

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE TRÊS FRONTEIRAS-SP, REFERENTE AO MÊS DE JANEIRO DE 2022

ORIGEM: Poder Legislativo Municipal de Três Fronteiras
ASSUNTO: Relatório de Controle Interno nº 01/2022.
RESPONSÁVEL: Olindo Vieira de Souza – CPF 102.847.048-73

MISSÃO DO CONTROLE INTERNO

MISSÃO

“EXERCER O CONTROLE INTERNO DA GESTÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS DE FORMA EFICIENTE, EFICAZ E EFETIVA, EM BENEFÍCIO DA SOCIEDADE”

VISÃO

“SER INSTITUIÇÃO DE REFERÊNCIA NA GARANTIA DO DIREITO DA SOCIEDADE À REGULAR E EFETIVA GESTÃO DOS RECURSOS PÚBLICOS”

VALORES

“ÉTICA, JUSTIÇA, EFETIVIDADE, TRANSPARÊNCIA E COMPROMISSO SOCIAL”.





**CÂMARA MUNICIPAL
TRÊS FRONTEIRAS**

BIÊNIO 2021/2022

CÂMARA MUNICIPAL DE TRÊS FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira, 548 - CEP 15770-00 - Três Fronteiras - SP

Fone 17 3691-1491 - CNPJ 49.653.405/0001-18

Site: www.camaratresfronteiras.sp.gov.br

E-mail: camara@camaratresfronteiras.sp.gov.br

1 – INTRODUÇÃO

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno da Câmara Municipal de Três Fronteiras, Estado de São Paulo, nos termos dos artigos 31 e 74 da Constituição Federal, da Lei Municipal 1.320/2015, em especial, do **COMUNICADO SDG Nº 32/2012** do Egrégio Tribunal de Contas do Estado, e, sobretudo, no intuito de oferecer a Presidente da Câmara Municipal, informações necessárias para que o órgão possa “atuar de forma preventiva no sentido de assegurar a correção das ações de gestão pública, obedecendo ao estabelecido nos programas de governo e na legislação vigente, bem como subsidiar a tomada de decisões através de informações confiáveis, buscando a otimização de resultados futuros, apresento o Relatório de Atividades desenvolvidas por esta Controladoria referente ao **mês de JANEIRO de 2022**.

2 – AÇÕES DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE

2.1. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

a) Apreciação e acompanhamento de 26 processos de pagamento sendo: 22 orçamentários e 04 extra orçamentários, onde foram observados os aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais.

a.1) Análise e conferência das conciliações bancárias referentes a conta da edilidade:

Conta Banco do Brasil de Três Fronteiras – nº 10.841-3

a.2) Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, a saber:

I – Razão das Contas;

II – Demonstrativo de Movimento do mês;

III – Demonstrativos de Duodécimos e Despesas da Execução Orçamentária;

IV – Balancete Analítico;

- Os balancetes foram afixados no local de costume.
- Os balancetes de receita também foram confeccionados regularmente e afixados no local de costume.

V – Também foram analisados outros relatórios de interesse contábil.

2.2. BENS DO ALMOXARIFADO – PRODUTOS E MATERIAIS DE CONSUMO

- Todos os bens de almoxarifado foram verificados e encontram-se em ordem.

2.3 - BENS MÓVEIS/IMÓVEIS / PATRIMÔNIO

2.3.1. PATRIMÔNIO

- A edilidade não possui bens imóveis;
- Não foi adquirido nenhum bem neste mês e o patrimônio encontra-se atualizado e arquivado, conforme instrução do Tribunal de Contas do Estado.

2.3.2 – INSTALAÇÕES FÍSICAS DA CÂMARA MUNICIPAL

- Em relação às instalações físicas, nota-se que precisa de manutenção na parte elétrica do prédio.

2.4 – LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS E DEMAIS ACORDOS

- Foram realizados os seguintes contratos e prorrogações no mês de referência:





**CÂMARA MUNICIPAL
TRÊS FRONTEIRAS**

BIÊNIO 2021/2022

CÂMARA MUNICIPAL DE TRÊS FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira, 548 - CEP 15770-00 - Três Fronteiras - SP

Fone 17 3691-1491 - CNPJ 49.653.405/0001-18

Site: www.camaratresfronteiras.sp.gov.br

E-mail: camara@camaratresfronteiras.sp.gov.br

- **01/2022 (Prorrogação) – (Gastos com serviços técnicos/manutenção em equipamentos de informática e site)**, em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, a empresa Adair Rodolfo Araujo38396472823, o valor de R\$ 3.620,00 (três mil, seiscentos e vinte reais), serviços de informática, desenvolvimento e manutenção de web site, manutenção de equipamentos de informática, operação e manutenção da aparelhagem de som, data show, hospedagem de site, transmissão de áudio das sessões e streaming de áudio para a Câmara Municipal.
- **02/2022 (Contrato) – (Gastos com Internet)**, em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, a empresa Fabrício Piloni Bertolo-ME, o valor de R\$ 390,00 (trezentos e noventa reais), **serviços de comunicação Muntimídia – Provedor de Internet para a Câmara Municipal de Três Fronteiras.**
- **03/2022 (Prorrogação) - Gastos com Contador (Assessoria Contábil)** – em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, para a empresa Visão Assessoria S/C Ltda, o valor de R\$ 5.300,00 (cinco mil e trezentos reais), com prestação de serviços de assessoria contábil, na área de orçamento e contabilidade pública da Câmara Municipal de Três Fronteiras, conforme contrato.
- **04/2022 (Contrato) - Gastos com Jornal (publicações)** – em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, para a **empresa Jornal Regional Ltda ME**, o valor de R\$ 650,00 (seiscentos e cinquenta reais), com prestação de serviços de imprensa escrita para publicidade dos atos oficiais da Câmara Municipal de Três Fronteiras, conforme contrato.
- **05/2022 (Prorrogação) - Gastos com sistema (software)**– em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, para a empresa Fiorilli Sociedade Civil Ltda, o valor de R\$

1.091,36 (mil e noventa e um reais e trinta e seis centavos), com locação de licenciamento de uso e manutenção de sistemas integrados de gerenciamento administrativo informatizados, nas áreas de finanças e pessoal, conforme contrato.

2.4.1 – DISPENSAS DE LICITAÇÕES / PROCESSOS

- Não houveram dispensas de licitações no mês em referência;

2.5 – DOS ADIANTAMENTOS E DIÁRIAS

- Não houveram adiantamentos e diárias no mês em referência;

2.6 - TESOURARIA

De acordo com a Estrutura Administrativa da Câmara Municipal, consta o órgão “Tesouraria” para proceder à guarda e a movimentação dos recursos financeiros, nos termos do art. 65 da Lei Federal nº 4.320. Sendo que o Tesoureiro juntamente com a contabilidade e Controle Interno, estão sempre alertas aos gastos e porcentagens.

3.0 - SECRETARIA LEGISLATIVA DA CÂMARA MUNICIPAL

O Órgão de Controle Interno, após solicitação, auxiliou na elaboração de Pareceres Técnicos de vários Projetos de Leis/ Decretos / Resoluções.

3.1 - OUTRAS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS

- A Controladoria desenvolveu atividades no Poder Legislativo, realizando uma reunião com todos os servidores visando a economicidade de gastos nesta Câmara Municipal.

3.2 - OUTRAS ATIVIDADES DIVERSAS





**CÂMARA MUNICIPAL
TRÊS FRONTEIRAS**

BIÊNIO 2021/2022

CÂMARA MUNICIPAL DE TRÊS FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira, 548 - CEP 15770-00 - Três Fronteiras - SP

Fone 17 3691-1491 - CNPJ 49.653.405/0001-18

Site: www.camaratresfronteiras.sp.gov.br

E-mail: camara@camaratresfronteiras.sp.gov.br

Foram realizadas várias reuniões no Plenário da Câmara Municipal, entre elas: Reunião do Departamento de Educação (Planejamento Escolar para a volta as aulas); Reunião com os funcionários da Câmara, todas deferidas pela Presidência da Câmara e acompanhadas pela Controladoria Interna.

4.0 - TRANSPARÊNCIA ADMINISTRATIVA

Para publicidade os gastos do Poder Legislativo do Município podem ser visualizados através do Setor de Contabilidade, Site da Câmara Municipal de TRÊS FRONTEIRAS-SP (www.camara@camaratresfronteiras.sp.gov.br) e no quadro de aviso da Câmara através dos balancetes, como a seguir:

- Folha de pagamento do Legislativo.

(limitado a receita corrente líquida do Município Art. 20, item III e Art. 22 da LRF).

Os gastos efetuados (em conformidade com a classificação funcional-programática da Lei Federal nº 4.320/64 e Portarias Ministeriais)

- As notas de empenhos e ordens de pagamentos.

5.0 - SESSÕES PLENÁRIAS

Foi realizada 01 (uma) Sessão Parlamentar Extraordinária no mês em referência.

5.1 - REUNIÕES DE COMISSÕES

Não foram realizadas Reuniões de Comissões no mês em referência.

5.2 - AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Não foi realizada no mês em referência audiência pública.

5.3 - FALTAS FUNCIONÁRIOS

- Não foi observada nenhuma ausência dos funcionários desta Câmara Municipal.

6.0 – DAS DESPESAS PÚBLICAS

- No mês de referência foram empenhados o montante de R\$ 91.142,11 (noventa e um mil cento e quarenta e dois reais e onze centavos), sendo R\$ 81.187,33 de Despesa Orçamentária, e R\$ 9.954,78 de Despesa Extra-orçamentária, o que pode ser verificado no Demonstrativo de Despesas, bem como no Balancete apresentado na prestação de contas do mês corrente.

6.1 – DOS ENCARGOS SOCIAIS

- INSS – os recolhimentos foram feitos regularmente cujo valor totalizou R\$ 14.930,43 (quatorze mil, novecentos e trinta reais e quarenta e três centavos);
- FGTS – prejudicado;
- O Município não possui Instituto de Previdência Próprio;
- PASEP – prejudicado.

6.2 – REPASSE E VALOR DO DUODÉCIMO

O duodécimo foi depositado à edilidade de forma regular no dia 20/01/2022 e totalizou o valor de R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais).

6.3- PESSOAL



Foi concedido férias em pecúnia (30 dias) no mês de referência para o funcionário Vitor Martins Carrasco de Oliveira.

6.4 – DESPESAS COM PESSOAL

- No mês de referência, foram gastos com pagamento de pessoal, a quantia de R\$ 55.194,89 (cinquenta e cinco mil, cento e noventa e quatro reais e oitenta e nove centavos);
- Da quantia citada acima, R\$ 21.564,46 (vinte e um mil, quinhentos e sessenta e quatro reais e quarenta e seis centavos) foram utilizados para pagamento dos subsídios dos vereadores;
- Para o pagamento dos servidores, foram utilizados R\$ 33.630,43 (trinta e três mil, seiscentos e trinta reais e quarenta e três centavos);
- Anotamos que no mês de referência, foi realizado um empenho extraordinário (empenho nº 00002) no valor de R\$ 3.072,73 (três mil, e setenta e dois reais e setenta e três centavos) referente a desconto de Imposto de Renda Retido na Fonte de Funcionários/Vereadores da Câmara Municipal de Três Fronteiras;
- Anotamos que no mês de referência, foi realizado um empenho extraordinário (empenho nº 00003) no valor de R\$ 2.083,23 (dois mil e oitenta e três reais e vinte e três centavos) referente retenção de Consignado de Funcionários/Vereadores da Câmara Municipal de Três Fronteiras junto ao Banco do Brasil);
- Anotamos que no mês de referência, foi realizado um empenho extraordinário (empenho nº 00004) no valor de R\$ 509,81 (quinhentos e nove reais e oitenta e um centavos)



referente retenção de Consignado de Funcionários/Vereadores da Câmara Municipal de Três Fronteiras junto à Caixa Econômica Federal);

- Anotamos que os citados valores atendem aos limites previstos na Constituição Federal.

7-0 – OUTROS PONTOS ANALISADOS

- **Gastos com telefonia fixa** – em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, o valor de R\$ 97,47 (noventa e sete reais e quarenta e sete centavos), valor este feito com parcimônia.
- **Gastos com linha telefônica** – em relação a este item, foi pago referente ao mês de referência, o valor de R\$ 460,75 (quatrocentos e sessenta reais e setenta e cinco centavos), valor esse pago por motivo de regularização da linha telefônica.
- **Telefonia Móvel** – a edilidade não executou gastos com serviço de telefonia móvel;
- **Energia Elétrica** – Foram gastos no mês de referência a quantia de R\$ 725,44 (setecentos e vinte e cinco reais e quarenta e quatro centavos), valores estes gastos com parcimônia.
- **Água** – Foram gastos no mês de referência a quantia de R\$ 220,21 (duzentos e vinte reais e vinte e um centavos), sugerimos que seja gasto com mais parcimônia.
- **Gastos com combustível** – No mês de referência a Câmara Municipal de Três Fronteiras, efetuou um gasto de R\$ 295,25 (duzentos e noventa e cinco reais e vinte e cinco centavos) em combustível, valores estes gastos com parcimônia.

ba

- **Gastos com vigilância Noturna** – No mês de referência a Câmara Municipal de Três Fronteiras, efetuou um pagamento de R\$ 30,00 (trinta reais), referente a serviço de vigilância noturna no prédio do Legislativo.
- **Conferência do demonstrativo de execução orçamentária e financeira do mês de referência.**

8.0 - DAS CONCLUSÕES

Frente às análises e verificações acima relatadas, há que se considerar que a Controladoria Interna, órgão interno da Câmara Municipal de Três Fronteiras/SP, criada através da Lei Municipal nº 1.320, de 27 de abril de 2015, vem buscando e aperfeiçoando ferramentas para atingir o melhor controle e evolução das despesas públicas. Destarte, norteados pelos princípios elencados no artigo 37 da Constituição Federal, a saber, Legalidade, Impessoalidade, Moralidade, Publicidade e Eficiência, estamos nos esforçando para buscar de forma responsável e transparente, além da otimização dos gastos públicos, também contribuir de forma significativa com a próxima fiscalização a ser realizada pelo Egrégio Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Por fim, salientamos que não foram detectadas durante o mês de referência, qualquer falha ou irregularidade que ensejasse a necessidade de comunicação a esta respeitável Corte.

É o relatório.

9.0 - CONSIDERAÇÕES FINAIS

O controle interno na Câmara Municipal de Três Fronteiras vem buscando desempenhar suas funções da melhor forma possível, buscando proteger os interesses econômicos da municipalidade de forma eficiente, no que concerne à administração do Legislativo.





**CÂMARA MUNICIPAL
TRÊS FRONTEIRAS**

BIÊNIO 2021/2022

CÂMARA MUNICIPAL DE TRÊS FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira, 548 - CEP 15770-00 - Três Fronteiras - SP

Fone 17 3691-1491 - CNPJ 49.653.405/0001-18

Site: www.camaratresfronteiras.sp.gov.br

E-mail: camara@camaratresfronteiras.sp.gov.br

Para tanto, clama pelo o envolvimento de toda Mesa Diretora, Vereadores e a conscientização de todos os servidores da real importância desse órgão.

Cabe ressaltar ainda, que nosso órgão se encontra receptivo a sugestões que possam contribuir para uma boa administração legislativa como um todo.


Câmara Municipal de Três Fronteiras, 10 de fevereiro de 2022.


Olindo Vieira de Souza

Responsável pela Unidade de Controle Interno

CPF. 102.847.048-73 – Portaria 14/2017

Certifico para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento do presente relatório e das observações nele apontadas.


LUCIANA APARECIDA DE OLIVEIRA
Presidente da Câmara



CAMARA MUNIC DE TRES FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira - 548
49 653 405/0001-18

Exercício: 2022

LISTAGEM DE EMPENHOS - SITUAÇÃO EM: 31/01/2022

Emp. Tipo	Data	Vinculo	Fonte	Ent. Und.Ord.	Funcional	Categoria	Fornecedor	Empenhado	Reforçado	Amuldo	Liquitado	À Liquidar	Pago	À Pagar						
00001	OR	07/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.43	ELEKTRO - ELETRICIDADE E SERVIÇOS S/A	1.062,53	0,00	0,00	1.062,53	0,00					
00002	OR	07/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.99	Fiornli Software Ltda.	1.091,36	0,00	0,00	1.091,36	0,00					
00003	OR	07/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.47	FIBRA ON SOLUÇÕES LTDA.-ME	390,00	0,00	0,00	390,00	0,00					
00004	OR	17/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.77	MARCELO DE MORAIS RIBEIRO DA SILVA-	30,00	0,00	0,00	30,00	0,00					
00005	OR	19/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.05	VISAO ASSESSORIA LTDA.-ME	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00					
00006	OR	19/01/2022	0001	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2001.0000	3.1.90.11.75	FOLHA DE PAGAMENTO VEREADORES	21.564,46	0,00	0,00	21.564,46	0,00					
00007	OR	19/01/2022	0002	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2001.0000	3.1.90.13.02	INSTITUTO NACIONAL PREV. SOCIA	4.081,29	0,00	0,00	4.081,29	0,00					
00008	OR	19/01/2022	0003	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.11.01	FOLHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONÁRIOS	11.361,81	0,00	0,00	11.361,81	0,00					
00009	OR	19/01/2022	0003	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.11.44	FOLHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONÁRIOS	10.883,54	0,00	0,00	10.883,54	0,00					
00010	OR	19/01/2022	0003	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.11.44	FOLHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONÁRIOS	5.817,92	0,00	0,00	5.817,92	0,00					
00011	OR	19/01/2022	0003	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.11.45	FOLHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONÁRIOS	3.627,85	0,00	0,00	3.627,85	0,00					
00012	OR	19/01/2022	0003	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.11.45	FOLHA DE PAGAMENTO DE FUNCIONÁRIOS	1.939,31	0,00	0,00	1.939,31	0,00					
00013	OR	19/01/2022	0004	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.1.90.13.02	INSTITUTO NACIONAL PREV. SOCIA	6.560,13	0,00	0,00	6.560,13	0,00					
00014	OR	19/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.47	VIVO -TELEFONICA S.A.	97,47	0,00	0,00	97,47	0,00					
00015	OR	20/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.05	ADAIR RODOLFO ARAUJO - MEI	3.620,00	0,00	0,00	3.620,00	0,00					
00016	OR	21/01/2022	0006	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.30.21	MICHELINI SILVA E DA SILVA LTDA.-ME	990,01	0,00	0,00	990,01	0,00					
00017	OR	26/01/2022	0006	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.30.01	POSTO TANGARÁ LTDA	295,25	0,00	0,00	295,25	0,00					
00018	OR	26/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.43	ELEKTRO - ELETRICIDADE E SERVIÇOS S/A	725,44	0,00	0,00	725,44	0,00					
00019	OR	26/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.44	SABESP - COM. DE SANEAMENTO BASICO E	220,21	0,00	0,00	220,21	0,00					
00020	OR	26/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.47	VIVO -TELEFONICA S.A.	460,75	0,00	0,00	460,75	0,00					
00021	OR	26/01/2022	0006	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.30.21	IZA SANTOS DA MATTA OLIVEIRA - ME	418,00	0,00	0,00	418,00	0,00					
00022	OR	31/01/2022	0008	110.000	0.01.00	001	010101	01.031.0010.2002.0000	3.3.90.39.90	G.J.P.R. JORNAL REG. LTDA.-ME	650,00	0,00	0,00	650,00	0,00					
Total:														81.187,33	0,00	0,00	81.187,33	0,00	80.461,89	725,44



CAMARA MUNIC DE TRES FRONTEIRAS

Av. Ana Rocha de Oliveira - 548
49.653.405/0001-18

Exercício: 2022

LISTAGEM DE EMPENHOS - SITUAÇÃO EM: 31/01/2022

Page 1

Emp. Tipo	Data	Ficha	Vinculo	Fonte	Ent. Unid.Ord.	Funcional	Categoria	Fornecedor	Empenhado	Reforçado	Anulado	Liquidado	À Liquidar	Pago	À Pagar
00001	EX	19/01/2022	9001	190.000	0.19.00	001	990002	INSTITUTO NACIONAL PREV. SOCIA	4.289,01	0,00	0,00	4.289,01	0,00	4.289,01	0,00
00002	EX	19/01/2022	9002	190.000	0.19.00	001	990006	IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	3.072,73	0,00	0,00	3.072,73	0,00	0,00	3.072,73
00003	EX	19/01/2022	9003	190.000	0.19.00	001	990004	BANCO DO BRASIL S/A	2.083,23	0,00	0,00	2.083,23	0,00	2.083,23	0,00
00004	EX	19/01/2022	9003	190.000	0.19.00	001	990004	CAIXA ECONOMICA FEDERAL	509,81	0,00	0,00	509,81	0,00	509,81	0,00
Total:									9.954,78	0,00	0,00	9.954,78	0,00	6.882,05	3.072,73