

Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3684-1203

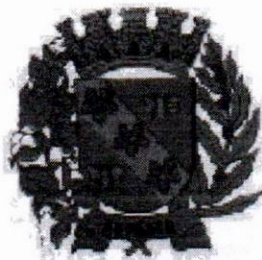
RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

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: OUTUBRO de 2024
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 (0xx47) 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 2024 – R\$.1.026.000,00

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	17.931.625,01	
Percentual máximo permitido	7,00%	
Valor total permitido para repasses	1.255.213,75	
Valor das despesas para o exercício	1.026.000,00	5,72%

2. Repasse Duodécimo

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

Dia 09/01/2024	R\$. 5.000,00
Dia 18/01/2024	R\$ 85.500,00
Dia 19/02/2024	R\$ 85.500,00
Dia 14/03/2024	R\$ 85.500,00
Dia 18/04/2024	R\$ 85.500,00
Dia 16/05/2024	R\$ 85.500,00
Dia 18/06/2024	R\$ 85.500,00
Dia 18/07/2024	R\$ 85.500,00
Dia 19/08/2024	R\$ 85.500,00
Dia 17/09/2024	R\$ 85.500,00
Dia 17/10/2024	R\$ 85.500,00
Total no Mês:	R\$. 85.500,00
Total no Ano	R\$. 860.000,00
Total Orçado para o Ano	R\$.1.026.000,00
Restante a ser Recebido	R\$. 166.000,00

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) 3.664-1203

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

Saldo Banco em 30/09/2024	R\$ 112.445,92
Valores em Conciliação Bancária	R\$ 0,00
Saldo Disponível	R\$ 112.445,92

3. Folha de Pagamento

No mês de Outubro de 2024, 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
Letícia Rossafa Cabral	Estagiária

4. Atos e Gastos com Pessoal

Repasse Duodécimo _ Outubro de 2024	R\$.85.500,00
Despesas folha de pagto – Mensal: Outubro/2024	R\$ 47.148,35
Despesa com folha pagto / Duodécimos recebidos	55,14%
Limite máximo	70,00%



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 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\$ 29.490,00.**

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 – Outubro de 2024

Vereador/Servidor	Entidade Bancária	Desconto	Pago
Angela V. Gonçalves	Caixa Federal	R\$ 261,39	R\$ 261,39
Marilene G. G. Conejo	Caixa Federal	R\$2.703,81	R\$2.703,81
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
Betina Francielli B Fuzetto	Caixa Federal	R\$1.177,83	R\$1.177,83
TOTAL		R\$7.128,19	R\$7.128,19

Os empenho nº 2024/135.077-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foram através dos pagamentos efetuados via o cheque de número 854910, dia 18/10/2024 no valor de R\$7.128,19 nominal a Caixa Econômica Federal, referente ao mês de outubro 2024, 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\$ 1.387,73	R\$ 1.387,73
Patricia Ap. Donário	B.B.	R\$ 701,77	R\$ 701,77
Marilene G. G. Conejo	B.B.	R\$ 843,11	R\$ 843,11
TOTAL		R\$2.932,61	R\$2.932,61



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

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

O empenho nº 2024/135.078-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de R\$ 2.932,61 no dia 18/10/2024 para a Conta: 13.615-8 – Ag: 2752-9 do Banco do Brasil (Convênio Consignado 215630) referente ao mês de Outubro 2024, 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).

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 3684-1203

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

(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 OUTUBRO 2024 – PATRONAL E FUNCIONAL

Comp. 2024	Contribuição Patronal	Contribuição Funcional	Total a Pagar	Pagamento em dia Funcional e Patronal
OUTUBRO	R\$ 2.570,69	R\$ 1.934,90	R\$ 4.505,59	SIM
TOTAL	R\$ 2.570,69	R\$ 1.934,90	R\$ 4.505,59	

Os empenhos nº 2024/135.083-0 e 2024/100.217-0 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no dia 01/11/2024 no valor de R\$ 4.505,59 para a Conta: 7.905-7 – Ag: 2752-9 (Instituto de Previdência Municipal de Aspásia) referente competência ao mês de Outubro 2024, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (INSS) MÊS DE OUTUBRO 2024 – PATRONAL E FUNCIONAL

Comp. 2024	Contribuição Patronal	Contribuição Funcional	Total a Pagar	Pagamento em dia Funcional e Patronal
OUTUBRO	R\$ 2.654,10	R\$ 2.628,14	R\$ 5.282,24	SIM
TOTAL	R\$ 2.654,10	R\$ 2.628,14	R\$ 5.282,24	

Os empenhos nº 2024/100.218-0 e 2024/135.084-0 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado pelo código de barras no dia 01/11/2024 no valor de R\$ 5.282,24 referente competência ao mês de Outubro 2024, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

RELAÇÕES DO IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (IRRF) MÊS DE OUTUBRO 2024 – SERVIDORES PÚBLICOS E VEREADORES

Comp. 2024	Retido	Total a Pagar	Pagamento em dia
OUTUBRO	R\$ 1.415,68	R\$ 1.415,68	SIM
TOTAL	R\$ 1.415,68	R\$ 1.415,68	



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3684-1203

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

O empenho nº 2024/135.081-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de R\$ 1.415,68 no dia 22/10/2024 para a Conta: 59.134-3 – Ag: 2752-9 (PM Aspásia), referente competência ao mês de Outubro de 2024, 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 ocorreu a contratação de empresa especializada para manutenção com prestação de serviço de funilaria e substituição de peças do veículo DKI 9933 da Câmara Municipal de Aspásia/SP.

12. Almoxarifado

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

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 no mês de outubro ocorreu as seguintes despesas com combustível.

Motorista Usuário	Dia	Horas	Nota Fiscal	Serviço Realizado	Km Inicial	Litros	Valor
Laurinaldo	03/10	09:02:01	11790	Etanol Hidratado Comum	144708	36.435	141,00
Laurinaldo	03/10	09:02:37	11788	Etanol Hidratado Comum (Obs: essa despesa foi realizada no dia 24/07/2024 e paga no mês em referência)	144395	30.491	118,00



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx07) 3664-1203

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

De acordo com o Km inicial 144.695 no veículo oficial da Câmara Municipal de Aspásia e com o Km final de 144.750, observa-se através do Relatório de Utilização do Veículo Oficial, em obediência à Lei Municipal nº 762/2017, o veículo não percorreu do dia 01/10/2024 à 31/10/2024 – 150 Km durante todo mês. No mês em referência, foi constatado gastos com combustível no valor de R\$ 141,00 (cento e quarenta e um reais), no mês em referência foi paga uma despesa com combustível no valor R\$ 118,00 (cento e dezoito reais) onde a mesma foi realizada no dia 24/07/2024. 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.

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 os seguintes Processos Licitatórios/Contratos:

PROCESSO Nº 012/2024

OBJETO: Contratação de Empresa especializada Manutenção com Prestação de Serviço de Funilaria e Substituição de Peças do Veículo DKI 9933 da Câmara Municipal de Aspásia.

FORNECEDOR: 54.319.515 LUCIANO FERREIRA SILVA

NEWBUS – PEÇAS E SERVIÇOS LTDA – ME

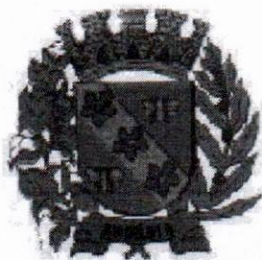
MARIA DE FÁTIMA FACHOLA 38374360801 ME

DATA: 16/10/2024

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 (0xx17) 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).

16. Audesp

Os setores responsáveis pelas informações e alimentação do sistema Audesp, enviaram tempestivamente os dados pertinentes.

17. Denúncias e Representações

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

18. Tac's e Recomendações do MP.

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

19. Conclusão

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

Aspásia – SP, 17 de novembro de 2024.

Marilene Gonçalves Garcia Conejo
Controle Interno

Ciente:

Data: 17 / 11 / 24

Laurinaldo de Oliveira
Presidente da Câmara - 2024