



**RELATÓRIO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO  
MÊS: JANEIRO - 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 janeiro/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: **Vereador Carlos Aparecido Barbosa.**

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

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

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

Não houveram interrupções nesta gestão e nem substituições no mês de Janeiro/21.

**3. QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL 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\$ 384.279,15, depositado na conta corrente 105315-9 agência 4146-7, do Banco do Brasil. Não houve 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.

##### **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. Realizou-se a suplementação de dotações orçamentárias pelo Ato da Mesa nº 01/2021, para contratação de serviços e de serviços tecnológicos. Observou a desistência de reformas no prédio da entidade, para direcionar os recursos orçamentários para a manutenção do funcionamento da Câmara Municipal.

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.



### 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.

### 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 somente o Pregão Presencial nº01/2021, referente à manutenção e operação da infraestrutura interna de dados, de comunicação de dados e de soluções para segurança da informação.

### 4.5. Processos de adiantamento

Foram realizados dois processos de adiantamento pela Resolução 04/2018, ambos sob a responsabilidade do servidor efetivo Luiz Henrique Tavares Nicolai (Analista de Compras), aprovados sem ressalvas. Não houve irregularidades identificadas na análise, fundamentando-se na legislação vigente.

### 4.6. Despesa pública

No respectivo mês de Janeiro, foram realizados R\$ 720.197,14 em empenhos, liquidados R\$ 51.500,26 e pagos R\$ 42.210,34. Não foram identificadas despesas irregulares.



#### **4.7. Duodécimos**

Identificou-se o recebimento dos duodécimos o valor de R\$ 387.000, até o dia 20 de janeiro 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 janeiro/2021, identificou-se o valor de R\$ 8.683,12, representando 2,24%, em decorrência do adiantamento da folha de pagamento para o final de dezembro/2020.

#### **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.

### **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 seis pareceres da Controladoria Interna:

Parecer nº 01/2021 – solicitação de abertura de concurso público para contratação de ocupante para o emprego público efetivo de contador: em análise.



Parecer nº 02/2021 – abertura de processo administrativo para ressarcimento ao erário – encaminhado para atendimento.

Parecer nº 03/2021 – devolução da caução do contrato administrativo nº04/2012 – encaminhado para atendimento.

Parecer nº 04/2021 – processo licitatório carta-convite nº 04/2018 – encaminhado para atendimento.

Parecer nº 05/2021 – regularização das anotações nas carteiras de trabalho dos servidores públicos efetivos e em cargos em comissão – encaminhado para análise.

Parecer nº 06/2021 – comissão de ouvidoria e gratificações – não atendido, mas justificado.

Câmara de Cordeirópolis, 17 de fevereiro de 2021.

  
**Wagner Benedito de Oliveira Baldo**  
**Controlador interno**