



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 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: AGOSTO 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 |



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. Repasso 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 |
| Dia 19/04/2023 | R\$ 75.291,66 |
| Dia 18/05/2023 | R\$ 75.291,66 |
| Dia 16/06/2023 | R\$ 75.291,66 |
| Dia 19/07/2023 | R\$ 75.291,66 |
| Dia 18/08/2023 | R\$ 75.291,66 |

| | |
|--------------------------------|-----------------------|
| Total no Mês: | R\$. 75.291,66 |
| Total no Ano | R\$.607.333,28 |
| Total Orçado para o Ano | R\$.903.500,00 |
| Restante a ser Recebido | R\$.296.166,72 |

Todos os repasses foram devidamente depositados na conta corrente desta Casa –
001 – Banco do Brasil
Agência 2752-9



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx67) 3664-1203

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

Conta Corrente 9.224-X

Saldo Banco em 31/08/2023 R\$ 44.899,13
Valores em Conciliação Bancária R\$ 264,00
Saldo Disponível R\$ 44.635,13

3. Folha de Pagamento

No mês de Agosto 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 |
| Betina Francielli Baungarte Fuzetto | Servidor Efetivo |
| Fernando Donizeth França | Servidor Efetivo/AFASTADO |
| João Silva Araújo | Servidor Efetivo |
| Marilene Gonçalves Garcia Conejo | Servidor Efetivo |
| Emily Cruz Santana | Estagiária |
| Kethelin Karen Alberguini | Estagiária |

No dia 27/08/2023 por meio de Requerimento protocolado sob o nº 075/2023 na Secretaria da Câmara Municipal, o servidor público efetivo Fernando Donizeth



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3884-1203

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

França, requereu afastamento do serviço público pelo período de 02(dois) anos, conforme previsto no artigo 107, § 3º, da Lei n. 035/1993, para fins de tratar de interesses particulares. Em data de 04/08/2023, o senhor Presidente deferiu o pedido concedendo o afastamento pelo período acima especificado.

4. Atos e Gastos com Pessoal

| | |
|---|---------------|
| Repasso Duodécimo _ Agosto de 2023 | R\$.75.291,66 |
| Despesas folha de pagto – Mensal: Agosto/2023 | R\$ 47.442,77 |
| Despesa com folha pagto / Duodécimos recebidos | 63,01% |
| Limite máximo | 70,00% |

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 – Agosto 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\$2.535,53 | R\$2.535,53 |
| 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\$5.720,68 | R\$5.720,68 |



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3664-1203

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

Os empenho nº 2023/135.063-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foram através dos pagamentos efetuados via o cheque de número 854716 no valor de R\$5.720,68, referente ao mês de Agosto 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 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Angela V. Gonçalves | B.B | R\$593,35 | R\$593,35 |
| Patricia Ap. Donário | B.B. | R\$701,77 | R\$701,77 |
| TOTAL | | R\$1.295,12 | R\$1.295,12 |

O empenho nº 2023/135.060-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência eletrônica no valor de R\$ 1.295,12 em 22/08/2023, agência: 2752-9, conta: 13.615-8 - referente ao mês de Agosto 2023, onde no gráfico acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.

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).



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3884-1203

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

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

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

| Comp. 2023 | Contribuição Patronal | Contribuição Funcional | Total a Pagar | Pagamento em dia Funcional e Patronal |
|-------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------|--|
| AGOSTO | R\$ 2.319,38 | R\$ 1.844,96 | R\$ 4.164,34 | SIM |
| TOTAL | R\$ 2.319,38 | R\$ 1.844,96 | R\$ 4.164,34 | |

Os empenhos nº 2023/100.203-0 e 2023/135 066-0 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência bancária para o Instituto de Previdência Municipal de Aspásia no valor de R\$ 4.164,34 em 24/08/2023, agência 2752-9, conta: 7.905-7 referente competência ao mês de Agosto de 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

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

| Comp. 2023 | Contribuição Patronal | Contribuição Funcional | Total a Pagar | Pagamento em dia Funcional e Patronal |
|-------------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------|--|
| AGOOSTO | R\$ 5.971,36 | R\$ 2.539,67 | R\$ 8.511,03 | SIM |



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3.664-1203

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

| | | | | |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| TOTAL | R\$ 5.971,36 | R\$ 2.539,67 | R\$ 8.511,03 | |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|

O empenhos nº 2023/100.204-0 no valor de R\$ 5.971,36, o empenho nº 2023/135 067-0 no valor de R\$ 2.539,67, foi dado baixa no sistema de contabilidade através do pagamento via on line por código de barras no valor de R\$ 8.511,03, referente competência do mês de Agosto 2023, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

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

| Comp. 2023 | Retido | Total a Pagar | Pagamento em dia |
|-------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|
| AGOSTO | R\$ 1.335,10 | R\$ 1.335,10 | SIM |
| TOTAL | R\$ 1.335,10 | R\$ 1.335,10 | |

O empenho nº 2023/135.065-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência on line para PM Aspásia no valor de R\$ 1.335,10 em 24/08/2023, agência 2752-9, conta: 59.134-3, referente competência ao mês de Agosto 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 nenhum adiantamento de viagem.

11. Bens Patrimoniais

No mês auditado não ocorreu nenhuma aquisição.

12. Almoxarifado

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx67) 3864-1203

RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.783-000 – 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 nos mês de agosto realizou as seguintes despesas com abastecimento ou manutenção.

| Motorista Usuário | Dia | Horas | Nota Fiscal | Serviço Realizado | Km Inicial | Litros | Valor |
|-------------------|-----|----------|-------------|-------------------|------------|--------|--------|
| Laurinaldo | 01 | 15:30:13 | 8070 | Abastecimento | 142536 | 43,553 | 152,00 |
| | | | | | | | |

De acordo com o Km inicial 142.536 na data de 01/08/23 do veículo oficial da Câmara Municipal de Aspásia e com o Km final de 142.681, observa-se através do Relatório de Utilização do Veículo Oficial, em obediência à Lei Municipal nº 762/2017, o veículo percorreu do dia 01/08 à 31/08 - 145 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).

No mês auditado foi recebido do Departamento de Polícia Rodoviária Federal uma multa de trânsito ocorrida no ano de 2018, em viagem para Brasília/DF, no qual foi empenhada como nº 2023/100 195-0 no valor de R\$ 293,47, e realizado o pagamento on line na data de 16/08/2023, em consonância com a Lei nº 762/2017, em seu artigo 9º.

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 realizado a celebração dos seguintes contratos:

1ºTA Termo Aditivo ao Contrato para o Desenvolvimento de Programas de Estágio firmado em 08/08/2022, que entre si celebram a Câmara Municipal de Aspásia e o Centro de Integração Empresa Escola – CIEE.



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx7) 3884-1203

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

CONTRATO Nº 07/2023

OBJETO: Contratação de Empresa especializada na prestação de serviços técnicos administrativos na área de licitações, contratos e compras, com implantação e acompanhamento da Lei 14.133/2021 e orientação aos serviços do Audesp fase IV na Câmara Municipal de Aspásia/SP, pelo período de (doze) meses.

FORNECEDOR: ANTONIO MARCOS CRISPILHO MEI

CNPJ: 40.223.809/0001-05

PROCESSO Nº 006/2023

DISPENSA Nº 005/2023

CONTRATO: 07/2023

DATA DA ASSINATURA DO CONTRATO: 10 de agosto de 2023

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

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, enviaram tempestivamente os dados pertinentes.

18. Denúncias e Representações

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

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


19. 20. Tac's e Recomendações do MP.

No mês auditado não foi recebido Tac's e/ou recomendações do MP.

21. Conclusão

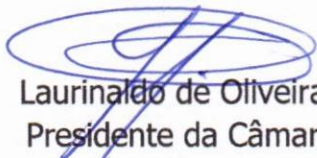
Não se constatou qualquer irregularidade em aspecto formal ou material.
Sem mais. É o relatório.

Aspásia – SP, 31 de agosto de 2023.


Marilene Gonçalves Garcia Conejo
Controle Interno

Ciente:

Data: 31 / 9 / 23


Laurinaldo de Oliveira
Presidente da Câmara - 2023