



### RELATÓRIO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO MÊS: SETEMBRO - 2021

#### 1. APRESENTAÇÃO

No cumprimento dos termos dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, bem assim do art. 35 da Constituição Estadual, do artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal e também do artigo 38, parágrafo único, da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, e da Resolução nº 05/2014, apresenta-se o Relatório de Controle Interno referente ao mês de setembro/2021.

#### 2. IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO NO EXERCÍCIO DO BIÊNIO DE 2021 A 2022.

a) De 01-01-2021 a 31-12- 2022.

Presidente: **Vereadora Neusa Aparecida Damélio Marcelino de Moraes.**

1º Secretário: **Vereador David Rafael Sabino de Godoy.**

2º Secretário: **Vereador Paulo Cesar Moraes de Oliveira.**

O presidente Carlos Aparecido Barbosa foi afastado por licença saúde, sem prazo determinado, por isso está sendo substituído pela vice-presidente.

#### 3. QUALIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO CONTROLE INTERNO DA CASA LEGISLATIVA

a) Wagner Benedito de Oliveira Baldo - ocupante do emprego público efetivo de Controlador Interno - formação: Bacharelado em Administração/Bacharelado em Ciências Contábeis.



#### 4. GESTÃO ADMINISTRATIVA, FINANCEIRA, ORÇAMENTÁRIA E PATRIMONIAL

##### 4.1. Gestão financeira

A gestão financeira foi auditada, constatando-se um saldo financeiro de R\$ 562.808,18, depositado na conta corrente 105315-9, agência 4146-7, do Banco do Brasil. Houve a identificação de diferenças e regularizações na conciliação bancária. As operações de Tesouraria encontram-se sob a responsabilidade da servidora Sra. Valquíria Culveiro Rodrigues (Assistente Técnica de Recursos Humanos Substituta). Realizou-se o lançamento da entrada dos duodécimos, dos rendimentos e de outros depósitos. Os lançamentos financeiros passaram por contabilização na execução orçamentária, excetuando o pagamento em duplicidade de uma conta telefônica, um pagamento a regularizar e devolução de adiantamento a regularizar, gerando uma diferença no banco no valor de R\$ 1.366,82 a menor.

##### 4.2. Gestão orçamentária

A gestão orçamentária foi auditada, verificando-se o planejamento orçamentária, o controle orçamentário e a execução orçamentária na entidade. O orçamento do exercício é de R\$ 4.600.000,00. Houve a suplementação de dotações orçamentárias, conforme o Ato da Mesa nº 04/2021.

Apreciou-se os processos de pagamentos, sendo orçamentários, extraorçamentários e restos a pagar. Identificou-se a contabilização dos pagamentos, com os empenhos realizados nas dotações orçamentárias adequadas. Os processos de pagamentos foram identificados no Portal Transparência do órgão. Não foram identificadas irregularidades nos processos de pagamentos que foram analisados na amostragem.

43



### 4.3. Almoxarifado

Analisou-se o balancete analítico do almoxarifado, identificou-se que se encontram armazenados: material de escritório e material de limpeza. Não se identificou irregularidades e desvios de materiais do almoxarifado. Observa-se que o almoxarifado da entidade possui baixo volume de entradas e saídas de materiais na competência de setembro/2021.

### 4.4. Das licitações, contratos, convênios, acordos e ajustes

Foram acompanhados os processos licitatórios, realização de contratos e suas respectivas renovações. As orientações foram realizadas no setor de Compras e junto à Comissão de Licitações, executadas in loco e em parecer. Houve os processos licitatórios: Pregão Presencial nº11, aquisição de licenças de antivírus; e Pregão Presencial nº12/2021, registro de preços de serviços de manutenção preventiva nos aparelhos de ar condicionado.

### 4.5. Processos de adiantamento

Foram realizados três processos de adiantamento pela Resolução 04/2018, sob a responsabilidade dos servidores efetivos Alberto Massami Tyio (Motorista), Luiz Henrique Tavares Nicolai (Analista de Compras) e Ritchelhe Ari Aparecido Dainese Guarda (Zelador). Não houve a identificação de irregularidades relevantes na análise, fundamentando-se na legislação vigente. Os processos de adiantamento citados foram aprovados sem ressalvas.

*Luiz*



#### **4.6. Despesa pública**

No respectivo mês de setembro, foram realizados R\$ 223.713,04 em empenhos, liquidados R\$ 315.044,01 e pagos R\$ 324.164,16. Não foram identificadas despesas irregulares.

#### **4.7. Duodécimos**

Identificou-se o recebimento dos duodécimos o valor de R\$ 383.000,00 realizado na data de 20 de setembro de 2021, conforme extrato bancário da conta movimento.

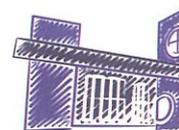
#### **4.8. Das despesas com pessoal**

Verificou-se a despesa de pessoal, com a apresentação da classificação adequada e manutenção nos parâmetros estabelecidos pela lei de Responsabilidade Fiscal. Não houve pagamentos de FGTS referentes aos cargos comissionados. Na verificação do cumprimento do limite constitucional de gasto com a folha de pagamento de setembro/2021, identificou-se o valor acumulado de R\$1.525.823,50, correspondendo a 44,21% do valor de duodécimos acumulados.

#### **4.9. Gestão de pessoas**

Nesta casa Legislativa, neste período consta 35 empregos públicos criados, 29 preenchidos, 1 em vacância (contador) e 1 em condição de afastamento (assistente técnico de recursos humanos), e 4 sem preenchimento de vaga. Dos 31, 17 de caráter efetivo e 14 em comissão.

ky

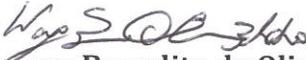


### 5.CONCLUSÃO

O Controlador Interno, em cumprimento às suas funções, mantém-se acompanhando a execução e o cumprimentos dos contratos, a execução e orçamentária e as demais rotinas de outros setores da Câmara Municipal de Cordeirópolis. Apresentou-se um parecer da Controladoria Interna:

Parecer nº 19/2021 – reiteração do parecer nº 13/2021– orientações cumpridas.

Cordeirópolis, 06 de outubro de 2021.

  
**Wagner Benedito de Oliveira Baldo**  
Controlador interno