



CÂMARA MUNICIPAL DE
PALMITAL
ESTADO DE SÃO PAULO

Ofício n. 03/2022 – S.C.I.

Palmital, 07 de novembro de 2022


Excelentíssimo Senhor Presidente,

Cumprimentando-a cordialmente e em atendimento ao Art. 10, da Resolução n. 60, de 01 de julho de 2013 (Sistema de Controle Interno), encaminho a Vossa Excelência o Relatório periódico confeccionado pelo Sistema de Controle Interno, referente à administração das atividades realizadas pelo Poder Legislativo, referente ao 2º Quadrimestre de 2022 (maio-agosto).

Atenciosamente,


MÁRCIO JUNIOR DE OLIVEIRA
Responsável pelo Controle Interno

RECEBIDO


Fabiano José dos Santos
Fabiano Polício
Presidente

Ao
Excelentíssimo Senhor
FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
Presidente da Câmara Municipal de Palmital
Nesta



CÂMARA MUNICIPAL DE
PALMITAL
ESTADO DE SÃO PAULO

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO

2º Quadrimestre

1/5/2022 a 30/8/2022

2022



Sumário

1 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO	1
2 – QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO	2
3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	2
3.1 – Acompanhamento da gestão orçamentária do Poder Legislativo.....	2
3.2 – Limite máximo das despesas do Poder Legislativo.....	3
3.3 – Alterações orçamentárias.....	4
3.4 – Resumo da execução orçamentária	5
3.5 – Composição das despesas orçamentárias	5
4 – GESTÃO FINANCEIRA.....	5
4.1 – Repasses mensais pelo Executivo Municipal.....	5
4.2 – Relação dos bancos onde são movimentados os recursos do Poder Legislativo	6
4.3 – Movimentação financeira das receitas e despesas	6
4.4 – Composição das despesas orçamentárias pagas.....	7
4.5 – Análise dos restos a pagar	7
4.6 – Análise dos recursos financeiros recebidos frente as despesas realizadas.....	7
5 – GESTÃO DE PESSOAL	8
5.1 – Detalhamento da despesa com pessoal	8
5.2 – Quadro de pessoal	8
5.3 – Controle de férias	9
5.4 – Controle de frequência.....	9
5.4.1 – Dos servidores.....	9
5.4.2 – Dos vereadores	9
5.5 – Horas extraordinárias	10
5.6 – Revisão Geral Anual da remuneração dos servidores e agentes políticos do Legislativo	10
5.7 – Limite constitucional para gastos com folha de pagamento.....	11
5.8 – Limite para as despesas com pessoal	12
5.9 – Despesas com pessoal – último ano de mandato	12
5.10 – Subsídios dos agentes políticos e acúmulos de cargos/funções	13
5.11 – Limitação com base nos subsídios do Deputado Estadual	14
5.11.1 – Vereadores.....	14



CÂMARA MUNICIPAL DE
PALMITAL
ESTADO DE SÃO PAULO

5.11.2 – Presidente da Câmara Municipal.....	14
5.12 – Limite constitucional para remuneração total dos Vereadores.....	15
5.13 – Limite constitucional com base no subsídio do Prefeito.....	15
5.14 – Pagamentos aos Vereadores.....	15
5.15 – Detalhamento das despesas com obrigações patronais.....	15
6 - GESTÃO DO PATRIMÔNIO.....	16
6.1 – Resumo das atividades realizadas.....	16
6.2 – Relação de bens patrimoniais baixados e transferidos para a Prefeitura Municipal.....	17
6.3 – Relação de bens patrimoniais adquiridos.....	18
6.4 – Registros contábeis - bens patrimoniais.....	20
7 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO.....	21
7.1 – Resumo das atividades realizadas.....	21
8 – GESTÃO DAS COMPRAS.....	22
8.1 – Resumo das atividades realizadas.....	22
8.2 – Relação das despesas empenhadas por modalidade de licitação.....	23
8.3 – Relação dos processos licitatórios realizados.....	23
8.4 – Relação dos processos de inexigibilidade de licitação realizados.....	23
8.5 – Relação das dispensas de licitação realizadas.....	25
8.6 – Relação dos Contratos celebrados pelo Poder Legislativo.....	25
8.7 – Relação dos termos aditivos de prorrogações contratuais realizados pelo Poder Legislativo.....	26
9 – GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE.....	28
9.1 – Resumo das atividades realizadas.....	28
9.2 – Despesas sob regime de adiantamento.....	28
9.3 – Análise dos adiantamentos concedidos.....	29
9.3.1 – Valores movimentados.....	29
9.3.2 – Cumprimento dos prazos nas prestações de contas.....	30
9.4 – Análise dos valores devolvidos ao Executivo Municipal.....	31
9.5 – Despesas com combustível.....	32
9.6 – Despesas com manutenção de veículos.....	32
9.7 – Despesas com serviço de publicidade.....	32
9.8 – Despesas com serviço de telefonia fixa.....	33
9.9 – Despesas com serviço de telefonia móvel.....	34



CÂMARA MUNICIPAL DE
PALMITAL
ESTADO DE SÃO PAULO

9.10 – Despesas com serviço de energia elétrica.....	34
9.11 – Despesas com serviços de correios	35
10 – DIVERSOS.....	36
10.1 – Instauração de procedimentos de sindicância ou processo administrativo	36
10.2 – Instauração de comissão especial de inquérito.....	36
10.3 – Julgamento das contas do Poder Executivo	36
10.4 – Serviço de Informação ao cidadão (SIC)	36
10.5 – Ouvidoria	36
10.6 – Controle da utilização de veículos.....	37
10.7 – Controle de vencimento da CNH do Motorista do Poder Legislativo	42
10.8 – Envio das informações ao Sistema Audesp	43
10.9 – Envio das obrigações acessórias.....	43
10.10 – Alertas emitidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.....	44
10.11 – Das contas do Poder Legislativo	45
10.12 – Transparência fiscal	46
10.13 – Audiências públicas	46
10.14 – Lei de acesso à informação e portal de transparência	47
11 – RECOMENDAÇÕES DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO.....	47
11.1 – Do atendimento as recomendações emitidas pelo SCI relativas ao quadrimestre anterior.....	47
11.2 – Da emissão de recomendações emitidas pelo SCI relativas ao presente quadrimestre	48
12 – CONSIDERAÇÕES FINAIS	48
13 – CONCLUSÃO.....	49



RELATÓRIO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO (SCI)
EXERCÍCIO 2022

Referência – 2º Quadrimestre de 2022 (maio-agosto)

Nos termos do artigo 31, 70 e 74, da Constituição Federal e artigo 54, parágrafo único e artigo 59, ambos da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal e artigo 76 e seguintes da Lei 4.320/64 e Resoluções nº 60, de 1º de julho de 2013 e nº 71, de 16 de junho de 2015.

Encaminho a esta Presidência o relatório sobre a gestão das atividades realizadas, relativo ao período de MAIO a AGOSTO de 2022, no que se refere à administração do Poder Legislativo Municipal.

Em linhas gerais, nossa finalidade e responsabilidade são:

- a) A atuação prévia, concomitante e posterior aos atos administrativos, com o objetivo de avaliação da ação governamental e da gestão fiscal dos administradores, por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade e efetividade;
- b) O acompanhamento e avaliação das ações do Poder Legislativo, da gestão desempenhada pelos membros da Mesa e dos atos dos responsáveis pela aplicação dos recursos alocados por meio do repasse constitucional, com atuação prévia, concomitante e posterior aos atos administrativos.

1 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO – BIÊNIO: 2021-2022

a) De 1/1/2021 a 31/12/2022

PRESIDENTE	VEREADOR: FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
VICE-PRESIDENTE	VEREADOR: MARCELO APARECIDO MARIN
1º SECRETÁRIO	VEREADORA: TATIANE SOUZA ROGATTI ROSSINI
2º SECRETÁRIO	VEREADOR: LUKAS ORTIZ AMATTI



2 – QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

MÁRCIO JUNIOR DE OLIVEIRA, ocupante do cargo de provimento efetivo denominado Procurador Jurídico, nomeado como responsável pelo Sistema de Controle Interno por meio da Portaria nº 233, de 02 de março de 2015.

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

3.1 – ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA DO PODER LEGISLATIVO:

PLANO PLURIANUAL (PPA) – QUADRIÊNIO 2022 a 2025

O Plano Plurianual (PPA) do Município de Palmital, para o quadriênio de 2022 a 2025, foi estabelecido por meio da Lei Municipal nº 3.000, de 13 de dezembro de 2021.

O Sistema de Controle Interno observou que o planejamento do Poder Legislativo Municipal previsto no PPA para o exercício de 2022, é composto pelas seguintes informações:

Programa	Indicador Pretendido	Unidade de Medida	Meta/2022
Ação do Processo Legislativo	Manutenção das Atividades Legislativas	%	100,00
Operações Especiais Câmara	Pagamentos Realizados	%	100,00

Programa	Ação	Unidade de Medida	Meta/2022
Ação do Processo Legislativo	Obras Câmara Municipal	Etapa	1,00
Ação do Processo Legislativo	Manutenção do Processo Legislativo	%	100,00
Operações Especiais Câmara	Inativos e Pensionistas Câmara Municipal	Unidade	1,00
Operações Especiais Câmara	Benefício Assistencial ao Servidor	%	100,00

A partir das informações extraídas do PPA, o Sistema de Controle Interno acompanhará durante o exercício de 2022 o cumprimento das metas previstas na respectiva peça de planejamento.

LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO) – EXERCÍCIO DE 2022

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) do Município de Palmital, para o exercício de 2022, foi estabelecida por meio da Lei Municipal nº 3.001, de 13 de dezembro de 2021.



O Sistema de Controle Interno observou a compatibilidade entre os Programas, Ações e Metas previstos no Plano Plurianual em relação aos Anexos de Metas e Prioridades previstos na LDO de 2022.

LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA) – EXERCÍCIO DE 2022

A Lei Orçamentária Anual (LOA) do Município de Palmital, para o exercício de 2022, foi estabelecida por meio da Lei Municipal nº 3.002, de 13 de dezembro de 2021.

O Sistema de Controle Interno observou que todos os Programas e Ações Governamentais, incluídos na LOA de 2022, foram devidamente previstos no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o respectivo exercício.

3.2 – LIMITE MÁXIMO DAS DESPESAS DO PODER LEGISLATIVO

O repasse financeiro para a Câmara Municipal deve obedecer ao disposto na Emenda Constitucional nº 58/2009, que acrescentou o artigo 29-A, inciso I, na CF/1988, em conformidade com a faixa populacional do município.

Para Municípios com população até 100.000 (cem mil) habitantes, o total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar o percentual de 7% (sete por cento) relativos ao somatório da receita tributária e das transferências constitucionais, efetivamente realizado no exercício anterior.

De acordo com as informações fornecidas pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística – IBGE, a população estimada do Município de Palmital, no ano de 2020, foi de 22.272 habitantes.

No quadro abaixo demonstramos o somatório da receita tributária e das transferências constitucionais, realizado pela Prefeitura Municipal de Palmital no exercício de 2021, o qual forma a base de cálculo para o teto dos gastos do Poder Legislativo Municipal no presente exercício:

IPTU	6.381.009,00
ISS	5.069.531,00
ITBI	2.149.535,42
TAXAS	2.902.488,04
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	-
IRRF	2.463.323,00
FPM - COTA MENSAL	21.346.513,48
FPM - 1% COTA DEZEMBRO	935.643,78
FPM - 1% COTA JULHO	826.498,63
ITR	1.179.414,37
IPI/EXP.	210.195,84



IOF/OURO	-
ICMS	28.088.036,38
IPVA	3.961.175,75
CIDE	15.640,88
TOTAL	75.529.005,57

A Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício de 2022 (Lei Municipal nº 3.002, de 13 de dezembro de 2021), fixou as despesas totais do Poder Legislativo em R\$ 3.600.000,00 (três milhões e seiscentos mil reais).

No quadro abaixo demonstramos que o total das despesas do Poder Legislativo, previstas para o exercício de 2022, atende ao limite máximo de 7% (sete por cento) estabelecido no artigo 29-A, inciso I, da CF/1988:

População do Município (IBGE)	22.272	
Receita Tributária Ampliada do exercício anterior (2021)	75.529.005,57	
Valor e Percentual máximos permitidos para as despesas *	5.287.030,39	7,00%
Total das despesas fixadas na LOA para o exercício (2022) *	3.517.000,00	4,66%

* Excluídos os gastos com inativos

3.3 – ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

A Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício de 2022, contém autorização para abertura de créditos adicionais suplementares por anulação de dotação de outras despesas até o limite de 10 % (dez por cento) da despesa total fixada na referida norma.

As informações do quadro abaixo evidenciam as alterações orçamentárias realizadas pelo Poder Legislativo até o quadrimestre em análise:

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS									
LEGISLAÇÃO		Suplementação			Especial/Extraordinário			Outros	TOTAL
Especificação	Data	Anulação	Superávit	Excesso	Anulação	Superávit	Excesso		
Decreto nº 4.874	02/08/2022	30.000,00							30.000,00
SOMA		30.000,00	-	-	-	-	-	-	30.000,00
%		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

DOTAÇÃO ATUALIZADA	3.600.000,00	%
CRÉDITOS ADICIONAIS	30.000,00	0,83

Constatamos que até o segundo quadrimestre de 2022, o Poder Legislativo realizou a abertura de créditos adicionais no montante de R\$ 30.000,00 (trinta mil reais).



Tendo em vista que o total da despesa orçada para o Poder Legislativo no exercício foi de R\$ 3.600.000,00 (três milhões, seiscentos mil reais), para efeitos de análise foram utilizados 0,83% do limite máximo de 10,00% autorizado pela respectiva norma.

Verificado que a abertura dos créditos adicionais ocorridos no período analisado, foram autorizados por lei e abertos por decretos editados pelo chefe do Poder Executivo, conforme determina o art. 42 da Lei 4.320/1964.

3.4 – RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Dotação Atualizada	3.600.000,00	100,00%
Despesas Empenhadas	2.099.939,22	58,33%
Despesas Liquidadas	1.979.954,38	55,00%
Despesas Pagas	1.933.583,22	53,71%

3-5 – COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

NATUREZA DA DESPESA	TOTAL	%
3.1 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.709.789,81	81,42%
3.3 – OUTRAS DESPESAS CORRENTES	369.549,41	17,60%
4.4 – INVESTIMENTOS	20.600,00	0,98%
TOTAL GERAL	2.099.939,22	100,00%

4 – GESTÃO FINANCEIRA

A Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício de 2022, fixou as despesas totais do Poder Legislativo em R\$ 3.600.000,00 (três milhões e seiscentos mil reais), com duodécimos fixados em R\$ 300.000,00 (trezentos mil reais) mensais.

4.1 – REPASSES MENSIS PELO EXECUTIVO MUNICIPAL (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Por força de disposição Constitucional, Lei Orgânica do Município e da Lei Orçamentária Anual, o Chefe do Poder Executivo tem o dever, independentemente de requisição, de colocar à disposição da Câmara Municipal até o dia 20 de cada mês, na forma de duodécimos, os recursos correspondentes à sua dotação orçamentária, sob pena de incorrer em crime de responsabilidade (CF, art. 29-A, § 2º, inciso II).

Conforme demonstrado no quadro abaixo, o Poder Executivo municipal não incorreu em atrasos quanto aos repasses dos duodécimos efetuados até o período analisado.





MÊS	DATA	VALORES REPASSADOS	PREVISÃO (LOA)
Janeiro	06/01/2022	30.000,00	300.000,00
	19/01/2022	270.000,00	
Fevereiro	21/02/2022	300.000,00	300.000,00
Março	21/03/2022	300.000,00	300.000,00
Abril	20/04/2022	300.000,00	300.000,00
Maio	20/05/2022	300.000,00	300.000,00
Junho	20/06/2022	300.000,00	300.000,00
Julho	20/07/2022	300.000,00	300.000,00
Agosto	19/08/2022	300.000,00	300.000,00
TOTAL		2.400.000,00	2.400.000,00

4.2 – RELAÇÃO DOS BANCOS ONDE SÃO MOVIMENTADOS OS RECURSOS DO PODER LEGISLATIVO

Verificamos que as disponibilidades de caixa do Poder Legislativo foram depositadas em instituições financeiras oficiais, conforme estabelecido no parágrafo 3º do artigo 164, da Constituição Federal.

BANCO	AGÊNCIA	CONTA	TIPO
Banco do Brasil S.A.	0958-X	6.748-2	Conta Corrente
Caixa Econômica Federal	1197	06000471-0	Conta Corrente

4.3 – MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA DAS RECEITAS E DESPESAS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

PERÍODO	SALDO ANTERIOR	DUODÉCIMO RECEBIDO	RECEITA EXTRA	DESPESA EXTRA	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	RESTOS A PAGAR	DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO	SALDO BANCÁRIO
JANEIRO	138.545,60	300.000,00	58.362,08	1.763,60	155.056,77	4.238,00	-	335.849,31
FEVEREIRO	335.849,31	300.000,00	62.525,54	58.403,76	201.824,74	16.675,00	-	421.471,35
MARÇO	421.471,35	300.000,00	69.437,04	60.948,97	273.618,30	117.632,60	-	338.708,52
ABRIL	338.708,52	300.000,00	67.667,54	66.525,45	232.758,59	-	-	407.092,02
MAIO	407.092,02	300.000,00	75.548,86	65.269,56	262.848,91	-	-	454.522,41
JUNHO	454.522,41	300.000,00	76.402,23	71.936,40	279.540,96	-	-	479.447,28
JULHO	479.447,28	300.000,00	76.496,93	72.615,05	247.236,00	-	-	536.093,16
AGOSTO	536.093,16	300.000,00	77.221,55	71.944,38	280.698,95	-	-	560.671,38
TOTAL		2.400.000,00	563.661,77	469.407,17	1.933.583,22	138.545,60	-	

Verificamos por meio de extratos bancários que as disponibilidades de caixa existentes no período foram mantidas em fundos de aplicação junto ao Banco do Brasil S.A.



4.4 – COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS PAGAS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

NATUREZA DA DESPESA	TOTAL (R\$)	%
3.1 – PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	1.675.457,82	86,65
3.3 – OUTRAS DESPESAS CORRENTES	258.125,40	13,35
4.4 – INVESTIMENTOS	0,00	0,00
TOTAL GERAL	1.933.583,22	100,00

4.5 – ANÁLISE DOS RESTOS A PAGAR

- POSIÇÃO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (2021)

RP PROCESSADOS	RP NÃO PROCESSADOS
R\$ 0,00	R\$ 138.545,60

- MOVIMENTAÇÃO NO EXERCÍCIO ATUAL (JANEIRO-AGOSTO)

INSCRIÇÕES	PAGAMENTOS	CANCELAMENTOS
	R\$ 138.545,60	R\$ 0,00

Constatamos que até o período analisado houve a baixa de R\$ 138.545,60 (cento e trinta e oito mil, quinhentos e quarenta e cinco reais e sessenta centavos), correspondente a 100,00% (cem por cento) do saldo de Restos a Pagar inscritos no exercício anterior (2021).

4.6 – ANÁLISE DOS RECURSOS FINANCEIROS RECEBIDOS FRENTE AS DESPESAS REALIZADAS

PERÍODO	DUODÉCIMO RECEBIDO	DESPESA LIQUIDADADA	RESTOS A PAGAR	RECURSOS DISPONÍVEIS
JAN-AGO/2022	2.400.000,00	1.979.954,38	0,00	420.045,62

Conforme informações no quadro acima, realizamos análise comparativa acerca dos recursos financeiros colocados à disposição do Poder Legislativo frente as despesas contraídas (liquidadas) até o 2º quadrimestre de 2022, onde constatamos a existência de recursos disponíveis no montante de R\$ 420.045,62.

Tendo em vista que a elevada devolução de duodécimos já foi objeto de apontamento pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, quando da análise das Contas do Poder Legislativo relativas aos exercícios de 2018, 2019 e 2020, o Sistema de Controle Interno expedirá recomendação ao Presidente da Câmara Municipal para que proceda periodicamente a reestimativa das despesas que serão realizadas até o término do exercício.

Caso seja constatado previsão de sobras de recursos sem expectativa de utilização, recomendamos que tais recursos sejam revertidos aos cofres municipais por meio de redução orçamentária ou devoluções antecipadas, de forma a evitar que a devolução ocorra somente ao final do exercício.



05 – GESTÃO DE PESSOAL

Os valores registrados em folha de pagamento e na contabilidade correspondem aos estabelecidos em Resolução e Lei.

5.1 – DETALHAMENTO DA DESPESA COM PESSOAL

MÊS	PESSOAL ATIVO	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	INATIVOS E PENSIONISTAS	INDENIZAÇÕES P/ DEMISSÃO	DESPESA BRUTA COM PESSOAL
JANEIRO	139.151,74	29.221,85	5.699,43	-	174.073,02
FEVEREIRO	141.755,57	29.768,66	5.699,43	-	177.223,66
MARÇO	196.944,08	36.818,65	6.326,37	-	240.089,10
ABRIL	161.127,42	33.836,75	6.326,37	-	201.290,54
MAIO	167.215,38	35.115,22	6.326,37	-	208.656,97
JUNHO	205.690,88	38.775,09	6.326,37	-	250.792,34
JULHO	172.607,12	35.515,58	6.326,37	-	214.449,07
AGOSTO	202.556,75	34.331,99	6.326,37	-	243.215,11
TOTAL	1.387.048,94	273.383,79	49.357,08	-	1.709.789,81

5.2 – QUADRO DE PESSOAL

O Quadro de Pessoal neste 2º quadrimestre de 2022, apresenta as seguintes informações:

DENOMINAÇÃO	PROVIMENTO		Nº DE CARGOS	OCUPADOS	VAGOS	VENCIMENTO
	A	B	TOTAL			
Agente Administrativo	X		1	1	0	5.021,68
Agente Legislativo	X		1	0	1	5.021,68
Agente Operacional	X		2	2	0	1.816,30
Analista de TI	X		1	1	0	7.281,45
Assistente Administrativo	X		1	0	1	3.487,28
Assistente Legislativo	X		1	1	0	4.184,75
Contador	X		1	1	0	7.281,45
Motorista	X		2	1	1	2.906,07
Procurador Jurídico	X		1	1	0	7.281,45
Técnico em Áudio-Visual	X		1	0	1	3.487,28
Telefonista	X		1	1	0	2.906,07
Diretor Geral		X	1	1	0	9.226,35
Diretor Legislativo		X	1	0	1	7.381,15
TOTAL			15	10	5	

Forma de Provimento: (A) Efetivo (B) Em Comissão



Verificamos que no período analisado não ocorreram admissões, contratações por tempo determinado, demissões, aposentadorias e concessão de pensões.

5.3 – CONTROLE DE FÉRIAS

A concessão de férias é controlada pelo setor de Recursos Humanos e autorizadas pela Presidência da Câmara Municipal.

5.4 – CONTROLE DE FREQUÊNCIA

5.4.1 – DOS SERVIDORES

A frequência dos servidores é controlada por meio de registro eletrônico de ponto mediante identificação biométrica, sendo gerados mensalmente relatórios com registros individuais dos servidores para os devidos lançamentos em Folha de Pagamento;

Nos registros analisados verificamos que não houve falta injustificada pelos servidores.

5.4.2 – DOS VEREADORES

O controle de frequência dos Vereadores às Sessões Legislativas é realizado por meio de livro de registro de presença.

Com base nas informações extraídas do referido livro, detalhamos abaixo os registros existentes acerca da participação dos Vereadores nas Sessões Legislativas realizadas no período de janeiro a agosto de 2022:

SESSÕES LEGISLATIVAS REALIZADAS	DATA DA REALIZAÇÃO	TOTAL DE VEREADORES	VEREADORES PRESENTES	VEREADORES AUSENTES
Sessão Extraordinária	28/01/2022	11	9	2
Sessão Ordinária	07/02/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	21/02/2022	11	10	1
Sessão Ordinária	08/03/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	21/03/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	04/04/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	18/04/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	02/05/2022	11	10	1
Sessão Ordinária	16/05/2022	11	11	-
Sessão Extraordinária	31/05/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	06/06/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	20/06/2022	11	11	-



Sessão Ordinária	04/07/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	18/07/2022	11	11	-
Sessão Extraordinária	21/07/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	01/08/2022	11	11	-
Sessão Ordinária	15/08/2022	11	11	-
Sessão Extraordinária	29/08/2022	11	11	-

Constatamos que o Vereador MIGUEL GUSTAVO FIGUEIREDO BUENO não participou da Sessão Ordinária realizada em 21/02/2022, sendo sua ausência devidamente justificada mediante apresentação de atestado médico, o qual encontra-se arquivado junto ao Setor de Recursos Humanos da Câmara Municipal de Palmital.

Constatamos que o Vereador HOMERO MARQUES FILHO não participou da Sessão Ordinária realizada em 02/05/2022, sendo sua ausência devidamente justificada mediante apresentação de atestado médico, o qual encontra-se arquivado junto ao Setor de Recursos Humanos da Câmara Municipal de Palmital.

5.5 – HORAS EXTRAORDINÁRIAS

No período houve pagamento de horas extraordinárias aos servidores do quadro efetivo, em consonância com a Lei Complementar nº 01, de 27 de maio de 1993, que disciplina o Regime Jurídico dos Funcionários Públicos do município de Palmital;

Não houve pagamento de horas extraordinárias ao servidor ocupante de cargo em Comissão, obedecendo à vedação prevista no § 2º, do artigo 160, da Lei Complementar nº 01 de 27 de maio de 1993, que disciplina Regime Jurídico dos Funcionários Públicos do município de Palmital.

5.6 – REVISÃO GERAL ANUAL DA REMUNERAÇÃO DOS SERVIDORES E AGENTES POLÍTICOS DO LEGISLATIVO

REMUNERAÇÃO	DATA BASE	RGA (%)
Servidores Efetivos	01/03/2022	10,80%
Servidores em Comissão	01/03/2022	10,80%
Servidores Inativos	01/03/2022	10,80%
Vereadores	01/03/2022	10,80%

Verificamos que houve proposição para revisão geral remuneratória aos servidores e agentes políticos, na mesma data e sem diferenciação de índices, conforme preceitua a Constituição Federal (Art. 37, inciso X).

Por meio da Lei Complementar nº 340, de 22 de março de 2022, foi concedida Revisão Geral Anual aos servidores Efetivos, Comissionados e Inativos do Legislativo, no percentual de 10,80% (dez



vírgula oitenta por cento), correspondente ao índice INPC-IBGE acumulado até o mês de fevereiro de 2022, em conformidade com a Lei Complementar Municipal nº 81, de 07 de agosto de 2001.

Por meio da Lei Complementar nº 341, de 22 de março de 2022, foi concedida Revisão Geral Anual ao subsídio dos Agentes Políticos do Legislativo, no percentual de 10,80% (dez vírgula oitenta por cento), correspondente ao índice INPC-IBGE acumulado em fevereiro de 2022, em conformidade com a Lei Complementar Municipal nº 81, de 07 de agosto de 2001.

5.7 – LIMITE CONSTITUCIONAL PARA GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO (EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25/00)

PERÍODO	DUODÉCIMO RECEBIDO	FOLHA DE PAGAMENTO (INATIVOS)	TOTAL DA FOLHA DE PAGAMENTO
Janeiro	300.000,00	5.699,43	144.851,17
Fevereiro	300.000,00	5.699,43	147.455,00
Março	300.000,00	6.326,37	203.270,45
Abril	300.000,00	6.326,37	167.453,79
Mai	300.000,00	6.326,37	173.541,75
Junho	300.000,00	6.326,37	212.017,25
Julho	300.000,00	6.326,37	178.933,49
Agosto	300.000,00	6.326,37	208.883,12
TOTAL	2.400.000,00	49.357,08	1.436.406,02

Transferência total de Duodécimos (janeiro-agosto)	2.400.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	-49.357,08
Transferência Líquida	2.350.642,92
Despesa total com Folha de Pagamento (janeiro-agosto)	1.436.406,02
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	-49.357,08
Despesa Líquida com Folha de Pagamento	1.387.048,94
Despesa Líquida com Folha de Pagamento ÷ Transferência Líquida	59,01%
Percentual máximo permitido	70,00%

Conforme demonstrado, até o segundo quadrimestre de 2022, o Poder Legislativo não superou o limite de gastos com Folha de Pagamento estabelecido no § 1º do artigo 29-A da Constituição Federal.





5.8 – LIMITE PARA AS DESPESAS COM PESSOAL (ART. 20, INCISO III, ALÍNEA “A”, DA LRF)

	2º QUADRIMESTRE DE 2022	
Receita Corrente Líquida	111.871.593,59	
	R\$	%
Despesas Totais com Pessoal	2.523.634,08	2,26
Limite Prudencial 95% (par. único do art. 22 da LRF)	6.376.680,84	5,70
Limite Legal (art. 20 da LRF)	6.712.295,62	6,00

Conforme informações extraídas do Relatório de Gestão Fiscal (RGF), referente ao 2º Quadrimestre de 2022, é possível verificar que as Despesas Totais com Pessoal do Poder Legislativo Municipal não ultrapassaram o limite legal de 6,00% previsto no art. 20, inciso III, alínea “a”, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Verificado que o referido relatório foi assinado pelo Presidente e demais membros da Mesa Diretora da Câmara Municipal, bem como pelos responsáveis pelo Controle Interno e Administração Financeira, em conformidade com o art. 54, parágrafo único da LRF.

5.9 – DESPESAS COM PESSOAL – ÚLTIMO ANO DE MANDATO (ART. 21, INCISO II, DA LRF)

PERÍODO	DESP. PESSOAL (R\$)	RCL (R\$)	% GASTO	% REF.
06/2022	2.422.416,30	107.519.838,00	2,2530%	2,2530%
07/2022	2.456.982,98	108.381.007,53	2,2670%	2,2530%
08/2022	2.523.634,08	109.765.870,52	2,2991%	2,2530%

Considerando o exercício de 2022 sendo o último ano de mandato do Presidente da Câmara, realizaremos análise quanto ao comportamento das Despesas com Pessoal nos últimos 180 (cento e oitenta) dias anteriores ao final do respectivo mandato, para fins de observação das vedações contidas nos artigos 21 e 22 da LRF.

Conforme demonstrado no quadro acima, nos meses de julho e agosto houve aumento no percentual dos gastos com pessoal em relação ao apurado no mês de junho.

De acordo com as informações prestadas pelo setor de Recursos Humanos da Câmara Municipal, não houve a edição de qualquer Ato que provocasse o aumento das despesas com pessoal nos referidos meses.

Diante de tais informações, concluímos que as variações nos percentuais ocorridas nos referidos meses se deram pelo comportamento natural das Despesas de Pessoal frente a Receita Corrente Líquida apurada pelo município.





5.10 – SUBSÍDIOS DOS AGENTES POLÍTICOS E ACÚMULOS DE CARGOS/FUNÇÕES

A fixação dos subsídios dos Vereadores, para a legislatura 2021/2024, ocorreu por meio da Resolução nº 90, de 05 de agosto de 2020.

	VEREADORES	PRESIDENTE
Valor subsídio inicial fixado para a legislatura	R\$ 5.377,13	R\$ 5.974,59
Não houve revisão geral anual em 2021	R\$ 5.377,13	R\$ 5.974,59
(+) 10,80% = RGA 2022 em março/2022	R\$ 5.957,86	R\$ 6.619,84

Verificações:

1	A revisão remuneratória se compatibiliza com a inflação dos 12 meses anteriores?	SIM
2	A revisão remuneratória se deu no mesmo índice e na mesma data dos servidores	SIM
3	Foram apresentadas as declarações de bens nos termos da Lei Federal nº 8.429/92?	SIM
4	Eventuais situações de acúmulos de cargos/funções dos agentes políticos estavam	SIM

Em relação ao item 4 (acúmulo de cargos/funções dos agentes políticos), conforme relatado nos relatórios anteriores, os Vereadores: Dernival Adnei Barella, Cristian Rodrigo Alves Nogueira, Emilene Roberta Damini e Tatiane Souza Rogatti Rossini são servidores na Prefeitura Municipal de Palmital.

Assim, conforme se depreende das informações prestadas pela Prefeitura Municipal de Palmital por meio do ofício nº 127/2022-GP, temos que o servidor Dernival Adnei Barella, exerce o cargo de motorista, com carga horária de 40 horas semanais, de segunda a sexta, das 07h às 17h, com intervalo de 2h de almoço.

O servidor Cristian Rodrigo Alves Nogueira, exerce o cargo de Agente Comunitário de Saúde, com carga horária de 40 horas semanais, de segunda a sexta, das 07h às 17h, com intervalo de 2h para almoço.

Com relação a servidora Emilene Roberta Damini, temos que a mesma exerce o cargo de Assistente Social, com carga horária de 30 horas semanais, de segunda a sexta, das 08h às 16h, com intervalo de 2h para almoço.

Por fim, temos que a servidora Tatiane Souza Rogatti Rossini, lotada no cargo de professora, encontra-se afastada de suas funções desde 07 de fevereiro de 2022, e no mês de janeiro de 2022 gozou férias regulamentares.

Dessa forma, verificamos a existência da compatibilidade de horários de todos os Vereadores supracitados, entre o acúmulo de cargo público no Poder Executivo com o mandato eletivo, mais precisamente durante o horário em que ocorreram as Sessões Plenárias, realizadas no período de janeiro a agosto de 2022, conforme quadro abaixo:





Sessões Plenárias	Data	Horário do Início	Horário do Término
Sessão Extraordinária	28/01/2022	12h36min	12h54min
Sessão Ordinária	07/02/2022	19h32min	21h44min
Sessão Ordinária	21/02/2022	19h36min	21h28min
Sessão Ordinária	08/03/2022	19h37min	21h06min
Sessão Ordinária	21/03/2022	19h34min	20h46min
Sessão Ordinária	04/04/2022	19h34min	21h07min
Sessão Ordinária	18/04/2022	19h39min	21h55min
Sessão Ordinária	02/05/2022	19h31min	20h52min
Sessão Ordinária	16/05/2022	19h41min	21h45min
Sessão Extraordinária	31/05/2022	17h06min	17h32min
Sessão Ordinária	06/06/2022	19h36min	21h31min
Sessão Ordinária	20/06/2022	19h37min	20h56min
Sessão Ordinária	04/07/2022	19h35min	21h05min
Sessão Ordinária	18/07/2022	19h35min	21h23min
Sessão Extraordinária	21/07/2022	17h34min	17h49min
Sessão Ordinária	01/08/2022	19h37min	21h21min
Sessão Ordinária	15/08/2022	19h35min	21h15min
Sessão Extraordinária	29/08/2022	17h34min	17h45min

5.11 – LIMITAÇÃO COM BASE NOS SUBSÍDIOS DO DEPUTADO ESTADUAL (ART. 29, VI, CF)

5.11.1 - VEREADORES

População do município	22.272	%	Valor Limite	
Subsídio Deputado Estadual	25.322,25	30,00%	7.596,68	
				Diferença individual
Subsídio do Vereador	5.957,86	23,53%	1.638,82	A menor

5.11.2 – PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

População do município	22.272	%	Valor Limite	
Subsídio Deputado Estadual	25.322,25	30,00%	7.596,68	
				Diferença individual
Subsídio do Presidente	6.619,84	26,14%	976,84	A menor





5.12 – LIMITE CONSTITUCIONAL PARA REMUNERAÇÃO TOTAL DOS VEREADORES (ART. 29, VII, CF)

Receita Tributária Ampliada do exercício anterior (2021)	75.529.005,57	
Valor e Percentual máximos para remuneração dos Vereadores	3.776.450,28	5,00%
Total gasto c/ a remuneração dos Vereadores (janeiro-agosto)	516.682,42	0,68%

Conforme demonstrado, os gastos com a remuneração total dos Vereadores, realizados até o presente quadrimestre, atingiram o percentual de 0,68% em relação à Receita Tributária Ampliada do ano anterior, atendendo ao limite de 5,00% previsto no Art. 29, inciso III, da Constituição Federal.

Dessa forma, considerando o percentual de 0,68% atingido até o quadrimestre analisado, observamos que não há tendência da despesa total anual superar o teto constitucional de 5,00%.

5.13 – LIMITE CONSTITUCIONAL COM BASE NO SUBSÍDIO DO PREFEITO (ART. 37, XI, CF)

A fixação do subsídio do Prefeito e Vice-Prefeito, para o mandato 2021/2024, ocorreu por meio da Lei nº 2.928, de 14 de julho de 2020.

Subsídio fixado para o prefeito	18.887,09	Pagamento:
Subsídio pago p/ Presidente da Câmara	6.619,84	Correto
Subsídio pago p/ cada Vereador	5.957,86	Correto

5.14 – PAGAMENTOS AOS VEREADORES

Verificações		
1	Pagamento de Verbas de Gabinete	não
2	Pagamento de Ajudas de Custo	não
3	Pagamento de Auxílios	não
4	Pagamento de Encargos de Gabinete	não
5	Pagamento de Sessões Extraordinárias	não

5.15 – DETALHAMENTO DAS DESPESAS COM OBRIGAÇÕES PATRONAIS

- Análise de valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social - INSS

MÊS (Competência)	INSS (Cota Segurados)	INSS (Cota Patronal)	INSS (Desconto Terceiros)	TOTAL (Recolhimentos)
Janeiro	12.603,10	29.221,85	0,00	41.824,95



Fevereiro	12.636,14	29.768,66	0,00	42.404,80
Março	13.879,87	36.818,65	0,00	50.698,52
Abril	14.030,00	33.836,75	0,00	47.866,75
Maiο	14.082,91	35.115,22	0,00	49.198,13
Junho	14.534,47	38.775,09	0,00	53.309,56
Julho	14.090,88	35.515,58	0,00	49.606,46
Agosto	14.158,26	34.331,99	0,00	48.490,25
Total	110.015,63	273.383,79	0,00	383.399,42

As contribuições previdenciárias ao INSS (patronal, servidores, agentes políticos e terceiros) foram recolhidas em tempo hábil e conferidas pelo Controle Interno;

Verificado que os valores recolhidos ao INSS são compatíveis com a folha de pagamento.

O Setor de Recursos Humanos apresentou as Certidões de Regularidade com a Previdência Social (INSS) e do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS).

06 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

6.1 – 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;

No controle cadastral dos bens há informações quanto ao valor correspondente, número da nota fiscal, bem como a data de compra.

O inventário físico é realizado mensalmente e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;

A responsável pelo Setor de Patrimônio mantém o controle das placas dos bens móveis que não são anexados em razão da impossibilidade de fixação nos mesmos;
Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do Termo de Responsabilidade para os bens móveis;

É emitido anualmente o inventário analítico de bens móveis e imóveis;

Constatado que os bens de maior valor têm cobertura de seguro;

O setor de patrimônio está realizando a depreciação dos bens móveis em conformidade com a nova contabilidade pública.



6.2 – RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS BAIXADOS E TRANSFERIDOS PARA A PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMITAL (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Verificamos que até o período analisado no presente exercício, a Câmara Municipal de Palmital efetuou a transferência de bens móveis inservíveis para a Prefeitura Municipal de Palmital, conforme relação abaixo:

Nº PATRIMÔNIO	Nº RESOLUÇÃO	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
44	99	URNA DE MADEIRA	0,32
428	99	APARELHO DE AR CONDICIONADO	173,81
487	99	STUDIO SERVER - PRODUCAO A/V COMPUTADOR	1.006,70
502	99	COND. ESTILO HW 12.000BTUS 220V E EVAP. ESTILO HW 12.000 BTUS 220V	217,94
505	99	NOBREAK SMS NEW STATION 700VA BIVOLT	117,93
522	99	PROJETOR	807,68
525	99	SERVIDOR POWER. SISTEMA OPERACIONAL WINDOWS. INFORMATIVO EM CD-ROM	269,34
568	99	01 Condensadora HW FR 24.000 BTUS e 01 Evaporadora HW FR 24.000 BTUS	633,03
584	99	MICROCOMPUTADOR DELL INSPIRION 670S COM ANTIVIRUS MCAFFEE, WINDOWS 7, MOUSE OPTICO DELL MS111, TECLADO EM PORTUGUES E MIDIA DE RESTAURACAO	507,60
585	99	MICROCOMPUTADOR DELL INSPIRION 670S COM ANTIVIRUS MCAFFEE, WINDOWS 7, MOUSE OPTICO DELL MS111, TECLADO EM PORTUGUES E MIDIA DE RESTAURACAO	507,57
588	99	MONITOR DELL E1914H 18.5 POLEGADAS	100,17
589	99	MONITOR DELL E1914H 18.5 POLEGADAS	100,17
594	99	CALCULADORA FINANCEIRA 12C PLATINUM HP	57,59



617	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
618	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
619	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
621	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
622	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
623	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
625	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
626	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	984,09
627	99	DELL INSPIRON 5447 I5-421 OU/4GB/1TB/WI N8. 1/2-2-2	365,92
643	99	SERVIDOR GABINETE RACK MARCA HPE	7.069,25
690	99	COMPUTADOR DESKTOP DELL VOSTRO 3470 SFF I5-8400 / 4GB DDR4 / 1TB / W10 PRO	1.384,25
692	99	MONITOR LED 18,5" DELL P/OPTIPLEX - E1916H	197,55
Total dos bens baixados e transferidos no período.....			21.389,54

6.3 – RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Conforme relatório apresentado pelo Setor de Patrimônio, relacionamos abaixo os bens patrimoniais adquiridos pela Câmara Municipal de Palmital:

Nº PATRIMÔNIO	DESCRIÇÃO	VALOR (R\$)
763	ATUALIZAÇÃO DE PLANILHA ORÇAMENTÁRIA E ELABORAÇÃO DE RELATÓRIO TÉCNICO, EM COMPLEMENTO AO PROJETO ARQUITETONICO, ESTRUTURAL, ELETRICO, ORCAMENTO-BASE,	6.500,00





	ESPECIFICACOES TECNICAS, COMPOSICOES DE CUSTOS UNITARIOS, MEMORIA DE CALCULO DOS QUANTITATIVOS, CRONOGRAMA FISICO-FINANCEIRO E DEMAIS PECAS TECNICAS EXIGIDAS PELOS ORGAOS COMPETENTES, DEVIDAMENTE ACOMPANHADO DE ANOTACAO DE RESPONSABILIDADE TECNICA – ART, PARA FINS DE AMPLIACAO E REFORMA EM IMOVEL DA CAMARA MUNICIPAL DE PALMITAL/SP, EM APROXIMADAMENTE 300 (TREZENTOS) METROS.	
772	CALCULADORA FINANCEIRA HP. MODELO 12C. NS 69373040216	548,00
773	FRAGMENTADORA DE PAPEL SECRETA 6315A MENNO	1.845,00
774	FRAGMENTADORA DE PAPEL SECRETA 6315A MENNO	1.845,00
775	SCANNER KODAK ALARIS S2040	3.400,00
776	SCANNER KODAK ALARIS S2040	3.400,00
777	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB)	6.200,00
778	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
779	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
780	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
781	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
782	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
783	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00

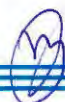




784	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
785	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
786	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
787	COMPUTADOR PORTATIL NOTEBOOK DELL VOSTRO 153510 (Core i5-1035G1, RAM 8GB, SSD, 256GB, TELA FHD 15,6 WIN 10 PRO BRPT)	6.200,00
788	DESKTOP DELL VOSTRO 3681 (CORE I7-10700, RAM 8GB, SSD 512GB, HD 1TB, DVD, WIN 10 PRO BR, MOUSE, TECLADO E CX SOM USB)	8.890,00
789	DESKTOP DELL VOSTRO 3681 (CORE I7-10700, RAM 8GB, SSD 512GB, HD 1TB, DVD, WIN 10 PRO BR, MOUSE, TECLADO E CX SOM USB)	8.890,00
790	DESKTOP DELL VOSTRO 3681 (CORE I7-10700, RAM 8GB, SSD 512GB, HD 1TB, DVD, WIN 10 PRO BR, MOUSE, TECLADO E CX SOM USB)	8.890,00
791	DESKTOP DELL VOSTRO 3681 (CORE I7-10700, RAM 8GB, SSD 512GB, HD 1TB, DVD, WIN 10 PRO BR, MOUSE, TECLADO E CX SOM USB)	8.890,00
792	MONITOR DELL 23,8" P2422H	2.350,00
793	MONITOR DELL 23,8" P2422H	2.350,00
794	MONITOR DELL 23,8" P2422H	2.350,00
795	MONITOR DELL 23,8" P2422H	2.350,00
Total dos bens adquiridos no período.....		130.698,00

6.4 – REGISTROS CONTÁBEIS – BENS PATRIMONIAIS

Saldo Patrimonial em 31/12/2021	453.653,26
Valor das aquisições - janeiro a agosto/2022	130.698,00
Bens baixados - janeiro a agosto/2022	-21.389,54





Bens reavaliados – janeiro a agosto/2022	33.607,75
Bens desincorporados – janeiro a agosto/2022	-0,44
Posição contábil patrimonial em 31/08/2022 (depreciado)	556.102,82

Verificado que por meio da Portaria nº 10, de 28 de janeiro de 2022, foi nomeada a Comissão Especial para realização dos trabalhos de reavaliação, guarda, conferência, inventário e emissão de relatórios dos bens patrimoniais da Câmara Municipal de Palmital.

Após a reavaliação dos bens patrimoniais foi observado que houve a valorização do Ativo Imobilizado do Poder Legislativo no montante de R\$ 33.607,75, em virtude do ajuste dos valores dos bens patrimoniais ao valor de mercado.

Constatado também que houve a desincorporação de 1 (um) bem denominado “ESTABILIZADOR DE VOLTAGEM”, anteriormente registrado no inventário patrimonial sob nº 276, com valor atualizado de R\$ 0,44, o qual foi reclassificado como Material de Consumo.

Após os trabalhos realizados pela referida Comissão, foi expedido relatório contendo as movimentações das variações patrimoniais de forma detalhada, as quais foram devidamente registradas pelo Setor Contábil da Câmara Municipal.

O Sistema de Controle interno verificou que o saldo final do inventário de bens patrimoniais de 31/08/2022, confere com o saldo existente no Balanço Patrimonial do mesmo período.

07 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

7.1 – RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

Foi verificada a existência de registros por meio de sistema informatizado próprio, correspondentes as entradas e saídas dos materiais adquiridos e consumidos no período;

Há emissão mensal de inventário do almoxarifado;

Os materiais são estocados em locais seguros;

Há emissão de requisição de saída dos materiais utilizados;

Os materiais recebidos são conferidos pelo almoxarifado;





08 – GESTÃO DAS COMPRAS

8.1 – RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

A Comissão Permanente de Licitações, para o período de 2022, foi instituída por meio da Portaria nº 2, de 03 de janeiro de 2022, conforme composição no quadro abaixo:

Adrielle Lima de Carvalho	Presidente
Adriano Bachetta Meira	Membro
Rosângela Aparecida Parrilha	Membro

As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas com pesquisa de mercado visando o preço mais vantajoso para a Administração;

O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;

Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);

Os processos licitatórios são numerados, autuados, protocolados, suas folhas são numeradas, e conferidos pelo Sistema de Controle Interno;

O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes;

As minutas dos editais, contratos são previamente examinadas e aprovadas pelo Procurador Jurídico via parecer;

Os processos contêm todos os documentos exigidos no art. 38, da Lei 8.666/93;
Os editais obedecem ao previsto no art. 40, da Lei 8.666/93;

Os extratos de contratos e aditivos aos contratos são publicados na Imprensa Oficial do Município e os processos licitatórios são afixados no mural de publicações da Câmara Municipal;

Verificamos que os Processos Licitatórios e Termos Contratuais celebrados no período, foram divulgados no Portal da Câmara Municipal de Palmital (www.palmital.sp.leg.br);
A elaboração dos contratos segue ao disposto no art. 55, da Lei 8666/93;

As publicações mensais das compras estão sendo afixadas no mural, em conformidade ao disposto no art. 16, da Lei 8666/93.



8.2 – RELAÇÃO DAS DESPESAS EMPENHADAS POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

MODALIDADE	EMPENHADO (EM R\$)	EMPENHADO (EM %)
Convite	52.682,32	2,51
Dispensa de Licitação	120.261,86	5,73
Inexigibilidade	108.509,14	5,17
Outros / Não Aplicável	1.818.485,90	86,59
Total Geral	2.099.939,22	100,00

8.3 – RELAÇÃO DE PROCESSOS DE LICITATÓRIOS REALIZADOS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Verificamos que no período analisado não houve realização de processos licitatórios pela Câmara Municipal de Palmital.

8.4 – RELAÇÃO DE PROCESSOS DE INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO REALIZADOS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

PROCESSO: 05/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 03/02/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO - "AUDESP FASE III (REMUNERAÇÃO), ROTINAS ANUAIS RAIS/DISRF E COMPROVANTE DE RENDIMENTOS – ANO BASE 2021" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 200,00 (DUZENTOS REAIS)

CONTRATADA: GOVERNANÇABRASIL S/A TEC. E GESTÃO EM SERVIÇOS

PROCESSO: 14/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 21/03/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO - "AGENTE DE CONTRATAÇÃO, EQUIPE DE APOIO E PROCESSO LICITATÓRIO (LEI Nº 14.133/21)" PARA 2 (DOIS) SERVIDORES.

VALOR GLOBAL: R\$ 4.800,00 (QUATRO MIL, OITOCENTOS REAIS)

CONTRATADA: UNIVERSIDADE DE DIREITO PÚBLICO LTDA

PROCESSO: 15/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 22/03/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO - "TREINAMENTO OPERADOR BLACKMAGIC ATEM (GC – FORMATOS E POSSIBILIDADES)" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 2.000,00 (DOIS MIL REAIS)

CONTRATADA: ABRACADABRAZ SERVIÇOS ESPECIALIZADOS E SUPORTE EM EQUIPAMENTOS LTDA





PROCESSO: 17/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 06/04/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO - "WEBINAR ELABORAÇÃO DA LDO DE 2023" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 200,00 (DUZENTOS REAIS)

CONTRATADA: GOVERNANÇABRASIL S/A TEC. E GESTÃO EM SERVIÇOS

PROCESSO: 23/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 18/05/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO: "OFICINA DE ATUALIZAÇÃO E REVISÃO DA LEI ORGÂNICA E REGIMENTO INTERNO" PARA 1 (UM) VEREADOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 890,00 (OITOCENTOS E NOVENTA REAIS)

CONTRATADA: CEAP – CENTRO DE ESTUDOS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

PROCESSO: 26/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 01/06/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO: "APROVAÇÃO DE LOTEAMENTOS" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 1.600,00 (UM MIL E SEISCENTOS REAIS)

CONTRATADA: UNIDIP - UNIVERSIDADE DE DIREITO PÚBLICO

PROCESSO: 40/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 29/07/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO: "CURSO COMPLETO EM LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS - ENFASE NA NOVA LEI - 14.133/21" PARA 1 (UM) SERVIDOR E 1 (UM) VEREADOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 3.600,00 (TRÊS MIL E SEISCENTOS REAIS)

CONTRATADA: CGOV SOLUÇÕES NAS COMPRAS GOVERNAMENTAIS

PROCESSO: 43/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 16/08/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO: "CURSO PARA FORMAÇÃO DE ESPECIALISTAS EM LICITAÇÕES E CONTRATOS ADMINISTRATIVOS" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 2.589,84 (DOIS MIL, QUINHENTOS E OITENTA E NOVE REAIS E OITENTA E QUATRO CENTAVOS)

CONTRATADA: VIANNA DE CARVALHO CURSOS E AULAS LTDA

PROCESSO: 45/2022

DATA DE HOMOLOGAÇÃO: 23/08/2022

OBJETO: INSCRIÇÃO EM CURSO DE CAPACITAÇÃO: "DAVINCI RESOLVE 18" PARA 1 (UM) SERVIDOR.

VALOR GLOBAL: R\$ 2.999,00 (DOIS MIL, NOVECENTOS E NOVENTA E NOVE REAIS)

CONTRATADA: TRENDWAY





8.5 – RELAÇÃO DAS DISPENSAS DE LICITAÇÃO REALIZADAS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Durante o período analisado houve a realização de 22 (vinte e dois) processos de dispensa de licitação por limite, os quais totalizaram R\$ 46.842,99 (quarenta e seis mil, oitocentos e quarenta e dois reais e noventa e nove centavos).

Verificamos que todos os processos se encontram instruídos com requisição, despacho autorizativo do Presidente da Câmara, cotação preliminar, além de análise jurídica.

Em anexo ao presente relatório, encontra-se a relação dos processos de dispensa de licitação por limite devidamente homologados no período em análise.

8.6 – RELAÇÃO DOS CONTRATOS CELEBRADOS PELO PODER LEGISLATIVO (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

CONTRATO Nº 01/2022 - Processo nº 2/2022. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: SUPERMERCADO PALMITAL LTDA. – CNPJ nº 53.593.745/0001-78. Modalidade: Dispensa por Limite nº 2/2022. Objeto: AQUISIÇÃO PARCELADA DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PERECÍVEIS. Vigência: 4 (quatro) meses, início em 01/02/2022 e término em 31/05/2022. Data da Assinatura: 27/01/2022. Valor global: R\$ 3.634,20 (três mil, seiscentos e trinta e quatro reais e vinte centavos).

CONTRATO Nº 02/2022 - Processo nº 5/2021. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: JOSE FRANCISCO MARIN DE OLIVEIRA 38633689839 – CNPJ nº 24.332.050/0001-34. Modalidade: Dispensa por Limite nº 3/2022. Objeto: PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LAVAGEM COMPLETA E POLIMENTO NA PINTURA DO VEÍCULO OFICIAL DA CÂMARA – JETTA – PLACA: CUC-0565. Vigência: 11 (onze) meses, início em 01/02/2022 e término em 31/12/2022. Data da Assinatura: 28/01/2022. Valor global: R\$ 915,00 (novecentos e quinze reais).

CONTRATO Nº 03/2022 - Processo nº 4/2022. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: ABILIO ANTONIO DAMINI - ME - CNPJ nº 66.938.739/0001-57. Modalidade: Dispensa por Limite nº 4/2022. Objeto: AQUISIÇÃO PARCELADA DE ÁGUA MINERAL. Vigência: 06 (seis) meses, início em 01/02/2022 e término em 31/07/2022. Data da Assinatura: 28/01/2022. Valor global: R\$ 950,00 (novecentos e cinquenta reais).

CONTRATO Nº 04/2022 - Processo nº 7/2022. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: JMZ FROIS SERVIÇOS E TREINAMENTOS - CNPJ nº 32.899.093/0001-24. Modalidade: Dispensa por Limite nº 6/2022. Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A REALIZAÇÃO DE MANUTENÇÃO NO JARDIM E PÁTIO DA CÂMARA MUNICIPAL. Vigência: 10 (dez) meses, início 15/02/2022 em e término em 15/12/2022. Data da Assinatura: 09/02/2022. Valor global: R\$ 4.257,00 (quatro mil, duzentos e cinquenta e sete reais).



CONTRATO Nº 05/2022 - Processo nº 25/2022. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: SUPERMERCADO PALMITAL LTDA. – CNPJ nº 53.593.745/0001-78. Modalidade: Dispensa por Limite nº 20/2022. Objeto: AQUISIÇÃO PARCELADA DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PERECÍVEIS. Vigência: 4 (quatro) meses, início em 01/06/2022 e término em 30/09/2022. Data da Assinatura: 31/05/2022. Valor global: R\$ 4.422,40 (quatro mil, quatrocentos e vinte e dois reais e quarenta centavos).

CONTRATO Nº 06/2022 - Processo nº 39/2022. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: ABILIO ANTONIO DAMINI - ME - CNPJ nº 66.938.739/0001-57. Modalidade: Dispensa por Limite nº 33/2022. Objeto: AQUISIÇÃO PARCELADA DE ÁGUA MINERAL. Vigência: 05 (cinco) meses, início em 01/08/2022 e término em 31/12/2022. Data da Assinatura: 28/07/2022. Valor global: R\$ 2.250,00 (dois mil, duzentos e cinquenta reais).

Verificamos no período em análise que os contratos e termos aditivos firmados com valores estabelecidos para envio ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, conforme comunicado SDG nº 040/2018, foram devidamente informados.

8.7 – RELAÇÃO DOS TERMOS ADITIVOS DE PRORROGAÇÕES CONTRATUAIS REALIZADOS PELO PODER LEGISLATIVO (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

Termo Aditivo de Prazo nº 01/2022 - Contrato nº 01/2021 - Processo nº 02/2021 – Modalidade: Dispensa por Limite nº 02/2021. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: TDKOM – INFORMÁTICA LTDA – CNPJ: 01.693.339/0001-83. Objeto: PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LINK DE INTERNET VIA FIBRA ÓPTICA (NÃO DEDICADO) COM BANDA DE 300 MBPS PARA DOWNLOAD E 200 MBPS PARA UPLOAD, COM 1 (UM) IP VÁLIDO, FIXO E PÚBLICO, SEM NENHUM BLOQUEIO DE ENTRADA/SAÍDA, SEM TAXA DE INSTALAÇÃO EQUIPAMENTOS EM COMODATO, MANUTENÇÃO INCLUSA, SERVIÇO DE SUPORTE 24 (VINTE E QUATRO) HORAS POR DIA, 7 (SETE) DIAS POR SEMANA (PLANTÃO), COM ABERTURA DE CHAMADOS ATRAVÉS DE SISTEMA TELEFÔNICO E ATENDIMENTO EM ATÉ 4 (QUATRO) HORAS, A SER INSTALADO NA SEDE DA CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Vigência: 01 de fevereiro de 2022 a 31 de janeiro de 2023. Valor Global: R\$ 2.998,80 (dois mil, novecentos e noventa e oito reais e oitenta centavos).

Termo Aditivo de Prazo nº 02/2022 - Contrato nº 04/2020 - Processo nº 04/2020 – Modalidade: Dispensa por Limite nº 04/2020. Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL. Contratada: GRIFON BRASIL ASSESSORIA LTDA EPP – CNPJ: 21.129.497/0001-12. Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA FORNECER DIARIAMENTE VIA CORREIO ELETRÔNICO, AS PUBLICAÇÕES DE INTERESSE DA CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL JUNTO AO DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO DE SÃO PAULO. Vigência: 03 de fevereiro de 2022 a 03 de fevereiro de 2023. Valor Global: R\$ 2.370,48 (dois mil, trezentos e setenta reais e quarenta e oito centavos).



Termo Aditivo de Prazo nº 03/2022 - Contrato nº 06/2019 - Processo nº 41/2019 - Modalidade: Dispensa por Limite nº 16/2019 - Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL- Contratada: ALICE MONTECHIEZE SERAFIM PINHEIRO & CIA LTDA. - ME - CNPJ: 03.650.687/0001-07. Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA OFERECER SERVIÇOS DE SUPERVISÃO, MANUTENÇÃO E MONITORAMENTO 24 HORAS, ATRAVÉS DE UM SISTEMA DE SEGURANÇA ELETRÔNICO INSTALADO NA CÂMARA MUNICIPAL. PERÍODO DE 12 MESES. - Vigência: 23 de maio de 2022 a 22 de maio de 2023. Valor Global: R\$ 1.510,08 (um mil, quinhentos e dez reais e oito centavos).

Termo Aditivo de Prazo nº 01/2022 - Contrato nº 05/2021 - Processo nº 34/2021 - Modalidade: Inexigibilidade nº 07/2021 - Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL- Contratada: GOVERNANÇABRASIL S/A TEC. E GESTÃO EM SERVIÇOS - CNPJ nº 00.165.960/0001-01. Objeto: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E ATUALIZAÇÃO MENSAL QUE GARANTA AS ALTERAÇÕES LEGAIS, CORRETIVAS E EVOLUTIVAS NOS SOFTWARES, ATENDIMENTO E SUPORTE TÉCNICO PARA OS SOFTWARES, CONTABILIDADE PÚBLICA E AUDESP, PLANEJAMENTO E ORÇAMENTO, TESOUREARIA, PATRIMÔNIO PÚBLICO, COMPRAS E MATERIAIS, CONTROLE INTERNO, PORTAL DA TRANSPARÊNCIA VIA WEB, GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS E FOLHA DE PAGAMENTO, CONTRACHEQUE WEB, ATOS LEGAIS AUDESP, REGISTRO SMT E E-SOCIAL, LICITAÇÕES E COMPRAS AUDESP FASE IV E PROVEDOR DE NUVEM PÚBLICA PARA 5 USUÁRIOS SIMULTÂNEOS. PERÍODO DE 12 MESES. - Vigência: 01 de junho de 2022 a 31 de maio de 2023. Valor Global: R\$ 94.474,80 (noventa e quatro mil, quatrocentos e setenta e quatro reais e oitenta centavos).

Termo Aditivo de Prazo nº 01/2022 - Contrato nº 07/2021 - Processo nº 36/2021 - Modalidade: Convite nº 01/2021 - Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL- Contratada: JOÃO RAFAEL GREGÓRIO - ME - CNPJ: 14.708.837/0001-02. Objeto: PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO COM O FORNECIMENTO DE LICENÇA VITALÍCIA DE SOFTWARE DE GESTÃO DOCUMENTAL, MIGRAÇÃO DE SISTEMA SAPL (2.5 - 3.1), HOSPEDAGEM EM SERVIDOR CLOUD PARA O PORTAL INSTITUCIONAL E PARA O SAPL (SISTEMA DE APOIO AO PROCESSO LEGISLATIVO), E PARA O SOFTWARE DE GESTÃO DDOCUMENTAL, SOLUÇÃO PARA OS E-MAILS CORPORATIVOS (@PALMITAL.SP.LEG.BR), SERVIDOR CLOUD PARA ARQUIVOS E SUPORTE TÉCNICO (REMOTO OU PRESENCIAL) MENSAL AOS SERVIÇOS ACIMA. PERÍODO DE 12 MESES. - Vigência: 16 de junho de 2022 a 15 de junho de 2023. Valor Global: R\$ 12.018,12 (doze mil, dezoito reais e doze centavos).

Termo Aditivo de Prazo nº 03/2022 - Contrato nº 9912466509/2019 - Processo nº 55/2019 - Modalidade: Dispensa por Limite nº 44/2019 - Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL- Contratada: EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS - CNPJ: 34.028.316/7101-51. Objeto: CONTRATAÇÃO DA EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS (E.C.T) PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS POSTAIS E VENDA DE PRODUTOS PARA ATENDER AS NECESSIDADES DESTA CÂMARA, ATRAVÉS DO CONTRATO MÚLTIPLO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS E VENDA DE PRODUTOS, COM A APLICAÇÃO DOS VALORES DAS TABELAS DE PREÇOS E TARIFAS POSTAIS VIGENTES NO TERRITÓRIO NACIONAL. PERÍODO DE 12 MESES. - Vigência: 31 de julho de 2022 a 31 de julho de 2023. Valor Global: R\$ 1.800,00 (um mil, oitocentos reais).



09 – GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

9.1 – RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS:

As disponibilidades de caixa são depositadas em bancos estatais, atendendo ao artigo 164, § 3º, da Constituição Federal;

Os pagamentos são feitos após o prévio empenho e com a assinatura do Presidente da Câmara;

Os pagamentos são efetuados mediante a emissão em cheques; depósito em conta; transferências eletrônicas; e débito automático em conta;

A ordem cronológica dos pagamentos tem sido obedecida;

Os cheques são emitidos de formas nominais;

Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;

Há controle dos cheques emitidos e cancelados;

É realizada mensalmente a Conciliação Bancária de todas as contas existentes;

A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitação, dispensa e inexigibilidade);

Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;

Os documentos da despesa são arquivados de forma mensal;

É encaminhada mensalmente a Prefeitura todas as informações relativas às movimentações contábeis, financeiras, patrimoniais e orçamentárias do Legislativo para consolidação na contabilidade geral do Município.

9.2 – DESPESAS SOB REGIME DE ADIANTAMENTO

O regime de adiantamento foi instituído por meio da Lei Municipal nº 1.383, de 05 de outubro de 1988.

Os processos de adiantamentos têm sua tramitação normal, sendo conferido posteriormente pelo Controle Interno, com base nos dados constantes nas notas fiscais e na documentação apresentadas pelos interessados.





9.3 – ANÁLISE DOS ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

9.3.1 – VALORES MOVIMENTADOS:

1º QUADRIMESTRE

NOTA DE EMPENHO	VALOR CONCEDIDO	VALOR UTILIZADO	VALOR DEVOLVIDO
36/2022	1.300,00	751,80	548,20
40/2022	900,00	900,00	0,00
44/2022	2.500,00	2.454,62	45,38
64/2022	1.500,00	784,93	715,07
66/2022	2.000,00	2.000,00	0,00
68/2022	3.700,00	3.509,73	190,27
82/2022	1.800,00	1.408,53	391,47
83/2022	2.000,00	1.048,72	951,28
87/2022	900,00	819,79	80,21
TOTAL (R\$)	16.600,00	13.678,12	2.921,88
PERCENTUAL	100,00%	82,40%	17,60%

2º QUADRIMESTRE

NOTA DE EMPENHO	VALOR CONCEDIDO	VALOR UTILIZADO	VALOR DEVOLVIDO
103/2022	2.000,00	1.081,26	918,74
105/2022	11.000,00	7.719,51	3.280,49
106/2022	1.000,00	572,45	427,55
116/2022	1.000,00	952,31	47,69
117/2022	5.000,00	4.579,98	420,02
118/2022	1.000,00	503,35	496,65
119/2022	1.100,00	834,92	265,08
132/2022	2.000,00	1.292,07	707,93
137/2022	7.000,00	5.150,34	1.849,66
138/2022	1.000,00	649,82	350,18
148/2022	1.600,00	1.327,73	272,27
168/2022	300,00	185,70	114,30
185/2022	1.000,00	611,76	388,24
188/2022	4.500,00	3.626,25	873,75
195/2022	1.000,00	588,26	411,74
TOTAL (R\$)	40.500,00	29.675,71	10.824,29
PERCENTUAL	100,00%	73,27%	26,73%





RESUMO GERAL

PERÍODO	VALOR CONCEDIDO	VALOR UTILIZADO	VALOR DEVOLVIDO
1º QUADRIM.	16.600,00	13.678,12	2.921,88
2º QUADRIM.	40.500,00	29.675,71	10.824,29
TOTAL (R\$)	57.100,00	43.353,83	13.746,17
PERCENTUAL (%)	100,00%	75,93%	24,07%

No que diz respeito aos valores de adiantamentos para cobertura das despesas de viagens concedidos no período em análise, observa-se que do valor de R\$ 29.675,71 disponibilizado aos favorecidos, houve a devolução de R\$ 10.824,29, acarretando um percentual de devolução de 26,73%.

Ainda em análise da totalidade dos valores disponibilizados no presente exercício (janeiro a agosto) de R\$ 57.100,00 com a totalidade dos valores devolvidos no importe de R\$ 43.35383, temos o percentual de devolução de 24,07%, o que demonstra um percentual considerável de devolução e equilíbrio no planejamento e dimensionamento dos adiantamentos concedidos no presente exercício em comparativo com os exercícios anteriores.

Por fim, alertamos que numerários de adiantamentos concedidos acima do necessário para cobrir as despesas com viagens, já foi objeto de recomendação pelo Agente da Fiscalização Financeira do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, nos relatórios das contas do exercício de 2012 (TC-002410/026/12) e 2013 (TC-000307/026/13).

9.3.2 – CUMPRIMENTO DOS PRAZOS NAS PRESTAÇÕES DE CONTAS:

A Lei Municipal nº 1.383, de 05 de outubro de 1988, fixa o prazo máximo de 20 (vinte) dias para a prestação de contas dos adiantamentos concedidos.

Abaixo relacionamos os adiantamentos concedidos no período, para fins de análise do cumprimento dos prazos nas prestações de contas:

NOTA DE EMPENHO	DATA DA CONCESSÃO	DATA LIMITE PREST. CONTAS	DATA PREST. CONTAS	PRAZO DA PREST. CONTAS
36/2022	08/02/2022	28/02/2022	16/02/2022	8 (oito) dias
40/2022	14/02/2022	06/03/2022	16/02/2022	2 (dois) dias
44/2022	21/02/2022	13/03/2022	11/03/2022	18 (dezoito) dias
64/2022	15/03/2022	04/04/2022	23/03/2022	8 (oito) dias
66/2022	21/03/2022	10/04/2022	08/04/2022	18 (dezoito) dias
68/2022	25/03/2022	14/04/2022	06/04/2022	12 (doze) dias
82/2022	30/03/2022	19/04/2022	01/04/2022	2 (dois) dias
83/2022	05/04/2022	25/04/2022	13/04/2022	8 (oito) dias
87/2022	11/04/2022	01/05/2022	12/04/2022	1 (um) dia





103/2022	02/05/2022	22/05/2022	09/05/2022	7 (sete) dias
105/2022	09/05/2022	29/05/2022	23/05/2022	14 (quatorze) dias
106/2022	09/05/2022	29/05/2022	20/05/2022	11 (onze) dias
116/2022	19/05/2022	08/06/2022	23/05/2022	4 (quatro) dias
117/2022	23/05/2022	12/06/2022	01/06/2022	9 (nove) dias
118/2022	23/05/2022	12/06/2022	02/06/2022	10 (dez) dias
119/2022	26/05/2022	15/06/2022	01/06/2022	6 (seis) dias
132/2022	30/05/2022	19/06/2022	01/06/2022	2 (dois) dias
137/2022	07/06/2022	27/06/2022	20/06/2022	13 (treze) dias
138/2022	09/06/2022	29/06/2022	23/06/2022	14 (quatorze) dias
148/2022	28/06/2022	18/07/2022	30/06/2022	2 (dois) dias
168/2022	13/07/2022	02/08/2022	14/07/2022	1 (um) dia
185/2022	28/07/2022	17/08/2022	04/08/2022	7 (sete) dias
188/2022	02/08/2022	22/08/2022	22/08/2022	20 (vinte) dias
195/2022	22/08/2022	11/09/2022	31/08/2022	9 (nove) dias

Conforme demonstrado no quadro acima, verificou-se que todos os adiantamentos concedidos no período atenderam ao prazo fixado para prestação de contas.

9.4 – ANÁLISE DOS VALORES DEVOLVIDOS AO EXECUTIVO MUNICIPAL (JANEIRO A AGOSTO DE 2022)

O responsável pela Tesouraria da Câmara Municipal apresentou a documentação comprobatória acerca dos valores devolvidos à Prefeitura Municipal de Palmital até o período analisado, conforme quadro abaixo:

MÊS	IMPOSTO DE RENDA RETIDO DA FONTE (I.R.R.F)	DEVOLUÇÃO DE DUODÉCIMO	RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA
Janeiro	0,00	0,00	0,00
Fevereiro	15.584,03	0,00	0,00
Março	16.397,77	0,00	0,00
Abril	22.052,77	0,00	0,00
Mai	21.193,33	0,00	0,00
Junho	22.842,52	0,00	0,00
Julho	24.523,75	0,00	0,00
Agosto	22.833,28	0,00	0,00
TOTAL	145.427,45	0,00	0,00





9.5 – DESPESAS COM COMBUSTÍVEL

Os gastos com combustíveis dos veículos oficiais são registrados em controle próprio e conferidos mensalmente.

Conforme demonstrado no quadro abaixo, os gastos realizados mostraram-se compatíveis com a quantidade de veículos e quilometragens percorridas.

VOLKSWAGEN JETTA – PLACA: CUC-0565	NO QUADRIMESTRE	JANEIRO A AGOSTO
Quilometragem percorrida	8.780 KM	13.545 KM
Quantidade de combustível consumido	1.037,793 Litros	1.543,447 Litros
Média (km / combustível)	8,46	8,78
Despesa com combustível	R\$ 5.640,15	R\$ 8.643,34

HONDA BIZ – PLACA: END-7594	NO QUADRIMESTRE	JANEIRO A AGOSTO
Quilometragem percorrida	0 KM	0 KM
Quantidade de combustível consumido	0,000 Litros	0,000 Litros
Média (km / combustível)	0,00	0,00
Despesa com combustível	R\$ 0,00	R\$ 0,00

9.6 – DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS

Os gastos com manutenção dos veículos oficiais são registrados de forma detalhada em controle próprio.

VEÍCULO	PLACA	NO QUADRIMESTRE	JANEIRO A AGOSTO
VW Jetta	CUC-0565	1.071,00	2.090,02
Honda Biz	END-7594	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Despesas com a manutenção de veículos		1.071,00	2.090,02

9.7 – DESPESAS COM SERVIÇO DE PUBLICIDADE

Verificado que até o período analisado houve gastos com publicidade, conforme quadro abaixo:

MESES	FORNECEDOR	SERVIÇO PRESTADO	VALOR (R\$)
Janeiro			0,00
Fevereiro			0,00
Março	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	2.394,17





Abril	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	1.365,00
Maiο	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	2.101,67
Junho	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	2.101,67
Julho	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	1.690,00
Agosto	SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA.	TRANSMISSÃO AO VIVO DAS SESSÕES LEGISLATIVAS POR RADIODIFUSÃO.	1.960,83
TOTAL.....			11.613,34

Verificamos que a Câmara Municipal de Palmital firmou contrato com a empresa SOM LÍDER RÁDIO REGIONAL LTDA – CNPJ: 46.997.011/0001-99, para prestação de serviços de transmissão ao vivo, por meio de radiodifusão, das Sessões Legislativas Ordinárias e Extraordinárias realizadas.

Os pagamentos efetuados a empresa prestadora dos serviços foram conferidos pelo Controle Interno e estão em conformidade com o valor estabelecido em contrato.

9.8 – DESPESAS COM SERVIÇO DE TELEFONIA FIXA

Verificamos que a Câmara Municipal possui registro próprio para controle das ligações telefônicas externas, sendo registradas por meio de controle individual indicando a data, número chamado, destino e o solicitante.

Constatamos por meio das faturas mensais que os gastos com serviço de telefonia fixa realizado no presente quadrimestre, está compatível com a média realizada nos quadrimestres anteriores.

No quadro abaixo demonstramos as despesas realizadas com telefonia fixa durante o período de janeiro a agosto 2022, referentes às 4 (quatro) linhas fixas utilizadas.

MÊS	FORNECEDOR	VALOR (R\$)
Janeiro	TELEFÔNICA BRASIL S/A	848,23
Fevereiro	TELEFÔNICA BRASIL S/A	799,41
Março	TELEFÔNICA BRASIL S/A	833,99
Abril	TELEFÔNICA BRASIL S/A	832,06





Maio	TELEFÔNICA BRASIL S/A	844,33
Junho	TELEFÔNICA BRASIL S/A	823,46
Julho	TELEFÔNICA BRASIL S/A	858,78
Agosto	TELEFÔNICA BRASIL S/A	886,38
TOTAL.....		6.726,64

9.9 – DESPESAS COM SERVIÇO DE TELEFONIA MÓVEL

A Câmara Municipal possui uma única linha telefônica móvel contratada, a qual é utilizada exclusivamente pela Telefonista para efetuar chamadas a telefones móveis.

No quadro abaixo, demonstramos os gastos realizados com telefonia móvel durante o período de janeiro a agosto de 2022.

MÊS	FORNECEDOR	VALOR (R\$)
Janeiro	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
Fevereiro	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
Março	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
Abril	TELEFÔNICA BRASIL S/A	14,79
Maio	TELEFÔNICA BRASIL S/A	15,05
Junho	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
Julho	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
Agosto	TELEFÔNICA BRASIL S/A	0,00
TOTAL.....		29,84

9.10 – DESPESAS COM SERVIÇO DE ENERGIA ELÉTRICA

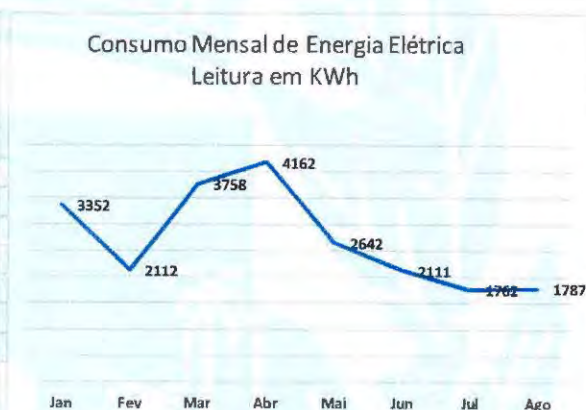
Constatamos por meio das faturas mensais que o consumo e gastos com serviço de energia elétrica realizado no presente quadrimestre, está compatível com a média realizada nos quadrimestres anteriores.

Abaixo detalhamos o consumo, bem como os pagamentos efetuados pela Câmara Municipal durante o período de janeiro a agosto de 2022.





MÊS	FORNECEDOR	VENCIMENTO	ENERGIA (KWh)	TOTAL (R\$)
Jan	ENERGISA S/A	21/01/2022	3352	3.034,03
Fev	ENERGISA S/A	21/02/2022	2112	1.911,64
Mar	ENERGISA S/A	21/03/2022	3758	3.401,52
Abr	ENERGISA S/A	21/04/2022	4162	3.767,19
Mai	ENERGISA S/A	21/05/2022	2642	2.309,35
Jun	ENERGISA S/A	21/06/2022	2111	1.530,99
Jul	ENERGISA S/A	21/07/2022	1762	1.277,88
Ago	ENERGISA S/A	21/08/2022	1787	1.330,78
TOTAL				18.563,38



9.11 – DESPESAS COM SERVIÇOS DE CORREIOS

Verificamos que a Câmara Municipal possui contrato firmado com a Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos (E.C.T), para a prestação de serviços postais.

Abaixo relacionamos a despesas com o referido serviço pagas até o quadrimestre analisado.

MÊS	DESPESA (R\$)
Janeiro	36,05
Fevereiro	0,00
Março	99,10
Abril	0,00
Mai	0,00
Junho	29,60
Julho	17,25
Agosto	0,00
TOTAL	182,00

Constatamos que as despesas mensais realizadas com serviços de Correios estão de acordo com a média realizada nos meses anteriores.



10 – DIVERSOS

10.1 – INSTAURAÇÃO DE PROCEDIMENTOS DE SINDICÂNCIA OU PROCESSO ADMINISTRATIVO

Verificamos que no período analisado não houve a instauração de Sindicância e Processo Administrativo.

10.2 – INSTAURAÇÃO DE COMISSÃO ESPECIAL DE INQUÉRITO

Verificamos que no período analisado não houve a instauração de Comissão Especial de Inquérito.

10.3 – JULGAMENTO DAS CONTAS DO PODER EXECUTIVO

Verificamos que no presente quadrimestre não houve a apreciação de contas do Poder Executivo pela Câmara Municipal de Palmital.

Julgamento das contas dos três últimos exercícios:

Exercício	Processo	Parecer	Resultado do Julgamento
2018	004236/989/18	em trâmite	autos em trâmite no Poder Legislativo*
2019	004577/989/19	desfavorável	mantido o Parecer - Decreto Legislativo nº 230/2022
2020	002925.989.20	em trâmite	-----

*O processo de prestação de contas da Prefeitura Municipal de Palmital (TC-004236/989/18), relativo às contas do exercício de 2018, foi recebido pela Câmara Municipal de Palmital, em 05/06/2022, via sistema SEI-TCESP, e ainda se encontra em tramitação na Câmara Municipal de Palmital.

10.4 – SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO (SIC)

Constatado que até o período analisado houve 09 (nove) pedidos de informações, conforme registros existentes.

Verificamos que todos os pedidos foram atendidos pelo setor responsável.

10.5 – OUVIDORIA

Verificamos que até o período analisado não houveram solicitações direcionadas ao serviço de Ouvidoria da Câmara Municipal.

Verificamos ainda que foi disponibilizado no site da Câmara Municipal de Palmital o Manual da Ouvidoria.





10.6 – CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE VEÍCULOS

Verificamos que há controle de tráfego dos veículos oficiais registrados por meio de relatórios com as seguintes informações: data, quem os utilizou, local de destino, motivo do deslocamento e quilometragem percorrida.

Constatamos que por meio do controle de tráfego do veículo oficial “VOLKSVAGEN JETTA – PLACA: CUC-0565”, a quilometragem percorrida no período de janeiro a agosto de 2022, foi de 13.545 (treze mil, quinhentos e quarenta e cinco quilômetros), o que se mostra compatível com as atividades do Legislativo.

No período analisado ocorreram os seguintes deslocamentos com a utilização do veículo oficial da Câmara Municipal:

MÊS	VEÍCULO/PLACA	DATA	DESTINO – MOTIVO
Janeiro	Volkswagen Jetta – CUC-0565	12/01/2022	Assis/SP – Comparecimento do Presidente da Câmara Municipal, Fabiano José dos Santos, a Sede da Associação Comercial e Industrial de Assis e a Faculdade FEMA, para representar o Prefeito Municipal durante visita do Ministro da Ciência e Tecnologia, Marcos Pontes.
Fevereiro	Volkswagen Jetta – CUC-0565	15 A 16/02/2022	São Paulo/SP – Participação do Presidente da Câmara Municipal Fabiano José dos Santos, e do Vereador Homero Marques Filho, para representar o Prefeito Municipal, de reunião agendada com o Senador Alexandre Luiz Giordano.





Fevereiro	Volkswagen Jetta – CUC-0565	22 A 23/02/2022	São Paulo/SP - Participação do Presidente da Câmara Municipal Fabiano José dos Santos, e dos Vereadores Homero Marques Filho e Lukas O. Amatti, em companhia do Prefeito Municipal, de reuniões realizadas no Palácio dos Bandeirantes, CDHU e Secretaria de Estado da Justiça e Saúde.
Março	Volkswagen Jetta – CUC-0565	16/03/2022	São Paulo/SP - Participação do Vereador Carlos Eduardo da Silva, de reunião agendada com o Deputado Estadual Ricardo Madalena, realizada na Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo.
Março	Volkswagen Jetta – CUC-0565	27 A 28/03/2022	São Paulo/SP – Participação dos Servidores Adriano B. Meira e Márcio J. de Oliveira, do curso de capacitação sobre o tema “Agente de Contratação, Equipe de Apoio e Processo Licitatório (LEI 14.133/21)”.
Março	Volkswagen Jetta – CUC-0565	31/03/2022 A 01/04/2022	São Paulo/SP - Participação dos Vereadores Cristian R. Alves Nogueira, Homero Marques Filho e Miguel G. Figueiredo Bueno, do Seminário Municipalista e





			Encerramento do 64º Congresso Estadual de Municípios, realizado no Palácio dos Bandeirantes.
Abril	Volkswagen Jetta – CUC-0565	11/04/2022	Marília/SP – Participação do Presidente da Câmara Municipal Fabiano José dos Santos, e dos Vereadores Cristian R. Alves Nogueira, Lukas O. Amatti, Marcelo A. Marin e Miguel G. Figueiredo Bueno, de reunião/solenidade junto ao Governador do Estado de São Paulo, Rodrigo Garcia.
Abril	Volkswagen Jetta – CUC-0565	26/04/2022	Assis/SP – Realização de exames ocupacionais obrigatórios pelo Motorista da Câmara Municipal de Palmital, Ricardo França Noesse.
Maio	Volkswagen Jetta – CUC-0565	09/05/2022 A 12/05/2022	Brasília/DF – Participação dos Vereadores Homero M. Filho e Lukas Ortiz Amatti, de reuniões junto a Deputados Federais, realizadas na Câmara dos Deputados.
Maio	Volkswagen Jetta – CUC-0565	20/05/2022	Presidente Prudente/SP – Participação dos Vereadores Marcelo A. Marin, Cristian R. Alves Nogueira, Homero M. Filho e Miguel G. Figueiredo Bueno, do



			evento "Governo na Área", realizado no Centro Cultural Matarazzo.
Maio	Volkswagen Jetta – CUC-0565	24/05/2022 A 27/05/2022	Brasília/DF – Participação do Vereador Carlos Eduardo da Silva, do curso "Oficina de Atualização e Revisão da Lei Orgânica e Regimento Interno", promovido pelo CEAP – Centro de Estudos da Administração Pública.
Maio	Volkswagen Jetta – CUC-0565	30/05/2022 A 31/05/2022	São Paulo/SP - Participação dos Vereadores Cristian R. Alves Nogueira, Fabiano José dos Santos e Miguel G. Figueiredo Bueno, do "1º Encontro do Exército Cadeia para Maus-Tratos", realizado na Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo.
Maio	Volkswagen Jetta – CUC-0565	31/05/2022	Assis/SP – Participação do Presidente da Câmara Municipal, Fabiano José dos Santos, do evento "Encontro de Tecnologia para Educação e Segurança Pública", realizado no HD Park Hotel.
Junho	Volkswagen Jetta – CUC-0565	07/06/2022 A 10/06/2022	Guarujá/SP – Participação dos Vereadores Cristian R. Alves Nogueira, Homero M. Filho e



			Miguel G. Figueiredo Bueno, do evento "5ª Conexidades", promovido pela UVESP – União dos Vereadores do Estado de São Paulo.
Junho	Volkswagen Jetta – CUC-0565	23/06/2022	Assis/SP – Retirada pelo Motorista Ricardo F. Noesse, de material (placa de homenagem) adquirido pela Câmara Municipal de Palmital.
Junho	Volkswagen Jetta – CUC-0565	29/06/2022	São Paulo/SP - Participação dos Vereadores Carlos Eduardo da Silva e Dernival A. Barela, de reunião agendada com o Deputado Estadual Frederico d'Ávila, realizada na Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo.
Julho	Volkswagen Jetta – CUC-0565	13/07/2022	Tarumã/SP - Participação dos Vereadores Homero M. Filho e Miguel G. Figueiredo Bueno, da reunião ordinária do Parlamento Regional da UVESP – União dos Vereadores do Estado de São Paulo, realizada na Câmara Municipal daquele município.
Julho	Volkswagen Jetta – CUC-0565	28/07/2022	Assis/SP – Participação do Presidente da Câmara Municipal Fabiano José dos Santos, da





			solenidade de Valorização Policial Militar do 32º BPM/l.
Agosto	Volkswagen Jetta – CUC-0565	02/08/2022 A 05/08/2022	São Paulo/SP - Participação do Presidente e do Diretor Geral da Câmara Municipal, Fabiano José dos Santos e Leonardo H. Viecili Alves, respectivamente, do curso de capacitação sobre o tema “Curso Completo de Licitações e Contratos – Ênfase na Lei 14.133/21”.
Agosto	Volkswagen Jetta – CUC-0565	11/08/2022	Assis/SP – Retirada pelo Presidente da Câmara Fabiano José dos Santos, de material (placa de homenagem) adquirido pela Câmara Municipal de Palmital.

Verificamos também, que o Legislativo dispõe de uma motocicleta “HONDA BIZ – PLACA: END-7594”, utilizada para serviços eventuais dentro do perímetro urbano. Apuramos que não houve a utilização do referido veículo no período analisado.

10.7 – CONTROLE DE VENCIMENTO DA CARTEIRA NACIONAL DE HABILITAÇÃO (CNH) DO MOTORISTA DO PODER LEGISLATIVO

Verificamos que a Carteira Nacional de Habilitação (CNH – PGU nº 02286741626), pertencente ao servidor RICARDO FRANÇA NOESSE, ocupante do cargo efetivo de Motorista na Câmara Municipal de Palmital, venceu em 10/05/2022.

Embora o período de validade da CNH esteja vencido, a Deliberação do Contran nº 243, de 08 de novembro de 2021, que dispõe sobre os prazos de processos e de procedimentos afetos aos órgãos e entidades do Sistema Nacional de Trânsito (SNT) e às entidades públicas e privadas prestadoras de serviços relacionados ao trânsito, por força das medidas de enfrentamento da pandemia de Covid-19 no Estado de São Paulo, estabeleceu no anexo do cronograma que as CNHs com data de vencimento até maio de 2022 poderão ser renovadas até 31 de janeiro de 2023.





10.8 – ENVIO DAS OBRIGAÇÕES AO SISTEMA AUDESP (TCE/SP)

Em consulta realizada junto ao Sistema AUDESP mediante a opção “Situação de Entrega”, constatamos que a Câmara Municipal de Palmital encaminhou todas as obrigações determinadas, não possuindo documento com pendência de envio até o período analisado.

Porém, conforme se verifica na tela abaixo, constatamos que houve a entrega intempestiva do documento “Atos Normativos” constante do Calendário de Obrigações do Sistema AUDESP 2022 da competência de agosto para o mês de setembro.

TCE/SP Tribunal de Contas do Estado de São Paulo		Situação de Entrega – Detalhamento			Relatório emitido em 11/10/2022
Município:	Palmital				
Entidade:	CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL				
Período:	nul				
Dados atualizados até 11/10/2022 06:31					
Item de Prestação	Identificação	Prazo da Entrega	Data de Entrega	Entrega no Prazo	
Atos Normativos	Declaração Negativa - Ano Exercício: 2022 - Período: Agosto	05/09/2022	06/09/2022	Não	

Instando a respeito do envio em atraso da documentação, o Setor Responsável informou que por um lapso acabou encaminhando a documentação um dia após o prazo estipulado para a entrega, justificando que cumpriu com o atendimento à obrigação junto ao Sistema AUDESP.

De qualquer forma, este controlador interno recomendou ao setor que observe atentamente o prazo de envio de documentos obrigatórios ao Sistema AUDESP.

10.9 – ENVIO DAS OBRIGAÇÕES ACESSÓRIAS

OBRIGAÇÃO ACESSÓRIA	PERIODICIDADE	PRAZO PARA ENVIO	CUMPRIMENTO DO PRAZO?
DCTF – Declaração de Débito e Créditos Tributários Federais	Mensal	Até o 15º (décimo quinto) dia do 2º (segundo) mês subsequente ao mês de ocorrência dos fatos geradores.	SIM
GFIP/SEFIP	Mensal	Até o dia 07 do mês subsequente ao fato gerador	SIM





RGF - Relatório de Gestão Fiscal – Publicação, inclusive por meio eletrônico	Quadrimestral	Até 30 dias após o encerramento do período a que corresponder	SIM
RGF – Relatório de Gestão Fiscal ao sistema SICONFI	Quadrimestral	Até 30 dias após o encerramento do período a que corresponder	SIM
DIRF – Declaração do Imposto sobre a Renda Retido na Fonte	Anual	Até o dia 25/02/2022	SIM
RAIS – Declaração da Relação Anual de Informações Sociais	Anual	Até o dia 29/04/2022	SIM

10.10 – ALERTAS EMITIDOS PELO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

Verificamos por meio de consulta realizada junto ao Portal da Transparência Municipal disponibilizado na página do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo que, até o presente quadrimestre, houve as seguintes Notificações de Alerta direcionados a Câmara Municipal de Palmital:

Mês	Assunto	Alerta	Solucionado
Junho/2022	GF-36 – Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)	Comunique-se que a despesa com pessoal no encerramento do mês 6/2022, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 2,2530%, sendo este o percentual a ser observado nos meses seguintes para fins de verificação do atendimento ao disposto no art.21, parágrafo único da LRF	Sim
Julho/2022	GF-36 – Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)	Alerte-se que no encerramento do período ora analisado, verificou- se acréscimo em relação ao percentual	Sim





		da despesa com pessoal apurado em junho/, devendo o Poder em questão observar a vedação contida no parágrafo único dos artigos 21 e 22 da LRF	
--	--	---	--

Conforme demonstrado no quadro acima, até o período analisado, o Tribunal de Contas do Estado de São Paulo emitiu 2 (duas) Notificações de Alertas direcionados a Câmara Municipal de Palmital, alertando sobre as vedações contidas na LRF acerca das Despesas com Pessoal no último ano de mandato, bem como em ano eleitoral.

Antes da análise dos referidos alertas, convém aqui consignar que de acordo com o art. 50 da Lei Orgânica do Município de Palmital, e art. 10 do Regimento Interno da Câmara Municipal, o mandato dos membros da Mesa Diretora da Câmara Municipal será de 2 (dois) anos consecutivos.

Assim considerando que a atual Mesa Diretora foi eleita para o biênio: 2021/2022, o exercício de 2022 é o último ano de mandato do atual Presidente do Legislativo.

Sendo assim, tal vedação contida na Lei de Responsabilidade Fiscal, em relação ao acréscimo das despesas com pessoal nos 180 dias finais do mandato, aplica-se expressamente ao presente exercício.

No subitem 5.9 do presente relatório, procedemos a análise do comportamento das Despesas com Pessoal nos 180 dias finais do mandato, onde verificamos que houve aumento no percentual das Despesas com Pessoal no mês 07/2022 em comparação com o percentual apurado no mês 06/2022, onde ficou constatado que a partir do início período de abrangência dos 180 dias finais de mandato, ou seja, de 05/07/2022 até a conclusão do presente relatório, não houve a edição de qualquer ato que provocasse tal acréscimo.

Dessa forma, tais alertas emitidos pelo Tribunal de Contas nos meses de junho e julho do corrente exercício, podem ser relevados ao campo da advertência, tendo em vista que não houve o descumprimento dos arts. 21 e 22, da LRF.

10.11 – DAS CONTAS DO PODER LEGISLATIVO

No mês de junho do presente exercício as contas da Câmara Municipal de Palmital, relativas ao exercício de 2021 (TC-006278.989.20), foi objeto de inspeção *in loco* pelo Agente da Fiscalização Financeira do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, UR. 4 – Marília.





Por meio de acesso ao sistema de processo eletrônico e-TCESP, verificamos que o processo se encontra em tramitação junto ao TCE/SP.

Julgamento das contas dos três últimos exercícios:

Exercício	Processo	Julgamento
2018	004236/989/16	regulares com ressalvas
2019	005235/989/19	regulares com ressalvas e recomendações
2020	003583/989/20	Regulares com advertência

10.12 – TRANSPARÊNCIA FISCAL

Verificamos que o Poder Legislativo Municipal publicou tempestivamente o Relatório de Gestão Fiscal, referente ao 2º quadrimestre de 2022, por meio de publicação realizada no Semanário Oficial do Município de Palmital, edição de 23/09/2022, e por meio eletrônico, conforme previsto nos arts. 54 e 55 da LRF.

Verificamos que no período analisado as contas do Prefeito ficaram disponíveis no Poder Legislativo, para consulta e apreciação pelos cidadãos e instituições da sociedade, conforme previsto no art. 49 da LRF.

Verificamos que o Poder Legislativo publicou os valores dos subsídios e da remuneração dos cargos e empregos públicos, conforme preceitua o art. 39, § 6º da CF. Referida publicação ocorreu na edição do Semanário Oficial do Município de Palmital, nº 894, de 14/01/2022.

10.13 – AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Verificamos que a Câmara Municipal de Palmital, em atendimento ao art. 48 da LRF, realizou no dia 28/06/2022, às 18h00, Audiência Pública para discussão do projeto de Lei nº 31/2022, referente a fase de aprovação da Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) para o exercício de 2023.

Contatamos que houve prévia e ampla divulgação da Audiência Pública, sendo endereçados convites a Entidades de Classes, Sindicatos e Órgãos Municipais, publicação de convite por meio da Imprensa Oficial do Município de Palmital – edição nº 918 de 15/06/2022 e no Portal da Câmara Municipal de Palmital (www.palmital.sp.leg.br).

Para fins de verificação do atendimento a transparência exigida pela LRF durante os processos de elaboração e discussão dos planos orçamentários, analisamos os seguintes aspectos:

Verificações	Análise
Houve ampla divulgação sobre a realização da Audiência Pública?	SIM
A Audiência Pública foi realizada em dia e horário mais conveniente para	SIM



A Audiência Pública foi transmitida ao vivo pelos canais oficiais da Câmara	SIM
A Ata da Audiência Pública está disponível no site da Câmara Municipal?	SIM
A Ata da Audiência Pública foi encaminhada ao sistema Audesp do Tribunal	SIM

10.14 – LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO E PORTAL DE TRANSPARÊNCIA

Tendo como base o roteiro exemplificativo, sobre os pontos a serem supervisionados pelo controlador interno, sugerido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo no Manual Básico “Controle Interno – edição de 2019”, no período em análise consultamos o sítio oficial da Câmara Municipal de Palmital, www.palmital.sp.leg.br e ao Portal de Transparência da Câmara Municipal.

Assim, conforme já observado e anotado os itens analisados no Relatório do período anterior (janeiro a abril), verificamos que o Portal da Transparência e o site da Câmara Municipal apresentam os dados para o cumprimento de determinações constitucionais e legais relacionadas à transparência.

Ainda importante informar que no mês de setembro, o Controle Interno em atendimento ao contido no Comunicado GP nº 54/2022 do TCESP, preencheu o formulário para Diagnóstico da Transparência Pública, que tem por objetivo avaliar o nível de transparência da Câmara Municipal no âmbito do Programa Nacional da Transparência Pública.

11 – RECOMENDAÇÕES DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

11.1 – DO ATENDIMENTO AS RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO RELATIVAS AO QUADRIMESTRE ANTERIOR

Por meio do Comunicado Interno nº 02/2022 – S.C.I., relativo ao relatório do 1º quadrimestre de 2022, foi recomendado ao Presidente da Câmara Municipal para que fosse procedido periodicamente a reestimativa das despesas que seriam realizadas até o término do exercício, e havendo previsão de sobras de recursos sem expectativa de utilização, que fossem revertidos aos cofres municipais por meio de redução orçamentária ou devoluções antecipadas, de forma a evitar que a devolução ocorra somente após o encerramento das movimentações do exercício.

Considerando que não houve a edição de nenhum ato normativo de devolução antecipada de saldo de duodécimo até a conclusão deste relatório e diante da proximidade do final do exercício, iremos apresentar novamente tais recomendações ao Presidente da Câmara Municipal.

No que tange a recomendação sobre a necessidade de evitar a disponibilização de recursos além do necessário para o atendimento das despesas com viagens, conforme análise efetuada no subitem 9.3 sobre os adiantamentos concedidos, verificamos que da totalidade dos valores





disponibilizados no presente exercício (janeiro a agosto) houve a devolução de um percentual considerável de 24,07%.

11.2 – DA EMISSÃO DE RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO RELATIVAS AO PRESENTE QUADRIMESTRE

Sem prejuízo da adoção de providências para a regularização das recomendações anotadas nos relatórios anteriores e considerando a promulgação da Lei Federal nº 14.133, em 1º de abril de 2021, que trata da “Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos”, com adoção obrigatória aos entes públicos a partir de 01/04/2023, e diante da necessidade de regulamentações por atos normativos próprios sobre os dispositivos da referida legislação para a sua implantação no âmbito da Câmara Municipal, iremos recomendar ao Presidente da Câmara acerca da necessidade de realização de capacitações voltadas aos servidores responsáveis pelos setores de compras, licitações, contratos e demais interessados acerca da Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos.

Dessa forma, nos termos do Art. 8º, da Resolução nº 60/2.013 e suas alterações posteriores, este Controlador Interno, por meio do C.I. nº 03/2022 - S.C.I., que passa a fazer parte integrante do presente Relatório, irá recomendar novamente ao Presidente da Câmara Municipal para que proceda periodicamente a reestimativa das despesas que serão realizadas até o término do presente exercício, e havendo previsão de sobras de recursos sem expectativa de utilização, que sejam revertidos aos cofres municipais por meio de redução orçamentária ou devoluções antecipadas, de forma a evitar que a devolução ocorra somente após o encerramento das movimentações do exercício, e ainda, que realize a capacitação dos servidores responsáveis pelos setores de compras, licitações, contratos e demais interessados para a implantação da Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos.

12 – CONSIDERAÇÕES FINAIS

Procuramos, no presente RELATÓRIO, focar os principais aspectos da gestão administrativo-financeiro, orçamentário e patrimonial com clareza e objetividade, colocando-nos à disposição para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

Realizamos o exame das receitas, despesas, contratos, e demais atos praticados pela Câmara Municipal de Palmital, com a finalidade de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira e operacional deste ente, verificando o atendimento aos princípios da legalidade e supremacia do interesse público.

Os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária e financeira de responsabilidade do gestor. Ao detectar eventual incorreção, buscamos antes de qualquer medida administrativa, corrigi-las com objetivo de reforçar a efetividade dos gastos públicos em benefícios da sociedade.





Atestamos que a documentação do Legislativo, ora analisada, submeteu-se à devida análise por parte deste Sistema de Controle Interno.

13 – CONCLUSÃO

Baseada nas considerações acima, esse Sistema de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Palmital/SP, estão em conformidade com as exigências legais.

É o parecer.

Palmital/SP, 07 de novembro de 2022.


MÁRCIO JUNIOR DE OLIVEIRA
Resp. pelo Controle Interno



PALMITAL
CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL
CNPJ: 49.893.225/0001-03

Relatório de Controle Interno

Agosto de 2022

PALMITAL, 07 de Novembro de 2022.

Apresentação

Esta entidade, esta sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial e controle externo, a cargo do Poder Legislativo com apoio técnico do Tribunal de Contas, em cumprimento ao que dispõe nos artigos 70 e 74 da Constituição Federal; artigos 75 a 80 da Lei 4.320/64; art. 59 da Lei Complementar 101/00 entre outras normativas, passa a apresentar o Relatório do Controle Interno.

Este relatório contém informações dos resultados obtidos na gestão administrativa, orçamentária e financeira abordando os seguintes itens:

- 1. ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS**
- 2. EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR**
- 3. DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS**
- 4. INVESTIMENTOS**
- 5. LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF)**
- 6. REPASSES MENSALIS AO LEGISLATIVO**
- 7. LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES**
- 8. DESPESAS COM ADIANTAMENTO**
- 9. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS**
- 10. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - ATIVIDADES**
- 11. AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS**
- 12. AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO**

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS

As informações abaixo apresentadas evidenciam o montante correspondente as alterações orçamentárias decorrentes da abertura de créditos adicionais, tanto os autorizados pela lei orçamentária anual como por leis específicas.

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS									
LEGISLAÇÃO		Suplementação			Especial/Extraordinário			Outros	TOTAL
Especificação	Data	Anulação	Superávit	Excesso	Anulação	Superávit	Excesso		
Dec. 4874/2022	02/08/2022	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
SOMA		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
%		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00

DOTAÇÃO INICIAL 3.600.000,00 %

CRÉDITOS ADICIONAIS 30.000,00 0,83

Pode-se perceber pelas informações apresentadas acima que o montante de Crédito Adicional Aberto é de **R\$ 30.000,00** representando **0,83%** em relação ao valor do dotação inicial aprovada pela lei orçamentária anual.

Verificou-se ainda que a maior alteração orçamentária se deu através do **Crédito Suplementar - Anulação de Dotação**, no montante de **R\$ 30.000,00**, representando **100,00%** das alterações orçamentárias ocorridas no período.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

No quadro abaixo é evidenciado como está a execução de Restos a Pagar com a visão detalhada por fonte de recursos.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR						
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	SALDOS INICIAIS		PAGAMENTOS	CANCELAMENTOS	SALDO	%
RECURSOS PRÓPRIOS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS ESTADUAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONTES NÃO IDENTIFICADAS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SALDOS INICIAIS	LIQUIDADOS	PAGAMENTOS	CANCELAMENTOS	SALDO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	138.545,60	138.545,60	138.545,60	0,00	0,00	(100,00)
RECURSOS ESTADUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECURSOS FEDERAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS FONTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FONTES NÃO IDENTIFICADAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAIS	138.545,60	138.545,60	138.545,60	0,00	0,00	(100,00)

Pode-se observar que houve uma diminuição do montante a pagar correspondente aos Restos a Pagar Processados em torno de **0,00%** e em relação aos Restos a Pagar Não Processados em torno de **(100,00)%**

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS

As despesas com Encargos Sociais são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência do cumprimento ou não desta obrigação.

DESAPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS					
DESAPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS	NO MÊS		ATÉ O MÊS		%
	LIQUIDADO	PAGO	LIQUIDADO	PAGO	
3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	34.331,99	35.515,58	273.383,79	239.051,80	87,44
TOTAL	34.331,99	35.515,58	273.383,79	239.051,80	87,44

Observando as informações apresentadas acima, constata-se que dos valores liquidados para cada detalhamento do elemento 13 - Obrigações Sociais, é apresentado o percentual que já foi pago. A diferença desse percentual representa o que falta a ser pago, evidenciando assim a tendência de cumprimento ou não desta obrigação até o momento.



INVESTIMENTOS

As despesas com Investimentos são monitoradas com a finalidade de se verificar a tendência de realização desta em relação aos valores autorizados na LOA.

INVESTIMENTOS					
ESPECIFICAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%
51 - OBRAS E INSTALAÇÕES	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52 - EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	35.000,00	20.600,00	58,86	0,00	0,00
61 - AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	185.000,00	20.600,00	11,14	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	111.871.593,59	0,17			

Ao observar os valores acima apresentados percebe-se o quanto já foi empenhado em relação aos valores autorizados na LOA e o quanto já foi liquidado em relação ao valor empenhado, evidenciando a tendência destas despesas no decorrer do exercício.



LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF)

Na sequência são apresentadas informações acerca dos repasses realizados ao Poder Legislativo em relação ao limite constitucional permitido.

LIMITE DOS REPASSES AO LEGISLATIVO (art. 29-A da CF)	
LIMITE DO REPASSE AO LEGISLATIVO	VALOR
População do Município	22168
Receita Tributária Ampliada Exercício Anterior (I)	75.529.005,57
% Máximo permitido para repasse	7,00
Valor máximo permitido para repasse	5.287.030,39
Valor Atualizado do Orçamento	0,00
Repasso realizado até o período (II)	0,00
% realizado até o período (III=II/I*100)	0,00
Receita Tributária Ampliada Exercício Anterior (I)	
VALOR	
RECEITA TRIBUTÁRIA	18.965.886,46
Impostos (IPTU, IRRF, ISSQN, ITBI)	16.063.398,42
TAXAS	2.902.488,04
CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA	0,00
TRANSFERÊNCIAS	56.563.119,11
FPM	23.108.655,89
ITR	1.179.414,37
IPI/EXPORTAÇÃO	210.195,84
IOF/OURO	0,00
ICMS	28.088.036,38
IPVA	3.961.175,75
CIDE	15.640,88
TOTAL	75.529.005,57

Através dos dados evidenciados no quadro acima, constata-se que o valor repassado ao Poder Legislativo até o momento é de **0,00**, representando **0,00%**.

REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO

Para uma evidência mais detalhada dos repasses realizados ao Poder Legislativo é apresentado o quadro abaixo:

REPASSES MENSAIS AO LEGISLATIVO				
Valor máximo permitido para repasse		4.955.158,91		
Valor Atualizado do Orçamento		3.600.000,00		
Mês	Cronograma de Desembolso	Repassado Realizado	%	Recursos Devolvidos
Janeiro	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Fevereiro	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Março	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Abril	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Mai	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Junho	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Julho	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Agosto	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00
Setembro	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Outubro	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Novembro	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Dezembro	300.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.600.000,00	2.400.000,00	66,67	0,00

Com as informações apresentadas acima é possível verificar que até o momento foram repassados **66,67%** dos valores planejados em relação aos repasses ao Poder Legislativo, evidenciando mensalmente como estes repasses foram realizados.

LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES

Em decorrência da execução orçamentária é possível verificar os montantes que estão sendo realizados por tipo de licitação, considerando os valores empenhados até o momento, conforme segue:

LICITAÇÕES E CONTRATAÇÕES		
LICITAÇÕES	VALOR EMPENHADO	%
Concurso	0,00	0,00
Convite	52.682,32	100,00
Tomada de Preços	0,00	0,00
Concorrência	0,00	0,00
Pregão Presencial	0,00	0,00
Pregão Eletrônico	0,00	0,00
RDC	0,00	0,00
Dialogo Competitivo	0,00	0,00
Soma	52.682,32	100,00

SEM LICITAÇÕES	VALOR EMPENHADO	%
Dispensa de Licitação	120.261,86	5,87
Inexigibilidade	108.509,14	5,30
Não Aplicável	1.818.485,90	88,83
Soma	2.047.256,90	100,00

Total da Despesa Empenhada	2.099.939,22
Total da Despesa Empenhada sem licitação	2.047.256,90
% da Despesa sem Licitação	97,49

Nesta verificação pode-se constatar que até o período em questão foram executados **R\$ 52.682,32** em despesas orçamentárias decorrentes de processos licitatórios. Já o valor de **R\$ 2.047.256,90** foram aplicados em despesas orçamentárias que não exigem a realização de processo licitatório, como os repasses ao terceiro setor, ou ainda, são despesas onde se dá a dispensa ou a inexigibilidade da licitação.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO

As despesas orçamentárias em decorrência da realização de adiantamentos são evidenciadas no quadro abaixo:

DESPESAS COM ADIANTAMENTO					
Sitntético					
Adiantamentos	Concedido	Pendente	Utilizado	Devolvido	
Adiantamentos no Período	57.100,00	0,00	43.353,83	13.746,17	
Analítico					
Adiantamentos	Concedido	Pendente	Utilizado	Devolvido	Situação
000036/2022	1.300,00	0,00	751,80	548,20	Entregue no Prazo
000040/2022	900,00	0,00	900,00	0,00	Entregue no Prazo
000044/2022	2.500,00	0,00	2.454,62	45,38	Entregue no Prazo
000064/2022	1.500,00	0,00	784,93	715,07	Entregue no Prazo
000066/2022	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	Entregue no Prazo
000068/2022	3.700,00	0,00	3.509,73	190,27	Entregue no Prazo
000082/2022	1.800,00	0,00	1.408,53	391,47	Entregue no Prazo
000083/2022	2.000,00	0,00	1.048,72	951,28	Entregue no Prazo
000087/2022	900,00	0,00	819,79	80,21	Entregue no Prazo
000103/2022	2.000,00	0,00	1.081,26	918,74	Entregue no Prazo
000105/2022	11.000,00	0,00	7.719,51	3.280,49	Entregue no Prazo
000106/2022	1.000,00	0,00	572,45	427,55	Entregue no Prazo
000116/2022	1.000,00	0,00	952,31	47,69	Entregue no Prazo
000117/2022	5.000,00	0,00	4.579,98	420,02	Entregue no Prazo
000118/2022	1.000,00	0,00	503,35	496,65	Entregue no Prazo
000119/2022	1.100,00	0,00	834,92	265,08	Entregue no Prazo
000132/2022	2.000,00	0,00	1.292,07	707,93	Entregue no Prazo
000137/2022	7.000,00	0,00	5.150,34	1.849,66	Entregue no Prazo
000138/2022	1.000,00	0,00	649,82	350,18	Entregue no Prazo
000148/2022	1.600,00	0,00	1.327,73	272,27	Entregue no Prazo
000168/2022	300,00	0,00	185,70	114,30	Entregue no Prazo
000185/2022	1.000,00	0,00	611,76	388,24	Entregue no Prazo
000188/2022	4.500,00	0,00	3.626,25	873,75	Entregue no Prazo
000195/2022	1.000,00	0,00	588,26	411,74	Entregue no Prazo

Conforme os dados apresentados pode-se verificar que o montante de adiantamentos concedidos até o momento é de **R\$ 57.100,00**, sendo que destes **R\$ 43.353,83** efetivamente foram utilizados e **R\$ 13.746,17** foram recursos devolvidos. Já em relação aos valores pendentes de prestação de contas, estes podem ser analisados individualmente se estão dentro ou fora do prazo de utilização dos recursos.



AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS

Para acompanhar a execução orçamentária sob a ótica das Ações Governamentais, abaixo é apresentada a relação de todas as ações governamentais tipificadas como Projeto.

AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - PROJETOS									
AÇÃO GOVERNAMENTAL	ORÇADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Com estas informações é evidenciado o comportamento da execução orçamentária em relação aos seus valores empenhados, liquidados e pagos em comparação com o valor da dotação atualizada, representando através de percentuais quanto já foi executado em cada etapa da despesa orçamentária por ação governamental até o presente momento.

AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - ATIVIDADES

Dando continuidade na análise das Ações Governamentais nesta são apresentadas as ações tipificadas como Atividades.

AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - ATIVIDADES								
AÇÃO GOVERNAMENTAL	ORÇADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
2.101 - MANUTENÇÃO DO PROCESSO LEGISLATIVO	0,00	0,00	498.539,30	0,00	510.180,18	0,00	514.921,19	0,00
TOTAL	0,00	0,00	498.539,30	0,00	510.180,18	0,00	514.921,19	0,00

Nesta análise mantém-se a linha de raciocínio adotada para as ações governamentais tipificadas como Projetos, ou seja, é evidenciado o comportamento da execução orçamentária das ações governamentais tipificadas como Atividades em relação aos seus valores empenhados, liquidados e pagos em comparação com o valor da dotação atualizada, representando através de percentuais quanto já foi executado em cada etapa da despesa orçamentária por ação governamental até o presente momento.

AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS

Na análise das Ações Governamentais tipificadas como Operações Especiais é importante reforçar que este tipo de ação governamental não resulta em entrega de produtos à sociedade, como ocorre com as ações governamentais tipificadas como Projetos e Atividades. Para acompanhar a execução orçamentárias destas ações governamentais é apresentado o quadro abaixo.

AÇÕES GOVERNAMENTAIS EXECUTADAS - OPERAÇÕES ESPECIAIS								
AÇÃO GOVERNAMENTAL	ORÇADO	ATUALIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
0.004 - Inativos e Pensionistas Câmara Municipal	83.000,00	83.000,00	49.357,08	59,47	49.357,08	59,47	49.357,08	59,47
0.122 - Benefício Assistencial ao Servidor	6.000,00	6.000,00	3.044,56	50,74	3.044,56	50,74	3.044,56	50,74
TOTAL	89.000,00	89.000,00	52.401,64	58,88	52.401,64	58,88	52.401,64	58,88

Assim como foi evidenciado para as ações governamentais tipificadas como Projetos e Atividades, nesta mantém-se a mesma metodologia de acompanhamento das ações governamentais onde é evidenciado o comportamento da execução orçamentária das ações governamentais tipificadas como Atividades em relação aos seus valores empenhados, liquidados e pagos em comparação com o valor da dotação atualizada, representando através de percentuais quanto já foi executado em cada etapa da despesa orçamentária por ação governamental até o presente momento.



AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DO ALMOXARIFADO

Nesta análise é apresentada a movimentação contábil do Almoarifado ocorrida até o momento.

AVALIAÇÃO DO SALDO CONTÁBIL DE ALMOXARIFADO					
ALMOXARIFADO	SALDO EM 31/12	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL	
1.1.5.6.1.01.00 MATERIAL DE CONSUMO	4.759,88	3.643,68	4.039,97	4.363,59	
1.1.5.6.1.02.00 GENEROS ALIMENTICIOS	3.008,39	3.394,37	4.669,89	1.732,87	
1.1.5.6.1.03.00 MATERIAIS DE CONSTRUCAO	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.04.00 AUTOPECAS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.05.00 MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.06.00 MATERIAIS GRAFICOS	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.07.00 MATERIAL DE EXPEDIENTE	8.210,38	6.805,20	4.567,30	10.448,28	
1.1.5.6.1.08.00 MATERIAIS A CLASSIFICAR	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.5.6.1.99.00 OUTROS - ALMOXARIFADO (P)	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	15.978,65	13.843,25	13.277,16	16.544,74	

Com estas informações é possível evidenciar o saldo existente em 31/12 e seu comportamento em termos de entradas e saídas realizadas até a presente data. Pode-se constatar que houve **um aumento** de material estocado em relação ao saldo inicial representado pela coluna Saldo em 31/12.

PALMITAL, 07 de Novembro de 2022.


Marcio Junior de Oliveira
Responsável pelo
Controle Interno

**RELAÇÃO DOS PROCESSOS DE DISPENSAS DE LICITAÇÕES
REALIZADAS NO PERÍODO DE MAIO A AGOSTO**

CAMARA MUNICIPAL DE PALMITAL

RELACAO DE PROCESSOS EXPEDIDOS DISPENSA POR LIMITE

Processo	Modalidade	Dt.Abertura	Dt.Expedicao	Dt.Homologacao	Prazo	Valor Total
000021/2022	17	03/05/2022	03/05/2022	03/05/2022	Imediato	1.480,00
Objeto:AQUISICAO DE FOLHAS DE PAPEL TIMBRADO TAMANHO A4 - 75G - COLORIDO. Fornecedores Contratados (001) 000549-GRAFICA UNIAO						1.480,00
000022/2022	18	17/05/2022	17/05/2022	17/05/2022	Imediato	3.861,05
Objeto:AQUISICAO DE GENEROS ALIMENTICIOS NAO PERECIVEIS, MATERIAIS DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENE E PILHAS. Fornecedores Contratados (002) 000006-SUPERMERCADO ZANETTI 000100-SUPERMERCADO PALMITAL						1.900,94 1.960,11
000024/2022	19	27/05/2022	27/05/2022	27/05/2022	Imediato	320,00
Objeto:ASSINATURA SEMESTRAL DE JORNAL COM NOTICIAS LOCAIS COM ENTREGA DE 4 (QUATRO) EXEMPLARES POR EDICAO. Fornecedores Contratados (001) 000251-JORNAL DA COMARCA						320,00
000025/2022	20	31/05/2022	31/05/2022	31/05/2022	Imediato	4.422,40
Objeto:AQUISICAO PARCELADA DE GENEROS ALIMENTICIOS PERECIVEIS. Fornecedores Contratados (001) 000100-SUPERMERCADO PALMITAL						4.422,40
000027/2022	21	01/06/2022	01/06/2022	01/06/2022	Imediato	287,40
Objeto:AQUISICAO DE COMBUSTIVEL PARA O VEICULO OFICIAL DA CAMARA MUNICIPAL: JETTA - PLACA: CUC-0565 (ETANOL) Fornecedores Contratados (001) 000518-POSTO SANTO ANTONIO						287,40
000028/2022	22	21/06/2022	21/06/2022	21/06/2022	Imediato	891,00
Objeto:AQUISICAO DE PECAS PARA REVISAO NO VEICULO OFICIAL DA CAMARA - NOVO JETTA - PLACA: CUC-0565. e SERVICOS DE REVISAO NO VEICULO OFICIAL DA CAMARA - NOVO JETTA - PLACA: CUC-0565, COM TROCA DAS PECAS CONTIDAS NA REQUISICAO 36/2022 E DEMAIS SERVICOS CONSTANTE DESTA REQUISICAO. Fornecedores Contratados (001) 000084-PADIVEL - CENTRO AUTOMOTIVO						891,00
000029/2022	23	21/06/2022	21/06/2022	21/06/2022	Imediato	1.000,00
Objeto:CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE DECORACAO DO PLENARIO DA CAMARA MUNICIPAL PARA A REALIZACAO DA SESSAO SOLENE DE ENTREGA DE TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR MAURO BRAGATTO, CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 190 DE 22/02/2011. Fornecedores Contratados (001) 000385-CZ RURAL						1.000,00
000030/2022	24	21/06/2022	21/06/2022	21/06/2022	Imediato	210,00
Objeto:CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA A EMISSAO DE CERTIFICADO DIGITAL E-CNPJ TIPO "A1" COM VALIDADE DE 12 MESES. Fornecedores Contratados (001) 000550-GASP SERVICOS DE DIGITACAO LTDA						210,00
000031/2022	25	21/06/2022	21/06/2022	21/06/2022	Imediato	300,00
Objeto:AQUISICAO DE PLACA GRAVADA COM FOTOLITOGRAFIA EM ACO INOX MEDIDA - 20 X 30CM - TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR MAURO BRAGATTO. CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 190 DE 22/02/2011. Fornecedores Contratados (001) 000472-EDIR SUSSEL TROFEUS E PLACAS						300,00
000032/2022	26	22/06/2022	22/06/2022	22/06/2022	Imediato	300,00
Objeto:CONTRATAÇÃO DE EMPRESA OU PROFISSIONAL AUTONOMO PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE MESTRE DE CERIMONIA PARA A REALIZACAO DA SESSAO SOLENE DE ENTREGA DE TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR MAURO BRAGATO, CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 190 DE 22/02/2011, A SER REALIZADA EM 23/06/2022. Fornecedores Contratados (001) 000552-MASSARO ASSESSORIA						300,00
000033/2022	27	28/06/2022	28/06/2022	28/06/2022	Imediato	300,00
Objeto:AQUISICAO DE PLACA GRAVADA COM FOTOLITOGRAFIA EM ACO INOX MEDIDA - 20 X 30CM - TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR VINICIUS ALMEIDA CAMARINHA, CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 227 DE 21/09/2021. Fornecedores Contratados (001) 000472-EDIR SUSSEL TROFEUS E PLACAS						300,00
000034/2022	28	28/06/2022	28/06/2022	28/06/2022	Imediato	300,00
Objeto:CONTRATAÇÃO DE EMPRESA OU PROFISSIONAL AUTONOMO PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE MESTRE DE CERIMONIA PARA A REALIZACAO DA SESSAO SOLENE DE ENTREGA DE TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR VINICIUS ALMEIDA CAMARINHA, CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 227 DE 21/09/2021, A SER REALIZADA EM 30/06/2022. Fornecedores Contratados (001) 000552-MASSARO ASSESSORIA						300,00
000035/2022	29	28/06/2022	28/06/2022	28/06/2022	Imediato	990,00
Objeto:CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE DECORACAO DO PLENARIO DA CAMARA MUNICIPAL PARA A REALIZACAO DA SESSAO SOLENE DE ENTREGA DE TITULO DE CIDADAO PALMITALENSE AO EXCELENTISSIMO SENHOR VINICIUS ALMEIDA CAMARINHA, CONFORME DISPOE O DECRETO LEGISLATIVO No 227 DE 21/09/2021. Fornecedores Contratados (001) 000516-CASSIA ARRANJOS E DECORACOES						990,00
000036/2022	30	28/06/2022	28/06/2022	28/06/2022	Imediato	3.498,94
Objeto:RENOVACAO DO SEGURO DO VEICULO OFICIAL DA CAMARA, "NOVO JETTA" - PLACA: CUC-0565, PELO PERIODO DE 12 MESES. INICIO DA VIGENCIA: 01/07/2022 - TERMINO DA VIGENCIA: 01/07/2023. Fornecedores Contratados (001) 000210-PORTO SEGURO						3.498,94
000037/2022	31	14/07/2022	14/07/2022	14/07/2022	Imediato	230,00

CAMARA MUNICIPAL DE PALMITAL**RELACAO DE PROCESSOS EXPEDIDOS DISPENSA POR LIMITE**

Objeto:CONTRATACAO DE EMPRESA PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE ENCADERNACAO.
Fornecedores Contratados (001)
000080-RECARGA EXPRESS

230,00

000038/2022	32	14/07/2022	14/07/2022	Imediato	3.275,20
Objeto:AQUISICAO DE REFIL DE TINTA E TONNER PARA IMPRESSORAS. Fornecedores Contratados (001) 000080-RECARGA EXPRESS					
000039/2022	33	28/07/2022	28/07/2022	Imediato	2.250,00
Objeto:AQUISICAO PARCELADA DE AGUA MINERAL. Fornecedores Contratados (001) 000420-DAMINI AGUA E GAS					
000041/2022	34	08/08/2022	08/08/2022	Imediato	450,00
Objeto:AQUISICAO DE PLACAS GRAVADAS COM FOTOLITOGRAFIA EM ACO INOX MEDIDA - 10 X 15CM, COM ESTOJO DE VELUDO NA MEDIDA 20 X 15CM - HOMENAGEM DIA MUNICIPAL DO ADVOGADO, CONFORME DISPOE A LEI MUNICIPAL No 2956, DE 09 DE JUNHO DE 2021. Fornecedores Contratados (001) 000472-EDIR SUSSEL TROFEUS E PLACAS					
000042/2022	35	16/08/2022	16/08/2022	Imediato	3.402,00
Objeto:AQUISICAO DE ESTANTES DE ACO NA COR CINZA. Fornecedores Contratados (001) 000379-F & T MOVEIS PARA ESCRITORIO					
000044/2022	36	23/08/2022	23/08/2022	Imediato	1.877,00
Objeto:AQUISICAO DE MATERIAIS DE HIGIENE, LIMPEZA, COPA E COZINHA. Fornecedores Contratados (001) 000013-MAROLA HIGIENE PROFISSIONAL					
000046/2022	37	23/08/2022	23/08/2022	Imediato	2.498,00
Objeto:AQUISICAO DE ELETRODOMESTICOS (FOGAO E FORNO MICRO-ONDAS). Fornecedores Contratados (001) 000557-MX MOVEIS					
000047/2022	38	31/08/2022	31/08/2022	Imediato	14.700,00
Objeto:AQUISICAO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA E ESCRITORIO. Fornecedores Contratados (001) 000480-SUPER BYTE INFORMATICA					

14.700,00

Quantidade total de Dispensa por Limite: 22 Valor total de Dispensa por Limite: 46.842,99



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS

Processo TC	4614/989/22
Poder	LEGISLATIVO
Município	Palmital
Entidade	CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL
Período	07/2022
Relator	Dr. Robson Marinho
Unidade Fiscalizadora	UR-04 UNIDADE REGIONAL DE MARÍLIA
Responsável	FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
Cargo	PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF	267.959.078-30
Período de Gestão	01/01/2021 a 31/12/2022

Com base nas análises efetuadas sobre os dados relativos ao período em tela declarados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções vigentes, vimos por meio deste alertá-lo(a) a respeito das seguintes situações:

ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

1 - Assunto de Fiscalização: LRF

1.1 - GF36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)

Alerte-se que no encerramento do período ora analisado, verificou-se acréscimo em relação ao percentual da despesa com pessoal apurado em junho/, devendo o Poder em questão observar a vedação contida no parágrafo único dos artigos 21 e 22 da LRF.

Por oportuno, esclarecemos que em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Data da Geração: 16/09/2022
Hora da Geração: 20:49:41

Assinatura inválida

Digitally signed by São Paulo Tribunal de Contas do Estado
Date: 2022.09.16 20:49:42 BRT
Reason: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCE
Location: SÃO Paulo - SP





Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS

Processo TC	4614/989/22
Poder	LEGISLATIVO
Município	Palmital
Entidade	CÂMARA MUNICIPAL DE PALMITAL
Período	06/2022
Relator	Dr. Robson Marinho
Unidade Fiscalizadora	UR-04 UNIDADE REGIONAL DE MARÍLIA
Responsável	FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
Cargo	PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF	267.959.078-30
Período de Gestão	01/01/2021 a 31/12/2022

Com base nas análises efetuadas sobre os dados relativos ao período em tela declarados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções vigentes, vimos por meio deste alertá-lo(a) a respeito das seguintes situações:

ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

1 - Assunto de Fiscalização: LRF

1.1 - GF36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)

Comunique-se que a despesa com pessoal no encerramento do mês 6/2022, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 2,2530%, sendo este o percentual a ser observado nos meses seguintes para fins de verificação do atendimento ao disposto no art.21, parágrafo único da LRF.

Por oportuno, esclarecemos que em virtude do apurado, deverão ser observadas as exigências contidas na legislação supra citada, a fim de evitar possíveis sanções de ordem administrativa e/ou penal.

Data da Geração: 16/08/2022
Hora da Geração: 20:28:33

Assinatura inválida

Digitally signed by São Paulo Tribunal de Contas do Estado
Date: 2022.08.16 20:28:33 BRT
Reason: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo - TCE
Location: São Paulo - SP





Comunicado Interno n. 03/2022 – S.C.I.

Palmital, 07 de novembro de 2022

Assunto: Reitera recomendações para proceder a reestimativa das despesas que serão realizadas até o término do exercício, e havendo previsão de sobras de recursos sem expectativa de utilização, que os mesmos sejam revertidos aos cofres municipais por meio de redução orçamentária ou devoluções antecipadas, e seja procedida capacitações voltadas aos servidores responsáveis pelos setores de compras, licitações e contratos acerca da Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos.

Senhor Presidente:

No cumprimento das atribuições estabelecidas na Resolução n. 60, de 01 de julho de 2013 (Sistema de Controle Interno) e suas alterações posteriores, e visando a orientar a Presidência desta Casa de Leis, expedimos a seguir nossas considerações:

a) seja procedida a reestimativa das despesas que serão realizadas até o término do presente exercício, e havendo previsão de sobras de recursos sem expectativa de utilização, que os mesmos sejam revertidos aos cofres municipais por meio de redução orçamentária ou devoluções antecipadas, de forma a evitar que a devolução ocorra somente após o encerramento das movimentações do exercício;


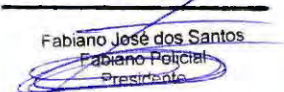
b) seja realizada capacitações voltadas aos servidores responsáveis pelos setores de compras, licitações e contratos acerca da Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos, Lei Federal nº 14.133, com adoção obrigatória aos entes públicos a partir de 01/04/2023, e

c) sejam adotadas providências para a regularização das recomendações anotadas nos relatórios anteriores que eventualmente estiverem pendentes.

Atenciosamente,


MÁRCIO JUNIOR DE OLIVEIRA
Responsável pelo Controle Interno

Ao
Excelentíssimo Senhor
FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
Presidente da Câmara Municipal de Palmital

CIENTE


Fabiano José dos Santos
Fabiano Policial
Presidente



CÂMARA MUNICIPAL DE
PALMITAL
ESTADO DE SÃO PAULO
DESPACHO

Ref.: Relatório do Sistema de Controle Interno relativo ao 2º Quadrimestre de 2022 (maio-janeiro a abril).

Ciente do relatório e do Comunicado Interno nº 03/2022-S.C.I., ambos apresentados pelo responsável pelo Controle Interno desta Casa de Leis.

Assim, diante das recomendações apresentadas pelo responsável do Controle Interno no subitem nº 11.2 do Relatório, este Presidente irá analisá-las minuciosamente a fim de atendê-las.

Encaminhe-se o Relatório do Controle Interno ao Diretor Geral para ciência e após ao setor de origem para disponibilização no site da Câmara e arquivo.

Câmara Municipal de Palmital, em 16 de novembro de 2.022.

FABIANO JOSÉ DOS SANTOS
Presidente

22 CIENTE 1 22

Ao
Ilustríssimo Senhor
LEONARDO HENRIQUE VIECILI ALVES
Diretor Geral da Câmara Municipal de Palmital