



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIÁPOLIS

Estado de São Paulo

RELATÓRIO MENSAL
DE
CONTROLE INTERNO

DEZEMBRO de 2023

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO - DEZEMBRO2023 INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, Arts. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, embasados nas orientações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo a **Câmara Municipal de Mariápolis-SP**, apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de **DEZEMBRO/2023**.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela Constituição Federal, LC nº 101/2000; Lei nº 8.666.
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações relevantes aos interesses públicos.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

- Orçamentária;
- De Pessoal;
- De Compras e Almoxarifado;
- Patrimônio;
- Contratos;
- Contabilidade e Tesouraria;
- Diversos.

I - GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorizações de pagamento e relatório de Contas a pagar.

O repasse financeiro para Câmara Municipal OBEDECEU a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A, até 7% da receita tributária para municípios até 100.000 habitantes.

> Valor repassado no Mês: R\$ 75.000,00

O saldo financeiro, conciliação bancaria e execução orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de Verificação

Saldo mês Anterior	Receita Duodécimo	Receita Extra Orçamentária	Despesa Extra Orçamentária	Despesas orçamentárias paga no período	Devolução Duodécimo à PMMF	Saldo Contábil do Período
R\$47.643,91	R\$ 75.000,00	R\$14.763,91	R\$27.946,44	R\$102.154,03	R\$7.307,35	R\$0,00

II - GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 05 servidores, fechando o mês.
Número de Servidores Efetivos: 05.
Número de Servidores comissionados: 01.
Número de Estagiários: 00
Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 00.
Total de Vereadores: 09.

1 - Fechou a Folha de Pagamento no mês de DEZEMBRO:

Trabalhando	Licença Maternidade	Rescisão	Estagiários	Férias	Auxílio doença/ acidente de trabalho
05	00	00	00	01	00

- > A Câmara Municipal não realiza pagamentos de horas extras.
- > A concessão de férias é controlada através do Departamento de Recursos Humanos
- > A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

2 - Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de fevereiro de 2000 (70% gastos com folha de pagamento):

Repasse até DEZEMBRO	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores(acumulado)	Saldo do mês (diferença)
R\$900.000,00	R\$630.000,00	R\$569.243,41	R\$60.756,59

NOTA: 1- O montante gasto com a folha de pagamento no mês de DEZEMBRO corresponde a 0,63%.

III - GESTÃO DO ALMOXARIFADO E COMPRAS 1 -

IV RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS:

- > As entradas e saídas de materiais do Almojarifado, são controlados por sistema eletrônico de entrada e saída automática sem estoque (consumo imediato)

- > O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- > Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);
- > Despesas com o veículo, água, energia, telefonia, correios, estão registradas neste relatório em colunas específicas.

As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no Portal da Transparência no Site da Câmara:

Material de Consumo no mês	Valor Empenhado no Período	Valor Anulado	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período	Empenhado até o Período	Pago até o Período
	R\$5.527,42	0,00	R\$5634,28	R\$5.634,28	R\$31.029,64	R\$31.029,64

Equipamentos Materiais Permanentes	Valor Empenhado no Período	Valor Anulado	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período	Empenhado até o Período	Pago até o Período
	R\$0,00	0,00	R\$0,00	R\$0,00	R\$6.117,68	R\$6.117,68

Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica	Valor Empenhado no Período	Valor Anulado	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período	Empenhado até o Período	Pago até o Período
	R\$0,00	R\$1.873,80	R\$13.719,35	R\$13.719,35	R\$97.568,22	R\$97.568,22

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 - Conferência do Balancete Patrimonial:

Resumo das Atividades Realizadas:

- > O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;
- > O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- > Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis.

V - GESTÃO DE CONTRATO

1 - Resumo das Atividades Realizadas:

- > A Comissão de Licitação até o período foi instituída por meio da Resolução nº 001/2023, de 16 de JUNHO de 2023.
- > **Não houve** processo licitatório neste mês.
- > Lembramos a Diretoria de Contratos e CPL que os prazos dos Editais deverão ser respeitados entre a publicação e a abertura dos envelopes.
- > Os editais deverão:

Ser assinados pelo setor jurídico;

Conter todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8.666/93; obedecer ao previsto no art. 40 da Lei 8.666/93; seguir o disposto no art. 55 da Lei 8.666/93.

DEZEMBRO DE 2023

CONTRATO / ADITIVO	OBJETO	CONTRATADA	PERIODO	VALOR PAGO MENSAL	VALOR TOTAL

VI - GESTÃO CONTÁIL E TESOURARIA

1 - Resumo das Atividades Realizadas

Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
Os documentos da despesa são processualmente;
Os recursos financeiros destinados a contabilizados como receita orçamentária;
É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município;
A Câmara se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCESP, conforme resolução TC nº 258/2013;

Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou ordem bancária;
Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, registrados em formulário contínuo e arquivadas as cópias em ordem numérica;
Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;

VII – DIVERSOS

1 - PUBLICAÇÕES OFICIAIS/PUBLICAÇÕES EM RÁDIO E MEIO DE COMUNICAÇÃO

Valor	Publicações Oficiais
R\$507,00	Publicação da Lei 1.745/2023
R\$1.500,00	Divulgação dos Atos Legislativos

1 - DESPESAS COM CORREIOS:

Datas dos serviços	Serviço	Valor total

3 - DESPESAS COM DIÁRIAS:

Número de diária Número de pernoite	Requisitantes	Total de Valor Pago
01/01	João Belloni	R\$800,00

NOTAS:

- 1- A UCCI sugere a fim de controle que se coloque cópias dos relatórios e/ou certificados nos processos de pagamentos de diárias dos funcionários que fazem cursos ou viagens a serviço do Poder Legislativo e não apenas o folder ou programa de curso

4- CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

> A Câmara possui 1 (um) veículo oficial.

Peças e Acessórios/Outros/ descrição:	Valor:

DESPESA COM COMBUSTÍVEL

Mês/Ano	Combustível	Valor por Litro	Qtd. Litros	Valor pago
12/2023 (03)	Etanol	R\$3,89	33,40 litros	R\$130,08
12/2023 (08)	Etanol	R\$3,49	42,05 litros	R\$146,75

5 - SISTEMA DE CONTROLE TELEFÔNICO/INTERNET

Mês	Embratel	Provedor/Terra Vivo	MICRODATA INTERNET	Total
DEZEMBRO	R\$0,00	R\$ 11,80	R\$ 108,40	R\$ 159,90
				R\$280,10

NOTA1: Através de um sistema central, tipo PABX, controlamos o uso afim de minimizar gastos necessários. Solicitamos que a recepção faça um controle/registro das ligações a serem realizadas.

NOTA2: A UCCI sugere, após análise das contas, que todas as linhas telefônicas existentes fiquem com uso limitado, permitindo-se apenas ligações locais para fixo e que todos interurbanos e ligações para celulares, passem obrigatoriamente para o controle da Recepção/Telefonista.

6 - SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA:

Mês	ELEKTRO
DEZEMBRO	R\$1.003,41

7 - SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

Mês	SABESP
DEZEMBRO	R\$123,97

APONTAMENTOS:

ELEKTRO	Tendo em vista que a energia está em um valor acima da média mensal, adotar medidas de economia de energia, bem como verificar se há possibilidade de instalação de Energia Solar.
AR CONDICIONADO	O ar condicionado da tesouraria está apresentando defeito, não está gelando bem.
CÂMERAS DE MONITORAMENTO	A câmera de monitoramento da parte externa (Câmera nº8), que filma a frente da Câmara está quebrada, não está funcionando, solicitar reparo e manutenção das demais.

MEDIDAS TOMADAS/ HOUVE SOLUÇÃO DOS APONTAMENTOS DO MÊS ANTERIOR?

Foi efetuado o cancelamento do Provedor Terra e Embratel.

PARECER GERAL

Baseado nas considerações acima, o Serviço de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Mariápolis/SP estão em conformidade com as exigências legais e que algumas sugestões, apontamentos, e/ou observações estão colocadas como NOTAS.

Mariápolis, 16 de janeiro de 2024.


Carla Domingos fortes
Controlador Interno

PROTOCOLO:

CIENTE 16/01/2024

Nome: CARLOS PEREIRA AMORIM

Cargo: Presidente

Assinatura: 