



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

RELATÓRIO FINAL DO CONTROLE INTERNO

PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2023

SUMÁRIO

INTRODUÇÃO

1. IDENTIFICAÇÃO DA MESA DIRETORA DO PODER LEGISLATIVO
2. SETORES ADMINISTRATIVOS E DE ACESSORAMENTO
3. GESTÃO DOS REPASSES FEITOS PELO EXECUTIVO
4. GESTÃO DE PESSOAL
5. GESTÕES DE LICITAÇÕES, COMPRAS E CONTRATOS
6. ACOMPANHAMENTO DO CONTROLE ADMINISTRATIVO
7. DIRETORIA LEGISLATIVA
8. OUVIDORIA
9. CONTROLE INTERNO
10. RECOMENDAÇÕES



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

INTRODUÇÃO

De acordo com as normas legais, instituídas para o Controle Interno, apresentamos o Relatório de Auditoria referente ao exercício de 2023.

Determinadas no art. 74 da Constituição e no art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal, regulamentados nesta Casa de Leis pela Resolução nº 48, de 24 de agosto de 2014, e suas alterações posteriores, o Controle Interno da Câmara Municipal de Taquaritinga de forma geral, desenvolveu suas atividades buscando ações preventivas e fiscalizadoras, através da orientação e prestação de informações, almejando o pleno atendimento das normas legais, atuando através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais e formais, concomitante, ao longo da execução e subsequentemente após o ato financeiro, visando sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas, verificando a fidelidade e legalidade dos atos dos agentes públicos e administrativos, responsáveis pela gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Legislativo.

Este relatório contém os resultados obtidos mediante o acompanhamento e a avaliação dos controles existentes, bem como as medidas adotadas ou a adotar, que visam sanear as possíveis distorções porventura existentes entre as normas e os procedimentos adotados.

Nós, responsáveis pelo Controle Interno do Legislativo Municipal procedemos à inspeção nos processos de transferências orçamentárias, ordenamento de despesas e demais atos e fatos administrativos praticados pela Câmara, bem como o cumprimento das decisões legais a que foram sujeitas, durante o exercício de 2023, em especial a Lei de Responsabilidade Fiscal, instruções e comunicados do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e relatórios da auditoria do TCE dos exercícios anteriores.

Os trabalhos foram realizados com base nos procedimentos de organização e métodos e rotinas de trabalho criadas pelo próprio Controle Interno do Legislativo, amparado por manuais, cartilhas e cursos realizados, buscando as diretrizes e orientações contidas no Manual Básico do Controle Interno dos Municípios elaborado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, tendo sido verificados ao longo do ano de 2023: balancetes mensais, numerários, minutas, receita, notas de empenho e respectivos comprovantes de despesas, contracheques, processos licitatórios, contratos, relação de bens patrimoniais, materiais de consumo, processos, projetos e demais documentos da produção legislativa, bem como da inspeção física pertinente à matéria.



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

COMPOSIÇÃO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

Irina Parise Mattos, RG nº 25.722.247-9 - Controladora Interna

Rosa Maria Romano Rodrigues, RG nº. 12.160.447 - Auxiliar do Controle Interno

1 – IDENTIFICAÇÃO DA MESA DIRETORA DO PODER LEGISLATIVO

Período do Mandato: 01/01/2023 à 31/12/2024

Presidente: Valcir Conceição Zacarias

Vice-Presidente: Mauro Sérgio Modesto

1.º Secretário: Luís Carlos Cordeiro da Silva

2.º Secretário: Luciano José de Azevedo

2 – SETORES ADMINISTRATIVOS E DE ACESSORAMENTO

- Diretor Legislativo: Fábio Luís de Camargo – Servidor Efetivo
- Diretor de Contabilidade: Thiago Salles Andrighetto – Servidor Efetivo
- Procurador do Legislativo: João Pedro Cucolicchio Rosa – Servidor Efetivo
- Comissão de Licitação: Ana Maria Davóglia, Juliana Marta Quimello e João Vitor Mohieddine Yule – Servidores Efetivos.
- Pregoeira: Zuleica Aparecido Francisco da Silva Colombo – Servidora Efetiva
- Secretária de Gabinete da Presidência: Elisandra Machado Valadares – Servidora Efetiva
- Responsável por Patrimônio: Thiago Andrighetto e João Pedro Cucolicchio Rosa
- Responsável por Adiantamento: João Vitor Mohieddine Yule

3 – GESTÃO DOS REPASSES FEITOS PELO EXECUTIVO

Resumo das Atividades, Informações e Análises

- O orçamento do Legislativo Municipal para o exercício 2023 foi estabelecido de maneira cautelosa, baseado em projeções abaixo do limite permitido;
- O repasse financeiro para Câmara obedeceu a Emenda Constitucional 25/2000 e art. 29-A CF;
- Repasse do Executivo Municipal para o exercício de 2023, o valor de R\$ 6.000.000,00;
- Os repasses são efetuados através de transferências bancárias mensais (duodécimo) diretamente na conta oficial do Legislativo no Banco Caixa Econômica Federal, Agência 0358 - Conta Corrente Governo 06-210020-3, onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo;



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

Transfêrencias entre Entidades - Exercício 2023

Mês	Entidade Pagadora	Entidade Recebedora	CNPJ Ent. pagadora	CNPJ Ent. Recebedora	Concedida	Recebida	Provisão
1	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	500.000,00	500.000,00
2	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
3	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
4	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
5	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	500.000,00	500.000,00
6	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
7	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	48.195.202/000182	72.126.818/0001-30	267.000,00	0,00	500.000,00
7	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
8	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	48.195.202/000182	72.126.818/0001-30	250.000,00	0,00	500.000,00
8	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
9	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	48.195.202/000182	72.126.818/0001-30	400.000,00	0,00	500.000,00
9	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
10	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	500.000,00	500.000,00
11	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	48.195.202/000182	72.126.818/0001-30	300.000,00	0,00	500.000,00
11	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	300.000,00	500.000,00
12	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	48.195.202/000182	72.126.818/0001-30	380.325,22	0,00	500.000,00
12	PREFEITURA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA	72.126.818/0001-30	48.195.202/000182	0,00	500.000,00	500.000,00

Mostrando página 1 - Total de páginas - 1 - Total de linhas - 17 - Ordene os dados clicando no cabeçalho das colunas.

DETALHAMENTO DA COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS PAGAS - OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Quanto ao INSS: A Câmara recolheu INSS para os agentes políticos (mandato eletivo):

Pessoal

RCL	237.666.666,52
DPL	2.623.554,56
%	1,10
% Máximo - 6%	14.259.999,99
% Prudencial - 5,70%	13.546.999,99

	INSS Empenhado	INSS Liquidado	INSS Pago
INSS - Patronal	134.072,40	134.072,40	134.072,40
INSS - Segurado	94.691,95	94.691,95	94.691,95

OBS: Nesses valores estão contemplados todos os recolhimentos do período. (Folha + Terceiros)

IPREMT Empenhado	IPREMT Liquidado	IPREMT Pago



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

IPREMT - Patronal	452.194,55	452.194,55	452.194,55
IPREMT - Segurado	150.038,16	150.038,16	150.038,16
IPREMT - Suplementar	11.184,76	11.184,76	11.184,76

OBS: Nesses valores estão contemplados todos os recolhimentos do período.

IRRF

Arrecadação 2023	170.281,93
Recolhimento PM 2023	170.223,20
Recolhimento PM 2023	58,73

OBS: Nesses valores estão contemplados todos os recolhimentos do período. (Folha + Terceiros)

TAMBÉM ANALISOU OUTROS GASTOS OS QUAIS PASSAMOS A DEMONSTRAR:

CONTROLE DE GASTOS COM VIAGENS (ADIANTAMENTOS)

- As viagens SÃO controladas pela pelo responsável por adiantamentos e pela Secretaria da Presidência onde são efetuados adiantamentos mediante prévia autorização do Presidente da Câmara e posterior apresentação do relatório.

Valor despendido para despesas de viagens (ADIANTAMENTOS) no exercício: R\$ 34.450,00.

- Devolução de valor de adiantamento: R\$ 18.369,74
- Gasto líquido com adiantamento: R\$ 16.080,26

CONTROLE DE GASTOS COM SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA

- 2023: R\$ 1.047,00

CONTROLE DE GASTOS COM EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO

- 2023 : R\$ 193.435,44

CONTROLE DE GASTOS COM SEGURO DOS VEÍCULOS

- Os veículos estão segurados e sua documentação rigorosamente em dia.
- Não foram encontradas multas de trânsito referente aos mesmos.
- Valor pago com seguro dos carros:



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

Getúlio Corretagem de Seguros Ltda Taquaritinga R\$ 4.698,00

Porto Seguro Companhia de Seguros Gerais São Paulo R\$ 1.812,00

TOTAL GASTO COM SEGURO DE VEÍCULOS NO EXERCÍCIO: R\$ 6.510,00

MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DOS VEÍCULOS: R\$ 80,00

CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTIVEL

- Os gastos com combustíveis FORAM acompanhados pelo setor de compras e licitações através da emissão de requisição para abastecimento e dos cupons fiscais dos gastos mensais.

QUADRO COMPARATIVO DO GASTO COM COMBUSTÍVEL NOS ÚLTIMOS 4 (QUATRO) ANOS:

Valor do gasto com combustível no exercício 2020: R\$ 3.780,87

Valor do gasto com combustível no exercício 2021: R\$ 4.245,61

Valor do gasto com combustível no exercício 2022: R\$ 5.131,72

Valor do gasto com combustível no exercício 2023: R\$ 4.329,81

CONTROLE DE UTILIZAÇÃO DOS VEÍCULOS

- As solicitações para utilização dos veículos são feitas ao Gabinete da Presidência que através da sua Secretária efetuou o registro das autorizações em livro próprio anotando as informações pertinentes às viagens realizadas para fora da área do município.

CONTROLE DE GASTOS COM CÓPIAS REPROGRÁFICAS

- As cópias reprográficas SÃO para uso interno do Legislativo, não observamos a necessidade de controle formal, dada a pequena demanda E A Câmara não fornece cópia de documentos para a população.

CONTROLE DE GASTOS COM TELEFONIA

- O gasto com telefonia fixa e móvel se comportou dentro dos padrões:

ANO	GASTO COM TELEFONIA
2022	Total: R\$ 23.908,25
2023	Total: R\$ 18.891,42

Obs.: Nota-se satisfatória redução em relação ao exercício anterior.

GASTOS COM CORRESPONDÊNCIA E MANUTENÇÃO DA CAIXA POSTAL

O gasto com serviços postais praticados teve considerável redução com relação aos anos anteriores, vejamos:

- 2023 – Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos = R\$ 2.072,76



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS

- 2023 – R\$ 2.190,00

RECOMENDAÇÕES ADMINISTRATIVAS GERAIS:

4 – GESTÃO DE PESSOAL

A Presidência da Câmara no início do exercício foi instruída a renovar a administração com uma visão voltada para as normas de organização e métodos aplicadas aos setores da Casa de Leis, bem como na economia dos recursos a ela transferidos na forma da lei, conforme instruções da Diretoria Legislativa e do Controle Interno, padrões adotados nos últimos anos.

AGENTES POLÍTICOS - VEREADORES

- Número de Vereadores no município conforme a Lei Orgânica em vigência é de 15 (quinze);
- Não foi concedido reajuste (RGA) ao subsídio dos vereadores;

Resumo das Atividades, Informações e Análises

- Houve a continuidade de estágio por meio de convênio com o CIEE, conforme abaixo indicado:

Estagiária	Nível	Valor da Bolsa
Ágata Lorena Saraiva da Fonseca	Superior	R\$ 1.302,00
Ana Paula Ignácio	Superior	R\$ 1.302,00
Maria Vitória Arikawa	Superior	R\$ 1.302,00

- Os servidores e servidoras participaram de cursos/treinamento;
- Os ocupantes de cargos efetivos e/ou comissionados NÃO recebem horas extras;
- As horas de participação dos servidores nas sessões são compensadas em folgas.
- As faltas de servidores são controladas pelo setor, admitindo-se a justificativa apenas por atestado médico, conforme legislação;
- A concessão de férias é controlada e conferida pelo Diretor Legislativo, assinada pelo Presidente, responsável pelos Recursos Humanos e Diretor de Contabilidade;

JORNADA DE TRABALHO:

Expediente Administrativo: Segunda à Sexta das 09h às 15h

Sessões Ordinárias: <https://www.camarataquaritinga.sp.gov.br/atividade-legislativa/agenda-das-sessoes/agenda-completa-2023.pdf>



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

5 – GESTÕES DE LICITAÇÕES, COMPRAS E CONTRATOS

- O Legislativo possui comissão designada a título de Comissão de Licitação e Compras.

Composição da Comissão – Portaria n.º 01/2023:

Presidente: Ana Maria Davóglia Molinari - Efetivo

Membro: Juliana Marta Quimello – Efetivo

Membro: João Vitor Mohieddine Yule - Efetivo

Resumo das Atividades, Informações e Análises

- As compras por dispensa de licitação SÃO precedidas de processo com no mínimo três orçamentos e o rito da Lei de Licitações e Contratos;
- Os orçamentos são levados a Diretoria de Contabilidade para verificação da disponibilidade financeira em dotação própria do orçamento do Legislativo e à Procuradoria Jurídica para análise e parecer antes da autorização da compra, realização do serviço ou contratação;

Obs.: RELAÇÃO DE LICITAÇÕES: PREGÃO, CONTRATOS, PRORROGAÇÕES E ADITIVOS ANEXA À ESTE RELATÓRIO.

6 – ACOMPANHAMENTO DO CONTROLE ADMINISTRATIVO

Resumo das Atividades, Informações e Análises

CONTROLE DE GASTOS COM VIAGENS (ADIANTAMENTOS)

- As viagens SÃO controladas pelo responsável por adiantamentos e pela Secretaria da Presidência onde são efetuados adiantamentos mediante prévia autorização do Presidente da Câmara e posterior apresentação do relatório.

7 – DIRETORIA LEGISLATIVA

A Diretoria Legislativa possui servidor efetivo nomeado na função de Diretor Legislativo, conforme preceitua a CF e a Lei Municipal 4.098/2014.

Diretor Legislativo: Fábio Luís de Camargo

Resumo das Atividades, Análise das informações

O Poder Legislativo cumpriu seu papel constitucional como órgão legislador, onde pode ser observada a atuação parlamentar com qualificada produção legislativa:

Normas legislativas que tramitaram e foram aprovadas no ano 3º Quadrimestre de 2023:



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

QUADRO GERAL

Tipo de Matéria / Quantidade

Projeto de Lei = 50

Projeto de Resolução = 4

Requerimento = 279

Projeto de Lei Complementar = 21

Projeto de Decreto Legislativo = 7

Indicação = 195

Projeto de Emenda à LOM = 1

TOTAL GERAL = 557

***Fonte: Sistema de Processo Legislativo**

8 - OUVIDORIA

No 3º Quadrimestre não foram detectados pedidos na Ouvidoria Legislativa.

O Ouvidor é servidor Efetivo do Legislativo, a saber: Nilton Cesar Morselli.

- ENDEREÇO ELETRÔNICO DA OUVIDORIA:
<http://camarataquaritinga.sp.gov.br/ouvidoria.html>
- ouvidoria@camarataquaritinga.sp.gov.br

9 – CONTROLE INTERNO

A unidade do Controle Interno é composta pela seguinte Servidoras efetivas:

- Irina Parise Mattos, RG nº 25.722.247-9 - Controladora Interna
- Rosa Maria Romano Rodrigues, RG nº. 12.160.447 - Auxiliar do Controle Interno

Resumo das Atividades, Informações e Análises



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA

- O Controle Interno do Legislativo acompanha a Gestão Fiscal que trata da fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, administrativa, ações quanto à verificação de procedimentos operacionais, examinando especialmente o atendimento dos princípios constitucionais, quanto à legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão e apresenta também, a produção legislativa como forma de transparência pública.

10- RECOMENDAÇÕES

A Câmara realizou certame licitatório onde sagrou-se vencedora a empresa Valfer Construções e a reforma total do edifício do Poder Legislativo foi iniciada em 2022 com término previsto para meados de 2023.

A empresa após diversas quebras contratuais e perdas de prazo teve o contrato rescindido pela administração da Câmara em outubro de 2023, por recomendação.

No mais considera-se que a administração do Poder Legislativo local vem se comportando de forma eficaz e padronizada aos preceitos legais.

É o relatório do Controle Interno no âmbito da Câmara Municipal de Taquaritinga, referente ao 3º Quadrimestre, finalizando a fiscalização do ano de 2023.

Com ciência ao Exmo. Presidente da Câmara Municipal Sr. Valcir Conceição Zacarias e Diretor Legislativo Fábio Luís de Camargo.

Câmara Municipal de Taquaritinga, 26 de janeiro de 2024.

IRINA PARISE MATTOS
Controlador Interno

ROSA MARIA ROMANO RODRIGUES
Auxiliar do Controle Interno

IRINA PARISE MATTOS
Controlador Interno

ROSA MARIA ROMANO RODRIGUES
Auxiliar do Controle Interno



CÂMARA MUNICIPAL DE TAQUARITINGA