

# **Câmara Municipal de Nipoã**

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

## **RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

### **EXERCÍCIO DE 2023**

### **SEGUNDO QUADRIMESTRE**

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 59, artigos 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28 de junho de 1994, Lei nº 1.953 de 07 de março de 2001 e Lei Municipal nº 430 de 18 de agosto de 2014. Encaminho o Relatório sobre a gestão das atividades realizadas, relativo aos meses de **MAIO a AGOSTO de 2023** no que se refere à administração do Poder Legislativo.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- a. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- b. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
- c. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

#### **1 – Identificação dos Responsáveis pelo Poder Legislativo no exercício do biênio de 2021 a 2024**

Presidente **ANTONIO RODRIGUES RUIZ**

Vice Presidente: **JOSÉ ANTONIO ROSSETTI**

1º SECRETÁRIO: **FABIO APARECIDO BRANDELLI**

2º SECRETÁRIO: **FÁBIO JOSÉ SCALON**

#### **2 – Qualificação dos responsáveis pelo Controle Interno, de acordo com a nomeação da Portaria nº 05, de 28 de agosto de 2014.**

- Celio Paranhos Santana – Presidente do Conselho do Controle Interno;

#### **3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA**

Resumo das Atividades Realizadas:



# Câmara Municipal de Nipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

A Lei Orçamentária nº 557, de 18 de outubro de 2022, contém os programas e ações que estão previstos na Lei nº 556/2022 - LDO e na Lei nº. 552/2022 – PPA, com referência a Unidade Câmara Municipal para o período de 2022 á 2025.

- A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;
- O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A;
- Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de verificação do Razão.

## 4 – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

Os recursos do Poder Legislativo são movimentados em uma unica conta bancaria:

Banco do Brasil – Agencia 6904-3 – Conta Corrente 84-1

### REPASSES DO DUODÉCIMO

Mês	Datas do Repasse	Repasse Parcial	Repasse Total	Valor Orçado	Diferenças +/-
Janeiro	20.01.2023	97.350,00	97.350,00	96.112,50	+1.237,50
Fevereiro	10.02.2023 17.02.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	- 112,50
Março	10.03.2023 20.03.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	- 112,50
Abril	10.04.2023 20.04.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	-112,50
Maio	10.05.2023 19.05.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	-112,50
Junho	12.06.2023 20.06.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	-112,50
Julho	10.07.2023 20.07.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	-112,50
Agosto	10.08.2023 18.08.2023	50.000,00 46.000,00	96.000,00	96.112,50	-112,50
<b>TOTAIS</b>			<b>769.350,00</b>	<b>768.900,00</b>	<b>+450,00</b>
<b>DEVOLUÇÃO DUODÉCIMO.....</b>			<b>0,00</b>		
<b>TRANSFERÊNCIAS EFETIVA.....</b>			<b>769.350,00</b>		
<b>NÃO HOUE APLICAÇÃO FINANCEIRA.</b>					



# Câmara Municipal de Nipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

Saldo em Caixa e bancos em 31/Agosto/2023: **R\$ 96.544,53**

Saldo conciliado: **R\$ 96.544,53**

## 05 – GESTÃO DE PESSOAL

**CONSTA EM FOLHA DE PAGAMENTO DE MAIO a AGOSTO/2023**

SERVIDORES E VEREADORES	MESES			
	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO
Servidores em Comissão	0	0	0	0
Servidores Efetivos	3	3	3	3

### FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO – FGTS

Não houve contratação de funcionarios no Regime CLT.

### RECOLHIMENTO DOS ENCARGOS PREVIDENCIARIOS – INSS

Verificamos que os encargos sociais foram todos recolhidos nos respectivos vencimentos.

### GASTOS COM RESCISÃO – MAIO a AGOSTO/2023

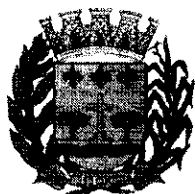
Não houve rescisão de contrato de trabalho neste período.

### - ATENDIMENTO A EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25 DE FEVEREIRO DE 2000 (70% GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO)

As despesas da folha de pagamento, compreendendo a remuneração dos vereadores e os vencimentos dos servidores da Câmara, no período de Janeiro à Agosto de 2023, foi de R\$ 413.686,24, equivalendo a 53,77% dos duodécimos transferidos no período no valor de R\$ 769.350,00.

### ATENDIMENTO A LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (6% GASTOS COM PESSOAL EM RELAÇÃO A RECEITA CORRENTE LIQUIDA)

Gastos com pessoal últimos 12 meses	782.491,15
Receita corrente líquida últimos 12 meses	27.525.358,09



# Câmara Municipal de Nipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

Percentual Despesa com pessoal/RCL	2,84%
------------------------------------	-------

## 06 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das atividades realizadas

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo Setor responsável;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis;
- Foram feitos procedimentos relacionados ao patrimônio para inclusão da mensuração dos valores dos respectivos bens patrimoniais, nos balancetes contábeis específicos, adaptando para nova contabilidade pública.

### Relação de Bens Patrimoniais adquiridos nos meses de Maio à Agosto/2023

Mês	Data aquisição	Nº Patrimônio	Descrição	Valor	Localização
Junho	27.06.2023	636	Computador intel I5	3.300,00	Secretaria
Junho	29.06.2023	635	Scanner Epson DS-530	3.360,00	Secretaria
Julho	10.07.2023	637	Computador Intel I5	3.190,00	Secretaria

## 07 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

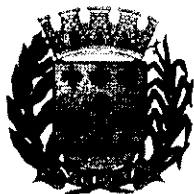
Resumo das Atividades Realizadas:

- Verifica-se que não há o estoque de material de escritório, higiene, limpeza e alimentício, pois se compra para consumo imediato.

## 08 – GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.



# Câmara Municipal de Nipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

- O processo contém todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8666/93;
- A publicação das licitações e todos os contratos (inclusive contratos administrativos) e foram feitas em Jornal e no Site da Câmara de Vereadores;
- Os contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei 8666/93;
- As publicações mensais das compras são publicadas no site;

## RELAÇÃO DE LICITAÇÕES/MODALIDADE REALIZADA NOS MESES DE MAIO À AGOSTO/2023.

- Não houve Licitação no período. Houve porém processos de dispensa.

P. Disp.	Data	Objeto	Valor	Contrato	Vencedora
		NÃO HOUVE PROCESSO DE LICITAÇÃO NO PERÍODO..			

Comissão Permanente de Licitação – Portaria nº 04/2018

Valeria Aparecida Sesso da Silva – Presidente

Marli Aparecida Casemiro

Célio Paranhos Santana

## 09 - GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, por meio eletrônico;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;
- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;
- Antes de se efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;
- É confeccionada a conciliação bancária periodicamente e deixada à disposição do controle interno;
- Emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitação dispensa e inexigibilidade);



# Câmara Municipal de Aipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separadamente;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

**10 – DIVERSOS**

**10 – DIVERSOS**

## **DEMONSTRATIVO DE GASTOS COM VIAGENS:**

**ADIANTAMENTO Nº 01/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 28/02/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 4.000,00

VALOR DA DEVOLUÇÃO:- R\$ 963,36

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 3.036,64

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 20/03/2023.

**ADIANTAMENTO Nº 02/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 17/04/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 3.500,00

VALOR DO REFORÇO:- R\$ 598,46

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 4.098,46

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 16/05/2023.

**ADIANTAMENTO Nº 03/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 24/05/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 3.500,00

VALOR DO REFORÇO:- R\$ 530,13

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 4.030,13

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 16/06/2023.



# Câmara Municipal de Aipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

## **ADIANTAMENTO Nº 04/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 28/06/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 3.500,00

VALOR DA REFORÇO:- R\$ 364,19

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 3.864,19

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 25/07/2023.

## **ADIANTAMENTO Nº 05/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 07/07/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 2.000,00

VALOR DO REFORÇO R\$ 631,14

VALOR DA DEVOLUÇÃO:- R\$ 0,00

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 2.631,14

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 03/08/2023.

## **ADIANTAMENTO Nº 06/2023.**

**BENEFICIÁRIO: FÁBIO SCALON - VEREADOR**

DATA DO ADIANTAMENTO:- 02/08/2023.

VALOR DO ADIANTAMENTO INICIAL:- R\$ 3.500,00

VALOR DA DEVOLUÇÃO:- R\$ 238,50

VALOR EFETIVAMENTE GASTO.....R\$ 3.261,49

DATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS:- 29/08/2023.

## **CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL**

- A Camara não possui veiculos

## **CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTIVEL**

- Não ha gastos com combustiveis

## **FIXAÇÃO DOS SUBSIDIOS DOS VEREADORES**

- Não Houve

## **PARECER GERAL**



# Câmara Municipal de Nipoã

RUA PEDRO RAMPIM, 501 - CENTRO - FONE: (17) 277-1152 - CEP 15240-000  
CNPJ (M.F.) 00.522.626/0001-68  
ESTADO DE SÃO PAULO

Baseada nas considerações acima, essa Unidade de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Nipoã-SP, neste quadrimestre, estão em conformidade com as exigências legais.

Para efetuar o relatório deste exercício financeiro, buscamos as informações necessárias junto ao setor contábil, financeiro, compras e licitações, e não constatamos a existência de irregularidades.

Nipoã, 14 de setembro de 2023.

\_\_\_\_\_  
Celio Paranhos Santana – Presidente Controle Interno