



# Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3 664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

## Unidade de Controle Interno

## Unidade de Controle Interno

### RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

Finalidade	Fiscalização interna contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial.
Responsável	Controlador Interno Efetivo: Marilene Gonçalves Garcia Conejo
Objetivo	Movimentação: Mensal
Período de Referência	<b>MENSAL: FEVEREIRO de 2023</b>
Ordenador da Despesa	Laurinaldo de Oliveira
Base Legal	CF: arts. 31, 70 e 74; LRF: art. 59; e Lei da Contabilidade Pública: art. 77 TCESP SDG nº.32

Aspásia – SP. – 2023



# Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 3884-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – ASPÁSIA/SP

## **Senhor Presidente**

O Controle Interno, em análise dos atos administrativos e de gestão do período em destaque, apurou o seguinte.

### **1. Despesa Global – Exercício 2023 – R\$.903.500,00**

Limite Constitucional – Art. 29-A - I, da CF. (7% da receita tributária ampliada do município no exercício anterior).

População do Município (estimada IBGE)	1.848	
Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior	17.339.516,51	
Percentual máximo permitido	7,00%	
Valor total permitido para repasses	1.213.766,16	
Valor das despesas para o exercício	903.500,00	5,21%

### **2. Repasse Duodécimo**

O duodécimo fora repassado à Câmara Municipal no mês, assim recebidos:

Dia 10/01/2023	R\$. 5.000,00
Dia 19/01/2023	R\$ 75.291,66
Dia 16/02/2023	R\$ 75.291,66

<b>Total no Mês:</b>	<b>R\$. 75.291,66</b>
<b>Total no Ano</b>	<b>R\$.155.583,32</b>
<b>Total Orçado para o Ano</b>	<b>R\$.903.500,00</b>
<b>Restante a ser Recebido</b>	<b>R\$.747.916,68</b>

Todos os repasses foram devidamente depositados na conta corrente desta Casa –

001 - Banco do Brasil  
Agência 2752-9  
Conta Corrente 9.224-X



# Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3884-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – ASPÁSIA, SP

**Saldo Banco em 28/02/2023 R\$ 37.691,23**  
**Valores em Conciliação Bancária R\$ 1.290,00**  
**Saldo Disponível R\$ 36.401,23**

### **3. Folha de Pagamento**

No mês de Fevereiro de 2023, os servidores cadastrados no sistema da folha de pagamento são os destacados abaixo, e conforme segue as respectivas folhas analíticas em anexo, com cada evento de provento e de desconto correspondente a cada Vereador/Servidor:

<b>SERVIDOR / VEREADOR</b>	<b>VÍNCULO</b>
Celso Lopes Siqueira	Vereador
Joacir Gomes Pigari	Vereador
Laurinaldo de Oliveira	Vereador - Presidente da Câmara
Silvia Regina Cavassana	Vereadora
Flávio Góes dos Santos	Vereador
Osmir Odacio Lio	Vereador
Patricia Aparecida Donario	Vereadora
Rute Teodoro da Silva	Vereadora
Vanderlei Antonino Conejo	Vereador
Angela Valentim Gonçalves	Servidor Efetivo
João Silva Araújo	Servidor Efetivo
Marilene Gonçalves Garcia Conejo	Servidor Efetivo
Emily Cruz Santana	Estagiária

### **4. Atos e Gastos com Pessoal**

Repasso Duodécimo _ Fevereiro de 2023	R\$.75.291,66
Despesas folha de pagto – Mensal: Fevereiro/2023	R\$ 42.424,74
<b>Despesa com folha pagto / Duodécimos recebidos</b>	56,34%
Limite máximo	70,00%



# ***Câmara Municipal de Aspásia***

Tel/Fax (0xx47) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – ASPÁSIA/SP

No que tange aos **subsídios dos vereadores os mesmos obedecem aos 20% do subsídio de Deputado Estadual conforme alínea a, inciso VI do art. 29 da Constituição.**

Ainda, **a remuneração total dos Vereadores não tem excedido os 5% da receita municipal, onde a Remuneração Bruta dos Vereadores foi no valor de R\$ 28.435,08.**

Vale anotar ainda, que **nenhuma remuneração da Casa é superior ao salário fixado para o Prefeito.**

## **5. Devolução de Recursos Financeiros à Prefeitura Municipal**

No mês auditado, não foram feitas nenhuma devolução de Duodécimo ao Executivo Municipal.

## **6. Desconto de Consignado na Folha de Pessoal – Fevereiro de 2023**

<b>Vereador/Servidor</b>	<b>Entidade Bancária</b>	<b>Desconto</b>	<b>Pago</b>
Angela V. Gonçalves	Caixa Federal	R\$ 199,99	R\$ 199,99
Marilene G. G. Conejo	Caixa Federal	R\$1.946,85	R\$1.946,85
Laurinaldo de Oliveira	Caixa Federal	R\$1.262,97	R\$1.262,97
Vanderlei A. Conejo	Caixa Federal	R\$ 795,78	R\$ 795,78
Celso Lopes Siqueira	Caixa Federal	R\$ 926,41	R\$ 926,41
<b>TOTAL</b>		<b>R\$5.132,00</b>	<b>R\$5.132,00</b>

Os empenho nº 2023/35.047.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foram através dos pagamentos efetuados via o cheque de número 112860 no valor de R\$5.132,00, referente ao mês de Fevereiro 2023, onde na planilha acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.

<b>Vereador/Servidor</b>	<b>Entidade Bancária</b>	<b>Desconto</b>	<b>Pago</b>
Angela V. Gonçalves	B.B.	R\$601,75	R\$601,75
Patricia Ap. Donário	B.B.	R\$701,77	R\$701,77
<b>TOTAL</b>		<b>R\$1.303,52</b>	<b>R\$1.303,52</b>

O empenho nº 2023/35.049.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112879 no valor de R\$ 1.303,52 referente ao mês de Fevereiro 2023, onde no gráfico acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.



# ***Câmara Municipal de Aspásia***

Tel/Fax (0xx7) 3884-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – ASPÁSIA/SP

## **7. Despesas**

Os levantamentos da auditoria na movimentação mensal resultaram nos seguintes achados:

1. Não houve emissão de cheques sem cobertura financeira (art. 1º, V, DI 201/67 c/c art. 1º, I, LRF).
2. As despesas foram autorizadas e assinadas pelo ordenador de despesas, bem com pelos demais responsáveis (art. 58, Lei 4320/64).
3. Na fase de liquidação das despesas não foram constatados títulos e documentos inidôneos para a comprovação do respectivo crédito (art. 63, Lei 4.320/64).
4. Os pagamentos das despesas foram efetuados seguindo a regular liquidação (art. 63, § 2º, Lei 4320/64 e arts. 55, § 3º, e 73, Lei 8.666/93).
5. Os pagamentos obedeceram a ordem cronológica das datas de suas exigibilidades em cada fonte de recursos (arts. 5º e 92, Lei 8.666/93).
6. Não se verificou despesas ilegítimas (art. 70, CF).
7. Não se constatou desvio de bens ou recursos públicos (art. 37, CF).

Dessa feita, avaliou-se, no acompanhamento dos processos de despesa, que elas obedecem às rotinas estabelecidas pela legislação pertinente e aos princípios constitucionais.

## **8. Demonstrativos Contábeis**

Os demonstrativos contábeis foram confeccionados conforme a Lei 4.320/64, e demais normas estabelecidas, tanto quanto as exigências do Tribunal de Contas deste Estado.

## **9. Obrigações Previdenciárias, IRRF e Empréstimos Consignados**

No mês auditado, analisados os relatórios emitidos pelo setor de contabilidade e tesouraria, verificamos as obrigações patronais e funcionais (previdenciárias) foram devidamente retidas e recolhidas, assim como o IRRF,



# Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3884-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – ASPÁSIA/SP

devidamente retido na fonte e repassado aos cofres públicos, conforme relatório abaixo.

## **RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (IPREM) MÊS DE FEVEREIRO 2023 – PATRONAL E FUNCIONAL**

<b>Comp. 2023</b>	<b>Contribuição Patronal</b>	<b>Contribuição Funcional</b>	<b>Total a Pagar</b>	<b>Pagamento em dia Funcional e Patronal</b>
<b>FEVEREIRO</b>	R\$ 1.649,97	R\$ 1.312,46	R\$ 2.692,43	<b>SIM</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.649,97</b>	<b>R\$ 1.312,46</b>	<b>R\$ 2.692,43</b>	

Os empenhos nº 2023/00967.00-0.00 e 2023/35.051.00-0.00 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112882 no valor de R\$ 2.692,43 referente competência ao mês de Fevereiro 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

## **RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (INSS) MÊS DE FEVEREIRO 2023 – PATRONAL E FUNCIONAL**

<b>Comp. 2023</b>	<b>Contribuição Patronal</b>	<b>Contribuição Funcional</b>	<b>Total a Pagar</b>	<b>Pagamento em dia Funcional e Patronal</b>
<b>FEVEREIRO</b>	R\$ 5.971,39	R\$ 2.542,10	R\$ 8.513,49	<b>SIM</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 5.971,39</b>	<b>R\$ 2.542,10</b>	<b>R\$ 8.513,49</b>	

O empenhos nº 2023/00915.00-0.00 no valor de R\$ 5.971,39 foi dado baixa no sistema de contabilidade através do pagamento efetuado via o cheque de número 112896 no valor de R\$ 5.687,04 e do cheque nº 112897 no valor de R\$ 284,35 referente ao GILRAT e o empenho nº 2023/35.044.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112895 no valor de R\$ 2.542,10 referente competência do mês de Fevereiro 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

## **RELAÇÕES DO IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (IRRF) MÊS DE FEVEREIRO 2023 – SERVIDORES PÚBLICOS E VEREADORES**

<b>Comp. 2023</b>	<b>Retido</b>	<b>Total a Pagar</b>	<b>Pagamento em dia</b>
-------------------	---------------	----------------------	-------------------------



# Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx67) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

<b>FEVEREIRO</b>	R\$ 1.586,57	R\$ 1.586,87	<b>SIM</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 1.586,57</b>	<b>R\$ 1.586,87</b>	

O empenho nº 2023/35.046.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112877 no valor de R\$ 1.586,57 referente competência ao mês de Fevereiro 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

Os valores retidos relativos ao Sindicato dos Servidores Públicos, Plano de Saúde, Previdência, Empréstimos Consignados, IRRF foram todos pagos junto aos órgãos competentes.

## **10. Adiantamentos e Diárias**

No mês auditado foi requisitado um adiantamento de viagem no valor de R\$ 3.000,00, empenho nº 2023/00881.00-0.00, pago nominalmente em forma de cheque nominal nº 112852, no dia 10/02/2023 a requerente pelo adiantamento, afim de pagamento com despesas realizadas com os vereadores Laurinaldo de Oliveira e Vanderlei Antonino Conejo, com combustível, alimentação, pedágio, hospedagem e táxi, para a cidade de Brasília/DF a serviço em prol de interesse público nos dias 14 e 15 de Fevereiro de 2023.

Em consonância com a Lei nº 694/2015, foi entregue junto a Secretaria da Câmara todos os comprovantes de despesas realizadas bem como o Relatório de Viagem, e Ofícios protocolados junto a Câmara Federal, o gastos somaram um total de R\$ 2.139,37, e no dia 28/02/2023 conforme extrato foi feita a restituição dos valores não utilizados no importe de R\$ 860,63.

Consta no processo de despesas o Parecer nº 01/2023 da Unidade de Controle Interno, cópia anexa a esta auditoria.

## **11. Bens Patrimoniais**

No mês auditado ocorreu a compra de um quadro com Foto reproduzida em aço inox, com moldura em alumínio paspatur colorido e placa identificativa para fixação no mural de Homenagem Póstuma, pago através do empenho nº 2023/00880.00-0.00, cheque nº 112856 no valor de R\$ 360,00.

## **12. Almojarifado**

Em análise dos controles de almojarifado estes não apresentaram anomalias ou inconsistências.



# **Câmara Municipal de Aspásia**

Tel/Fax (0xx67) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

## **13. Demonstrativo Abastecimento Troca de Óleo e Km**

Em análise a Ficha de Controle de Veículo, o veículo de propriedade da Câmara Municipal de Aspásia cuja placa DKI-9933 obtiveram as despesas conforme planilha abaixo de acordo com o controle em anexo.

Motorista Usuário	Dia	Horas	Nota Fiscal	Serviço Realizado	Km Inicial	Litros	Valor
Laurinaldo	09/02	15:13:50	8040	Abastecimento	140983	31,111	R\$ 112,00

De acordo com o Km inicial 140983 do abastecimento realizado em 09/02/23 no veículo oficial da Câmara Municipal de Aspásia e com o Km final de 140.983, observa-se através do Relatório de Utilização do Veículo Oficial, em obediência à Lei Municipal nº 762/2017, o veículo percorreu do dia 01/02 à 28/02 - 116 km. Diante disso, esta Controladoria Interna observou que está dando fiel cumprimento a legislação em seu artigo 5º, da Lei 762/2017, onde exige que seja feito um Requerimento para uso do veículo, e o mesmo protocolado junto à Secretaria da Câmara Municipal, com as devidas justificativas, bem como está havendo o acompanhamento pela Comissão de Finanças e Orçamento do Legislativo (cópia anexa).

Outrossim, as referidas despesas se encontram no site desta Casa, endereço <http://179.125.60.242:8079/transparencia/>.

## **14. Licitações e Contratos**

No mês auditado não foi realizado nenhum Processo Licitatório/Contrato.

## **15. Atos de Gestão**

A execução orçamentária, por sua vez, tem sido efetuada em consonância com a legislação, o que se pode extrair dos demonstrativos contábeis que acompanham o presente balancete.

A movimentação financeira da Câmara foi efetuada em banco oficial, através da conta corrente no Banco do Brasil - Agência nº.2752-9, c/c nº.9224-X, da cidade de Urânia – SP., atendendo a legislação, ressaltando pela inexistência de banco





# ***Câmara Municipal de Aspásia***

Tel/Fax (0xx47) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

estatal no município, havendo apenas o atendimento de banco postal (Banco do Brasil) e lotérica (Caixa Econômica Federal).

## **17. Audesp**

Os setores responsáveis pelas informações e alimentação do sistema Audesp, até a presente data não havia enviado as informações referente a janeiro de 2.023.

## **18. Denúncias e Representações**

Não ocorreram nenhum tipo de Denúncia ou Representação junto a este Legislativo.

## **19. 20. Tac's e Recomendações do MP.**

No mês auditado não existiu nenhuma Tac ou Recomendações do Ministério Público do Estado de São Paulo.

## **21. Conclusão**

Não se constatou qualquer irregularidade em aspecto formal ou material. Sem mais. É o relatório.

Aspásia – SP, 28 de fevereiro de 2023.

Marilene Gonçalves Garcia Conejo  
Controle Interno

Ciente:

Data: 30 / 03 / 23

Laurinaldo de Oliveira  
Presidente da Câmara - 2023