



**RELATÓRIO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO
MÊS: JANEIRO - 2022**

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/2022.

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.**

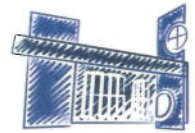
1º Secretário: **Vereador David Rafael Sabino de Godoy.**

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

Não houveram interrupções nesta gestão e nem substituições no mês de Janeiro/22.

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\$ 387.915,14, 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. Não foram identificadas pendências na conciliação bancária.

4.2. Gestão Orçamentária

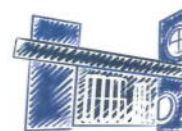
A gestão orçamentária foi auditada, verificando-se o planejamento orçamentária, o controle orçamentário e a execução orçamentária na entidade. O orçamento do exercício é de R\$ 5.000.000,00. Não houveram suplementações de dotações orçamentárias.

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

ky



irregularidades e desvios de materiais do almoxarifado, mas ressalva-se a necessidade de aprimorar os métodos de controle do almoxarifado. Observa-se que o almoxarifado da entidade possui baixo volume de entradas e saídas de materiais na competência de janeiro/2022.

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

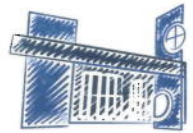
Foram acompanhados os processos licitatórios, realização de contratos e suas respectivas renovações. As orientações foram realizadas no setor de Compras e junto à Comissão de Licitações, executadas in loco e em parecer. Houve somente o Pregão Presencial nº01/2022, registro de preços para aquisição eventual de material de limpeza.

4.5. Processos de adiantamento

Foram realizados dois processos de adiantamento pela Resolução 04/2018, sob a responsabilidade dos servidores efetivos 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 com ressalvas.

4.6. Despesa pública

No respectivo mês de Janeiro/2022, foram realizados R\$ 915.398,53 em empenhos, liquidados R\$ 284.267,22 e pagos R\$ 81.498,82. Não foram identificadas despesas irregulares na amostragem.



4.7. Duodécimos

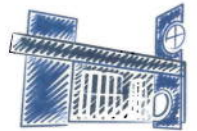
Identificou-se o recebimento dos duodécimos o valor de R\$ 424.000,00 até o dia 20 de janeiro de 2022, conforme extrato bancário da conta movimento.

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/2022, identificou-se o valor de R\$ 181.787,20, representando um gasto de 42,87% dos 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.



5.CONCLUSÃO

O Controlador Interno, em cumprimento às suas funções, se mantém 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 quatro pareceres da Controladoria Interna:

Parecer nº 01/2022 – procedimentos para abertura de concurso público: em análise.

Parecer nº 02/2022 – servidores públicos – orientações atendidas.

Parecer nº 03/2022 – reiteração do parecer nº 17/2021 – orientações atendidas.

Parecer nº 04/2022 – irregularidade na designação Comissão de Licitações – orientações atendidas.

Cordeirópolis, 15 de fevereiro de 2022.


Wagner Benedito de Oliveira Baldo
Controlador interno

Ciente:


Carlos Aparecido Barbosa
Presidente