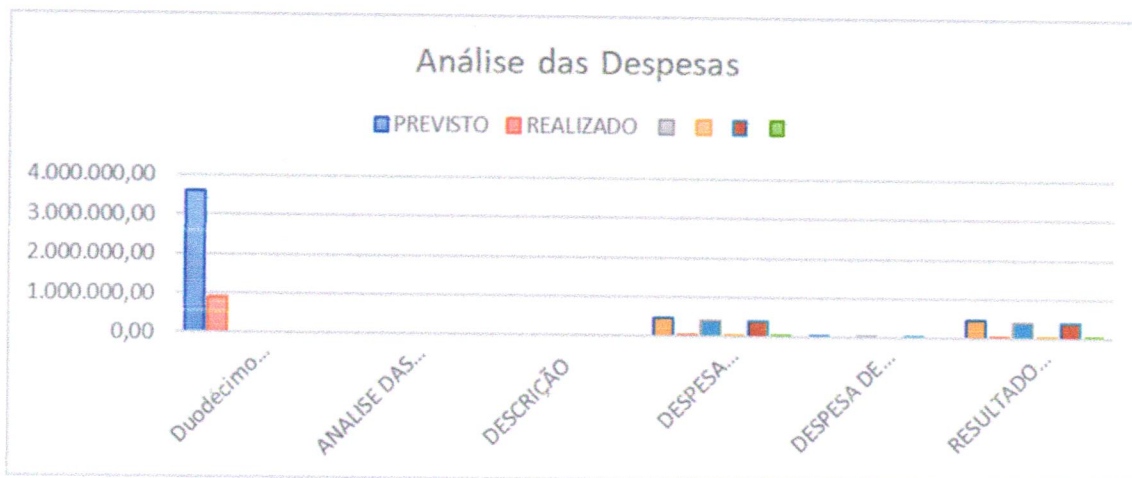
Fones: (15) 3281-1613

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 13,10% em relação ao valor dos repasses recebidos, 11,41% das despesas foram liquidadas e 11,32% pagas.

7. CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

PROGRAMA

Programa 001 - Processo Legislativo	Inicial	Previsto	Realizado	Saldo
METAS				
1 Proposições apresentadas	1500	1500	496	968
2 Quantidade de sessões realizadas	56	56	18 ex /8 or	30
3 Quantidade de horas de sessão realizada	60	60	6 horas	54 horas
4 Quantidade de reuniões das comissões	230	230	44	16



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

AÇÕES DO PROGRAMA

AÇÕES	Orçamento	Liquidado	Pago	% realizado
2000 - Subsídios Agentes Políticos	690.000,00	157.183,20	157.183,20	22,78%
2001 - Assessor Parlamentar	363.000,00	0,00	0,00	
2002 - Manutenção prédio da CMAS	500.000,00	0,000	0,00	
2003 - Manutenção de Equipamentos e Móveis	100.000,00	1.700,00	1.700,00	1,70%
2004 - Pessoal e Encargos	1.394.000,00	220.241,92	220.241,92	15,80%
2005 - Estagiários e Aprendizes	58.000,00	4.318,53	4.318,53	9,39%
2006 - Ações de Enfrentamento Covid 19	40.000,00	0,00	0,00	0%
2007 - Manutenção da Secretaria da CMAS	627.000,00	27.180,36	24.088,30	5,36%
TOTAL	3.600.000,00	410.624,01	407.631,95	11,41%

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	
TOTAL:								

Constata-se que no 1º trimestre não houve alteração orçamentária referente a créditos adicionais suplementares ou especiais.



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

9. CONCILIAÇÃO BANCARIA

CONTA BANCÁRIA	SALDO		
	BANCO	CONTABILIDADE	A
BANCO DO BRASIL S.A. C/C 6776-8 / 130035-0	520.565,33	520.565,33	0,00

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:

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

Informamos que um servidor do quadro efetivo, na função de Contador permanece afastado pelo INSS desde julho de 2022.



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

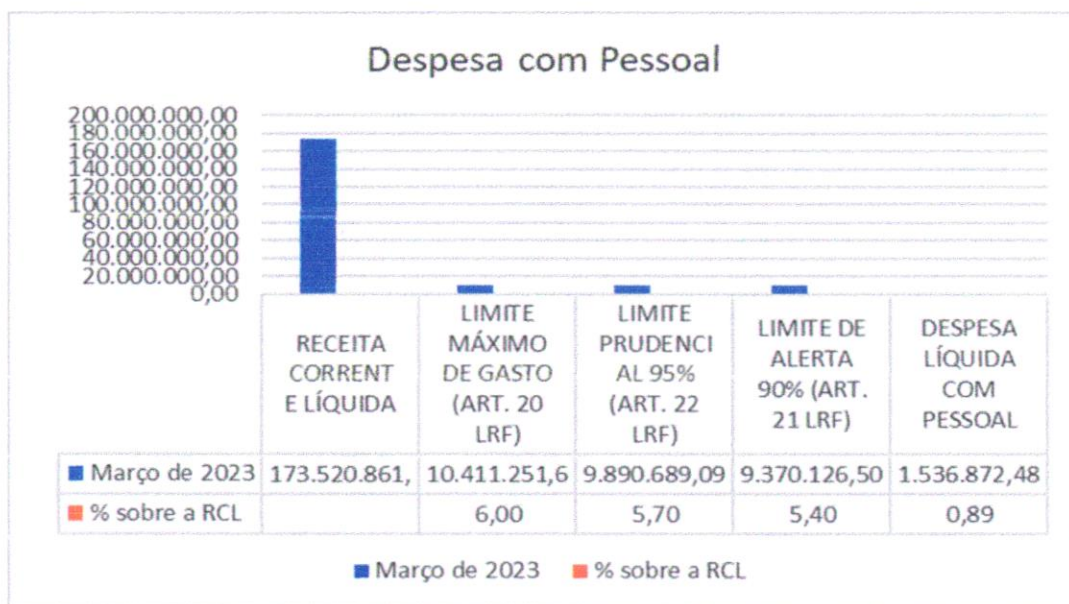
CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

11. LIMITES DE DESPESAS COM PESSOAL

DESCRIÇÃO – Últimos 12 meses	Março de 2023	% sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	173.520.861,17	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	10.411.251,67	6,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	9.890.689,09	5,70
LIMITE DE ALERTA 90% (ART. 21 LRF)	9.370.126,50	5,40
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	1.536.872,48	0,89

GRÁFICO COM BASE NA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou, até o período analisado, 0,89% 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 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

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	7.260.779,93
VALOR DOS REPASSES PARA O EXERCÍCIO	3.600.000,00
Total de Despesas empenhadas realizadas até o período	471.528,92
PERCENTUAL REALIZADO X REPASSES PREVISTOS	13,10

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	900.000,00
DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO	377.425,12
PERCENTUAL (DESPESA FOLHA PAGTO/TRANSF. REALIZADAS)	41,94%
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO	70,00%



Câmara Municipal de Araçoiaba da Serra

Rua Professor Toledo, 668

Fones: (15) 3281-1613

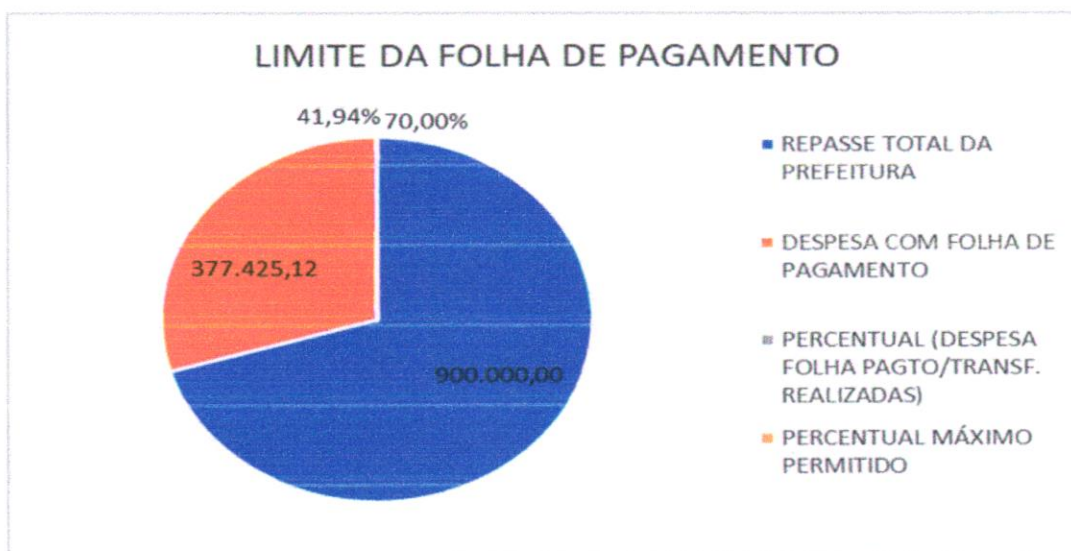
e-mails: contabilidade@camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

Site: www.camaradearacoiabadaserra.sp.gov.br

CNPJ: 60.113.172/0001-01

CEP: 18.190-000

GRÁFICO



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.

14. ENCARGOS INSS PREVIDENCIA SOCIAL – EMPENHADO

Período	INSS Retido Vereador	INSS Retido Servidor	INSS Patronal Vereador	INSS Patronal Servidor	TOTAL
1º Trimestre	14.609,79	15.114,01	28.954,80	24.578,92	83.257,52

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 pertence ao regime estatutário Lei Complementar 245/2015



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

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

Constata-se que o subsídio dos Vereadores e do Presidente da Câmara, fixados no período, 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	0,00	0,0
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO	1.660,11	0,375
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE	0,00	0,0
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	405.971,84	99,625
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)	407.631,95	100,00

Conforme demonstrado no quadro acima, apura-se que até o período analisado, as despesas empenhadas na modalidade de Dispensa de Licitação e Inexigibilidade, da Lei Federal 8.666/93, representou 0,375 % da despesa total contratada e analisando as despesas "Outros/Não Aplicável", constata-se que 99,625 % das despesas contratadas não passaram pelo processo de contratação previsto na Lei Federal 8.666/93.



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

17. GESTÃO DOS INVESTIMENTOS

RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS	AUTORIZADO	EMPENHO	LIQUIDADO
OBRAS E INSTALAÇÕES	500.000,00	0,00	-
EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	100.000,00	9.502,70	1.700,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	600.000,00	9.502,70	1.700,00
REPASSE FINANCEIRO :	3.600.000,00		
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE REPASSE:	0,002%		

Conforme demonstrado no quadro acima, houve despesa com investimentos na ordem de 0,002 % referente a equipamentos e materiais permanentes até o trimestre analisado. Sobre o valor do duodécimo transferido.

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 1º trimestre analisado no período houve notificação de alerta, pelo Sistema Automático de Alerta do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



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

20. CUMPRIMENTO DE PRAZOS AUDESP

Tipo de Documento	Referência	Ano	Data Prazo de Entrega	Entregue	Data de Entrega
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2023	27/03/2023	Sim	28/03/2023
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2023	27/03/2023	Sim	28/03/2023
LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-APROVAÇÃO	1	2023	01/02/2023	Sim	06/02/2023
LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-APROVAÇÃO	1	2023	01/02/2023	Sim	06/02/2023
Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2022	31/03/2023	Sim	04/04/2023
Dados de Balanços Isolados	12	2022	31/03/2023	Sim	04/04/2023
Conciliações Bancárias Mensais	1	2023	27/03/2023	Sim	28/03/2023

Verificamos que no 1º Trimestre de 2023, o encaminhamento de documentos representou 100%, do total de remessas a serem encaminhadas ao Sistema Audesp.

Observamos que poucos documentos foram entregues fora do prazo, devido grande demanda de serviços do setor responsável pelo envio. O Sistema Audesp gerou um alerta automático apenas como lembrete.

Em relação ao atraso na entrega de alguns documentos ao TCE/SP, foi comunicado ao Sr. Presidente em documento CI nº 02/2023 emitido pelo Controle Interno, protocolado em 02/05/2023 a referida situação. Foi explicado que as notificações de Alerta não possuem cunho sancionatório, servem para orientação e alerta sobre as informações fornecidas via Sistema Audesp pelo próprio órgão fiscalizado.

21. PROCESSOS LEGISLATIVOS

PROPOSITURAS	QTDE
INDICAÇÕES	231
OFICIOS EMITIDOS	167
AUTOGRAFO	26
PROJETO DE LEI/ COMPLEMENTAR	36
MOÇÃO DE APLAUSO	14
MOÇÃO DE APOIO	1
MOÇÃO DE PESAR	1
MOÇÃO DE REPÚDIO	0
REQUERIMENTO	19
EMENDA A LEI ORGANICA	1
SOLICITAÇÕES DIVERSAS	0
TOTAL	496



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



Percebe-se conforme demonstrado as proposições que ocorreram no trimestre analisado totalizaram 496.

22. GESTÃO GASTOS COM VEICULO OFICIAL

Mês/ano	KM INICIAL	KM FINAL	Km Rodado	Abastecimento	Media	Valor R\$
	03/01/2023	30/03/2023			LITROS ETANOL	
Jan/Mar/2023	67.982	69.025	1.043	149,93	6,95 km	R\$ 583,91

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.



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

23. GESTÃO DE CONTRATOS

Empresa	Contrato	Objeto	Licitação	Valor Contrato	Parcelas	Vigência
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
Gerson Cerqueira	Contrato 001/2021	Fornecimento de Internet	Dispensa	11.606,00	553,37	13/05/2022 a 12/05/2023
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

No Trimestre analisado, foram realizados apenas Contratos referentes 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 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 feito 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 legais¹ (reincidência).



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

No exercício de 2021 houve alteração nas peças orçamentarias, 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.

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.

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.



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

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.

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 MARÇO de 2023, 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 interno .

Araçoiaba da Serra, data do protocolo.

Mauricio de Carvalho Ribeiro

Controle Interno