



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3664-1203

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	MENSAL: MARÇO de 2023
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 (0xx7) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 - CENTRO - CEP 15.763-000 - 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
Dia 17/03/2023	R\$ 75.291,66

Total no Mês:	R\$. 75.291,66
Total no Ano	R\$.230.874,98
Total Orçado para o Ano	R\$.903.500,00
Restante a ser Recebido	R\$.672.625,02

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 (0xx47) 3864-1203

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

Saldo Banco em 31/03/2023 R\$ 28.299,20
Valores em Conciliação Bancária R\$ 2.057,80
Saldo Disponível R\$ 26.241,40

3. Folha de Pagamento

No mês de Março 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:

SERVIDOR / VEREADOR	VÍNCULO
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

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – 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 – Março de 2023

Vereador/Servidor	Entidade Bancária	Desconto	Pago
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
TOTAL		R\$5.132,00	R\$5.132,00

Os empenho nº 2023/135.018.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foram através dos pagamentos efetuados via o cheque de número 112920 no valor de R\$5.132,00, referente ao mês de Março de 2023, onde na planilha acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.

Vereador/Servidor	Entidade Bancária	Desconto	Pago
Patricia Ap. Donário	B.B.	R\$701,77	R\$701,77
TOTAL		R\$701,77	R\$701,77

O empenho nº 2023/135.020.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112919 no valor de R\$ 701,77 referente ao mês de Março 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 (0xx47) 3664-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 - CENTRO - CEP 15.763-000 - 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 como 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) 3664-1203

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

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

RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (IPREM) MÊS DE MARÇO 2023 – PATRONAL E FUNCIONAL

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

Os empenhos nº 2023/135.021.00-0.00 e 2023/100 070.00-0.00 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112918 no valor de R\$ 2.692,43 referente competência ao mês de Março de 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (INSS) MÊS DE MARÇO 2023 – PATRONAL E FUNCIONAL

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

O empenhos nº 2023/100.069.00-0.00 no valor de R\$ 5.971,39, o empenho nº 2023/135 017.00-0.00 no valor de R\$ 2.542,10, foi dado baixa no sistema de contabilidade através do pagamento efetuado via o cheque de número 112940 no valor de R\$ 8.513,49, referente competência do mês de Março 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

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

Comp. 2023	Retido	Total a Pagar	Pagamento em dia
MARÇO	R\$ 1.586,57	R\$ 1.586,87	SIM
TOTAL	R\$ 1.586,57	R\$ 1.586,87	



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3864-1203

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

O empenho nº 2023/135.023.00-0.00 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via o cheque de número 112917 no valor de R\$ 1.586,57 referente competência ao mês de Março de 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\$ 500,00, empenho nº 2023/100.064.00-0.00, pago nominalmente em forma de cheque nominal nº 112900, no dia 14/03/2023 a requerente pelo adiantamento, afim de pagamento com despesas realizadas com o vereador Vanderlei Antonino Conejo, com alimentação, e hospedagem, para a cidade de São Paulo/SP a serviço em prol de interesse público na Assembleia Legislativa nos dias 15 e 16 de Março 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 Gabinetes na Assembléia Legislativa, o gastos somaram um total de R\$ 368,19, e no dia 22/03/2023 conforme extrato foi feita a restituição dos valores não utilizados no importe de R\$ 131,81.

Consta no processo de despesas o Parecer nº 02/2023 da Unidade de Controle Interno, cópia anexa a esta auditoria.

11. Bens Patrimoniais

No mês auditado ocorreu a compra de um Celular Moto E22 Preto 64GB, pago através do empenho nº 2023/100.061.00-0.00, cheque nº 112894 no valor de R\$ 999,99 e um Scanner Brother ADS3100 pago através do empenho nº 2023/100.079.00-0.00, cheque nº 112924 no valor de R\$ 2.830,00.

12. Almoxarifado

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

13. Demonstrativo Abastecimento Troca de Óleo e Km



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 3664-1203

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

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	07/03	10:25:18	8046	Abastecimento e Manutenção com filtro e troca de óleo	141163	22,05	R\$ 272,00
Laurinaldo	09/03	15:25:03	7162	60 AH Moura GD/GE - Bateria			R\$ 460,00
Laurinaldo	30/03	11:52:30	8047	Abastecimento	141408	32,891	R\$ 124,00

De acordo com o Km inicial 141163 do abastecimento realizado em 07/03/23 no veículo oficial da Câmara Municipal de Aspásia e com o Km final de 141.440, observa-se através do Relatório de Utilização do Veículo Oficial, em obediência à Lei Municipal nº 762/2017, o veículo percorreu do dia 01/03 à 31/03 - 278 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 foi realizada a assinatura do seguinte Contrato:

CONTRATO Nº 06/2023

OBJETO: Contrato de Prestação de Serviços de Telecomunicações que celebram entre si a Câmara Municipal de Aspásia/SP, representada pelo Presidente da Câmara Municipal de Aspásia, Sr. Laurinaldo de Oliveira e a Empresa Telefônica Brasil S.A.

FORNECEDOR: Telefônica Brasil S.A

CNPJ: 02.558.157/0001-62

CONTRATO: 06/2023

DATA DA ASSINATURA DO CONTRATO: 07 de março de 2023

VIGÊNCIA: 12 (doze) meses a partir da data da assinatura.



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3664-1203

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

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 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, diante da referida situação e após tomar conhecimento o senhor Presidente encaminhou o um Ofício nº 06/CMA ao Senhor Thiago de Jesus Francisco responsável pela Contabilidade da Câmara Municipal onde solicita as devidas justificativas pela não envio do Balancete-Isolado – Conta Corrente – com prazo até 15/03/2023 junto ao sistema Audesp.

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3664-1203

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

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

Aspásia - SP, 31 de março de 2023.

Marilene Gonçalves Garcia Conejo
Controle Interno

Ciente:

Data: 17 / 04 / 23

Laurinaldo de Oliveira
Presidente da Câmara - 2023