

Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

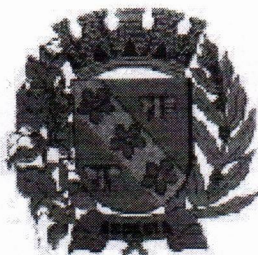
RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

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: OUTUBRO de 2025
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 (0xx17) 3684-1203

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 2025 – R\$.1.100.000,00

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	20.750.657,65	
Percentual máximo permitido	7,00%	
Valor total permitido para repasses	1.452.546,04	
Valor das despesas para o exercício	1.100.000,00	5,30%

2. Repasse Duodécimo

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

Dia 15/01/2025	R\$ 91.666,66
Dia 18/02/2025	R\$ 91.666,66
Dia 17/03/2025	R\$ 91.666,66
Dia 16/04/2025	R\$ 91.666,66
Dia 20/05/2025	R\$ 91.666,66
Dia 17/06/2025	R\$ 91.666,66
Dia 17/07/2025	R\$ 91.666,66
Dia 15/08/2025	R\$ 91.666,66
Dia 15/09/2025	R\$ 91.666,66
Dia 14/10/2025	R\$ 91.666,66

Total no Mês:	R\$. 91.666,66
Total no Ano	R\$. 916.666,60
Total Orçado para o Ano	R\$. 1.100.000,00
Restante a ser Recebido	R\$. 183.333,40

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 (0xx17) 3684-1203

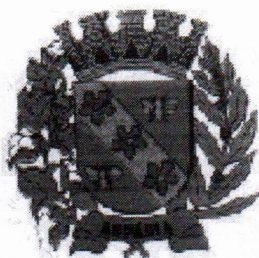
RUA JOSÉ GONÇALVES VALENTIM, 145 – CENTRO – CEP 15.763-000 – ASPÁSIA/SP

Saldo Banco em 31/10/2025	R\$ 70.135,80
Valores em Conciliação Bancária	R\$ 0,00
Saldo Disponível	R\$ 70.135,80

3. Folha de Pagamento

No mês de Outubro de 2025, 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
Anderson dos Santos Garra	Vereador
Celso Lopes Siqueira	Vereador
Deyse Ap. Scapin Teles	Vereadora
Joacir Gomes Pigari	Vereador – Licença Saúde
Laurinaldo de Oliveira	Vereador – Presidente da Câmara
Márcia Campos Conejo	Vereadora
Silvia Regina Cavassana	Vereadora
Osmir Odacio Lio	Vereador
Patrícia Ap. Donário Garia	Vereadora Suplente
Rute Teodoro da Silva	Vereadora
Angela Valentim Gonçalves	Servidor Efetivo
Betina Grancielli Baungarte Fuzetto	Servidor Efetivo
João Silva Araújo	Servidor Efetivo
Marilene Gonçalves Garcia Conejo	Servidor Efetivo
Mateus Carvalho Munhos	Estagiário



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3684-1203

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

4. Atos e Gastos com Pessoal

Repasse Duodécimo _ Outubro de 2025	R\$.91.666,66
Despesas folha de pagto – Mensal: Outubro/2025	R\$ 47.868,88
Despesa com folha pagto / Duodécimos recebidos	52,22%
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\$ 28.867,07.**

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

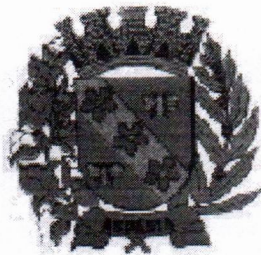
5. Devolução de Recursos Financeiros à Prefeitura Municipal

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

6. Desconto de Consignado na Folha de Pessoal – Outubro de 2025

Vereador/Servidor	Entidade Bancária	Desconto	Pago
Anderson dos S. Garra	Caixa Federal	R\$ 1.286,67	R\$ 1.286,67
Angela V. Gonçalves	Caixa Federal	R\$ 360,37	R\$ 360,37
Celso Lopes Siqueira	Caixa Federal	R\$ 1.028,34	R\$ 1.028,34
Deyse Ap Scapin Teles	Caixa Federal	R\$ 998,04	R\$ 998,04
Marilene G. G. Conejo	Caixa Federal	R\$2.703,81	R\$ 2.703,81
Laurinaldo de Oliveira	Caixa Federal	R\$1.494,00	R\$ 1.494,00
Betina Francielli B Fuzetto	Caixa Federal	R\$1.177,83	R\$ 1.177,83
TOTAL		R\$ 9.049,06	R\$ 9.049,06

Os empenho nº 2025/135.085-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foram através dos pagamentos efetuados via o cheque de número 854998, dia 22/10/2025 no valor de R\$ 9.049,06 nominal a Caixa Econômica Federal, referente ao mês de Outubro 2025, onde na planilha acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

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

Vereador/Servidor	Entidade Bancária	Desconto	Pago
Angela V. Gonçalves	B.B.	R\$ 748,35	R\$ 748,35
Marilene G. G. Conejo	B.B.	R\$ 843,11	R\$ 843,11
TOTAL		R\$1.591,46	R\$1.591,46

O empenho nº 2025/135.084-0 que foi dado baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de R\$ 1.591,46 no dia 20/10/2025 para a Conta: 13.615-8 – Ag: 2752-9 do Banco do Brasil (Convênio Consignado 215630) referente ao mês de Outubro 2025, onde no gráfico acima são os descontos efetuados servidor por servidor de acordo com a ficha financeira em anexo.

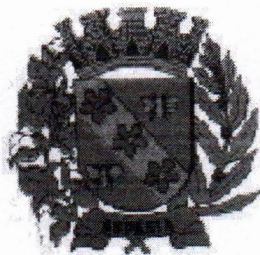
7. Despesas

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

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

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 OUTUBRO 2025 – PATRONAL E FUNCIONAL

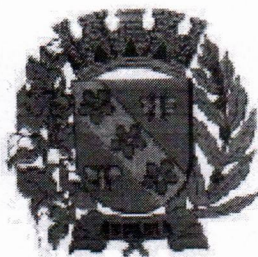
Comp. 2025	Contribuição Patronal	Contribuição Funcional	Total a Pagar	Pagamento em dia Funcional e Patronal
OUTUBRO	R\$ 2.824,77	R\$ 2.126,16	R\$ 4.950,93	SIM
TOTAL	R\$ 2.824,77	R\$ 2.126,16	R\$ 4.950,93	

Os empenhos nº 2025/100 204-0 e 2025/135 089-0 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no dia 29/10/2025 no valor de R\$ 4.950,93 para a Conta: 7.905-7 – Ag: 2752-9 (Instituto de Previdência Municipal de Aspásia) referente competência ao mês de Outubro 2025, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

RELAÇÕES DAS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (INSS) MÊS DE OUTUBRO 2025 – PATRONAL E FUNCIONAL

Comp. 2025	Contribuição Patronal	Contribuição Funcional	Total a Pagar	Pagamento em dia Funcional e Patronal
OUTUBRO	R\$ 3.752,71	R\$ 2.510,58	R\$ 6.293,29	SIM
TOTAL	R\$ 3.752,71	R\$ 2.510,58	R\$ 6.293,29	

Os empenhos nº 2025/100 205-0 e 2025/135 090-0 que foram dados baixa no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado pelo código de barras no dia 03/11/2025 no valor de R\$ 6.293,29 referente competência ao mês de Outubro 2025, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 3664-1203

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

RELAÇÕES DO IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (IRRF) MÊS DE OUTUBRO 2025 – SERVIDORES PÚBLICOS E VEREADORES

Comp. 2025	Retido	Total a Pagar	Pagamento em dia
OUTUBRO	R\$ 1.394,12	R\$ 1.394,12	SIM
TOTAL	R\$ 1.394,12	R\$ 1.394,12	SIM

O **empenho nº 2025/135.092-0** que foi dado baixo no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de **R\$ 1.394,12** no dia 29/10/2025 para a Conta: 59.134-3 – Ag: 2752-9 (PM Aspásia), referente competência ao mês de Outubro 2025, 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.

RELAÇÕES DO IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE (IRRF) MÊS DE OUTUBRO 2025 – SOBRE A CONTA DE ENERGIA E ÁGUA

Comp. 2025	Retido	Total a Pagar	Pagamento em dia
OUTUBRO	R\$ 11,79	R\$ 11,79	SIM
TOTAL	R\$ 11,79	R\$ 11,79	SIM

O **empenho nº 2025/135.083-0** que foi dado baixo no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de **R\$ 11,79** no dia 06/10/2025, foi dado baixo no sistema de contabilidade foi através do pagamento efetuado via transferência online no valor de **R\$ 11,79** no dia 06/10/2025 para a Conta: 59.134-3 – Ag: 2752-9 (PM Aspásia), referente competência ao mês de Outubro 2025, onde na planilha acima são os recolhimentos efetuados.

10. Adiantamentos e Diárias

No mês auditado foi requisitado adiantamentos de viagem no valor de R\$ 600,00 (seiscentos reais) e 01 (um) Reembolso no valor de R\$ 190,00 (cento e noventa reais) sendo:

Empenho nº. 2025/100.214-0 pago nominalmente em forma de cheque nominal nº 854997, valor R\$ 600,00 (seiscentos reais) no dia 14/10/2025 a requerente pelo



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 3684-1203

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

adiantamento, afim de pagamento com despesas realizadas com o vereador **Anderson dos Santos Garra**, com alimentação e hospedagem, para a cidade de São Paulo/SP, na Assembléia Legislativa a serviço em prol de interesse público do município, nos dias 15 e 16 de Outubro de 2025.

Empenho nº. 2025/100.203-0 REEMBOLSO ao Vereador Laurinaldo de Oliveira, no valor total de R\$ 190,00, para as despesas realizadas com alimentação junto com os demais vereadores: Anderson dos Santos Garra e Silvia Regina Cavassana, conforme detalhamento da viagem:

1. Finalidade da Viagem: Recepção da Caravana 3D do Governador de São Paulo Tarcísio de Freitas na cidade de São José do Rio Preto, para entrega de vários investimentos na região.
2. Local e data da Viagem: Saída de Aspásia no dia 23/10/2025 com destino à cidade de São José do Rio Preto.
3. Despesa realizada: Café da manhã – valor R\$ 42,00 (quarenta e dois reais) para 3 vereadores, e Almoço – valor R\$ 148,00 (cento e quarenta e oito reais) para 3 vereadores.

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, o **gastos** do Vereador **Anderson dos Santos Garra** somou um total de R\$ 367,78 (trezentos e sessenta e sete reais e setenta e oito centavos), e foi restituído um valor de R\$ 232,22 (duzentos e trinta e dois reais e vinte centavos) em 07/10/2025.

11. Bens Patrimoniais

No mês auditado ocorreu as seguintes aquisição:

AQUISIÇÃO de 01 (um) HD Externo 1 TB Seagate USB 3.0 STX 2N1AP1-571 para uso do Legislativo Municipal, através do empenho nº **2025/100 198-0** e pagamento efetuado via transferência online/pix no valor de **R\$ 620,00** no dia 29/10/2025.

12. Almostrarifado

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



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx47) 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 que no mês de outubro ocorreu as seguintes despesas com abastecimentos.

Motorista Usuário	Dia	Horas	Nota Fiscal	Serviço Realizado	Km Inicial	Litros	Valor
Laurinaldo	23	17:43:36	8200	Abastecimento		40,50	R\$157,55

De acordo com o Km inicial 146.681 no veículo oficial da Câmara Municipal de Aspásia e com o Km final de 147.193, observa-se através do Relatório de Utilização do Veículo Oficial, em obediência à Lei Municipal nº 762/2017, o veículo percorreu do dia 01/10/2025 à 31/10/2025 – 512 km. E no mês em referência foram gastos com abastecimento de combustível um valor de R\$ 157,55 (cento e cinquenta e sete reais e cinquenta e cinco centavos) conforme o empenho 2025/100.202-0. 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 10/2025

DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 10/2025

CONTRATO Nº 004/2025

OBJETIVO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE LIMPEZA, COM FORNECIMENTO DE MÃO DE OBRA DE UM PROFISSIONAL PARA ATUAÇÃO NAS DEPENDÊNCIAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE ASPÁSIA

FORNECEDOR: SUELI DE FÁTIMA MARQUES NUNES



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3684-1203

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

CNPJ: 59.862.610/0001-47

DATA: 07 de outubro de 2025.

Documento de Formalização de Demanda (DFD)

OBJETIVO: Contratação de Empresa Especializada para Manutenção da Impressora Konica B20 da Câmara Municipal.

FORNECEDOR: PABLO HONÓRIO DE CARVALHO - ME

CNPJ: 10.894.894/0001-64

DATA: 08 de outubro de 2025.

Documento de Formalização de Demanda (DFD)

OBJETIVO: Contratação de Empresa para aquisição de um HD Externo 1TB para a Câmara Municipal.

FORNECEDOR: TAINARA DE FATIMA NUNES

CNPJ: 49.479.260/0001-80

DATA: 13 de outubro de 2025.

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).

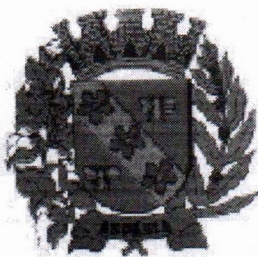
16. Audesp

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.



Câmara Municipal de Aspásia

Tel/Fax (0xx17) 3664-1203

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

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, 25 de novembro de 2025.

Marilene Gonçalves Garcia Conejo
Controle Interno

Ciente:

Data:

25 / 11 / 2025

Laurinaldo de Oliveira
Presidente da Câmara - 2025