



CÂMARA MUNICIPAL DE ÁGUAS DA PRATA

SÃO PAULO

Relatório Mensal

de

Controle Interno

Setembro / 2017

1. INTRODUÇÃO

O Tribunal de Contas do Estado de São Paulo ressalta que, a mando dos artigos 31, 70 e 74 da Constituição, bem como do artigo 54, parágrafo único e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal e, também, do art. 38, parágrafo único da Lei Orgânica dessa Corte, a Prefeitura e a Câmara Municipal devem possuir seu próprio sistema de controle interno, que atuarão de forma integrada. Nesses termos, o Controle Interno da Câmara Municipal de Águas da Prata apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no corrente mês.

2. OPERAÇÕES DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE

2.1. DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

Analisadas e feita conferência das conciliações bancárias da conta - Banco do Brasil - Agência 6955-8 – c/c 130.097-0. Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: Razão das Contas, Demonstrativo de Movimento do Mês, Demonstrativo de Duodécimos e Despesa da Execução orçamentária, Balancete Analítico e outros relatórios.

2.2. APLICAÇÃO FINANCEIRA

A aplicação financeira é automática, todo dinheiro constante em conta corrente é automaticamente aplicado em fundos de investimentos gerando rendimentos que são contabilizados mensalmente por esta Câmara Municipal.

2.3. DAS COMPRAS E ALMOXARIFADO

Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.

Esta Câmara não possui almoxarifado, os materiais adquiridos são de consumo imediato.

2.4. DO PATRIMÔNIO

Foram incorporados ao patrimônio neste mês:

- 02 (dois) microcomputadores Core I5-3.0 GHZ, cache 6MB, 8GB, disco 1TB, Windows PROF.10 e 01 (um) monitor LED 19,5 – no valor de R\$ 5.709,00.
- 01 (um) estabilizador de 1.0 KVA – no valor de R\$ 135,00
- 01 (um) aparelho DVR Gravador 08 canais Mult HD – no valor de R\$ 610,00

Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis. Todos os bens estão identificados com placas com seus respectivos números de identificação.

2.5. DAS LICITAÇÕES E CONTRATOS

GESTÃO DE CONTRATOS:

CONTRATO Nº 001/2017

Objeto: Serviços de Publicidade Legal

Contratada: Fabíola Imaculada da Silva – MEI.

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 1.500,00 (Hum mil e quinhentos reais) – R\$ 3,00 cm/coluna.

Período do Contrato: 24/02/2017 a 23/02/2018.

CONTRATO Nº 003/2017

Objeto: Serviços de publicação on-line no Diário Oficial do Estado de São Paulo

Contratada: Imprensa Oficial do Estado S/A - IMESP

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 1.696,29 (hum mil, seiscentos e noventa e seis reais e vinte e nove centavos).

Período do Contrato: 26/09/2017 a 26/09/2018.

CONTRATO Nº 006/2015 – 1º termo aditivo

Objeto: Manutenção e conservação de elevador

Contratada: Potyguara Manutenção de Elevadores Ltda.

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 2.572,56 (dois mil, quinhentos e setenta e dois reais e cinquenta e seus centavos).

Período do Contrato: 02/01/2017 a 31/12/2018.

CONTRATO Nº 002/2014 – 2º termo aditivo

Objeto: Fornecimento de Software do Sistema de Secretaria

Contratada: Luiz Carlos Zambon ME

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 4.983,36 (quatro mil, novecentos e oitenta e três reais e trinta e seis centavos).

Período do Contrato: 03/02/2017 a 02/02/2018.

CONTRATO Nº 007/2014 – 3º termo aditivo

Objeto: Serviços de Manutenção em Computadores

Contratada: Rodrigo Ribeiro Borba

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 3.552,60 (três mil, quinhentos e cinquenta e dois reais e sessenta centavos)

Período do Contrato: 02/06/2017 a 02/06/2018.

CONTRATO Nº 008/2014 – 3º termo aditivo

Objeto: Locação de servidor streaming - transmissão ao vivo via internet das sessões

Contratada: A. C. Net Soluções em T.I. Ltda.

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 7.800,00 (sete mil e oitocentos reais).

Período do Contrato: 02/06/2017 a 02/06/2018.

CONTRATO Nº 009/2014 – 2º termo aditivo

Objeto: Manutenção do site oficial da Câmara

Contratada: A. C. Net Soluções em T.I. Ltda.

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 7.680,00 (sete mil, seiscentos e oitenta reais).

Período do Contrato: 23/06/2017 a 23/06/2018.

CONTRATO Nº 012/2014 – 2º termo aditivo

Objeto: Locação licença de uso de software da Contabilidade, RH e Patrimônio

Contratada: J. A Menezes Informática ME

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 60.584,04 (sessenta mil, quinhentos e oitenta e quatro reais e quatro centavos).

Período do Contrato: 27/10/2016 a 26/10/2017.

CONTRATO Nº 004/2013 – 4º termo aditivo

Objeto: Serviço de leitura do Diário Oficial e envio por e-mail das publicações

Contratada: Antunes Serviços de Leitura Ltda - ME

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 1.358,52 (hum mil, trezentos e cinquenta e oito reais e cinquenta e dois centavos).

Período do Contrato: 01/08/2017 a 31/07/2018.

CONTRATO Nº 005/2013 – 4º termo aditivo

Objeto: Serviço de monitoração do sistema de alarmes da Câmara

Contratada: Fortress Assessoria e Serviços Ltda.

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Contrato: R\$ 1.335,00 (hum mil, trezentos e trinta e cinco reais)

Período do Contrato: 11/09/2017 a 11/09/2018.

CONVÊNIO Nº 001/2014

Objeto: Filiação da Câmara Municipal de Águas da Prata junto à UVESP

Contratada: UVESP – União de Vereadores do Estado de São Paulo

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor do Convênio: R\$ 542,00 mensais (Quinhentos e quarenta e dois reais).

Período do Contrato: início 14/04/2014 – prorrogável por iguais períodos.

APÓLICE DE SEGURO

Objeto: Seguro do prédio da câmara municipal

Contratada: Banco do Brasil Seguros

Contratante: Câmara Municipal de Águas da Prata - SP.

Valor pago à vista: R\$ 1.361,11 (Hum mil, trezentos e sessenta e um reais e onze centavos).

Período do seguro: início 11/11/2016 a 11/11/2017

2.6. DOS ADIANTAMENTOS

Adiantamento Liberado	Valor
Desp. Miúdas e Pronto Pagto.	200,00

Adiantamento - Prestado Conta	Valor Devolvido
Desp. Miúdas e Pronto Pagto.	58,73

O Processo de Adiantamentos foi devidamente solicitado pela servidora Luciamara Delgado (Supervisora de Serviços Gerais), conferido pela Diretora Financeira e pelo Controle Interno com base nos dados constantes das notas e documentação afim, sendo arquivados na Contabilidade, e estão de acordo com a legislação vigente.

2.7. DA DESPESA PÚBLICA

Foram efetuados no mês pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, resultando no montante de **R\$ 90.881,11** (noventa mil, oitocentos e oitenta e um reais e onze centavos), sendo **R\$ 85.371,04** (oitenta e cinco mil, trezentos e setenta e um reais e quatro centavos) de Despesa Orçamentária, e **R\$ 5.510,07** (cinco mil, quinhentos e dez reais e sete centavos) de Despesa Extra Orçamentária.

2.8. DO DUODÉCIMO

Foi transferido, a título de duodécimo, o montante de **R\$ 81.000,00** no dia 20/09/2017.

2.9. DAS DESPESAS COM PESSOAL

Total Geral de 06 (seis) servidores:

- Servidores Efetivos: 06 (seis).
- Número de Servidores comissionados: Nenhum
- Servidores Efetivos em Função Gratificada: 02 (dois).
- Vereadores: 09 (nove).
- Estagiários: 01 (um).

O total gasto com despesas decorrente da folha de pagamento de pessoal (subsídios, vencimentos dos servidores e férias), apurado no mês, foi de **R\$ 53.664,24** (cinquenta e três mil, seiscentos e sessenta e quatro reais e vinte e quatro centavos).

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês corresponde a **66,3%**, em conformidade com a Emenda Constitucional nº 25, de 2000. “§ 1o A Câmara Municipal não gastará mais de **setenta por cento** de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.”

- A concessão de férias está sendo controlada e conferida e assinada pelo Presidente da Câmara;
- A contribuição previdenciária (patronal e do segurado) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno;
- Baseado nas informações acima este Controle Interno conclui que todos os atos estão respeitando os limites constitucionais.

2.10 DAS DESPESAS COM CARRO OFICIAL

Demonstrativo do consumo de combustível de fevereiro a setembro de 2017, a data refere-se a constante na nota fiscal e na falta desta, no cupom fiscal:

Data	Nota ou CF	Produto	Quant.	Valor/litro	Total R\$
14/02	451	Gasolina Comum	33,781	3,399	114,82
10/03	461	Gasolina Comum	27,964	3,399	95,05
23/03	COO 076415	Gasolina Comum	22,229	3,599	80,00
18/04	470	Gasolina Comum	33,659	3,269	110,03
28/04	SAT 063450	Gasolina Comum	11,115	3,599	40,00
23/05	SAT 045008	Gasolina Comum	34,2720	3,239	111,00
26/06	SAT 051888	Gasolina Comum	14,4090	3,199	46,09
29/06	SAT 052345	Gasolina Comum	35,3900	3,149	111,44
02/08	SAT 058998	Gasolina Comum	30,6510	3,359	102,95
31/08	8029	Gasolina Comum	22,169	3,699	82,00
29/09	949	Gasolina Comum	24,342	3,70	90,07
30/09	8171	Gasolina Comum	26,3230	3,7989591	100,00
TOTAL			316,304		

O Controle de uso e gastos de combustível do veículo oficial da Câmara é de responsabilidade do Presidente e do Diretor Administrativo, conforme portaria nº 32 de 02/12/2009. Essas despesas são feitas através de Compra Direta, com emissão da nota fiscal. Existe um Relatório de uso do Veículo Oficial, o qual é preenchido com data, condutor, trecho, quilometragem e assinatura do condutor a cada viagem realizada e fica sob a responsabilidade do Sr. Wanderson Fernandes de Freitas – Diretor Administrativo.

O seguro do carro oficial – no valor de **R\$ 1.319,63** - vence em 05/12/2017. Empresa: Allianz Seguros.

2.11 DESPESAS COM TELEFONIA

Gastos com linha Fixa - **R\$ 495,91** (Quatrocentos e noventa e cinco reais e noventa e um centavos)
- Telefônica Brasil S/A.

2.12 DESPESAS COM ENERGIA

Gastos com energia – Empresa Elektro – **R\$ 353,47** (Trezentos e cinquenta e três reais e quarenta e sete centavos) – kWh – conta com vencimento em 10/10/2017.

2.13 DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO

Gastos com água e esgoto – Empresa Sabesp – **R\$ 80,89** (Quarenta reais e quarenta e quatro centavos).

NOTA: O valor da conta deverá vir com desconto de 50% a partir do mês de outubro/17.

2.14 DESPESAS COM CAPACITAÇÃO/TREINAMENTO

Taxa de inscrição no valor de R\$ 500,00, referente ao treinamento “esocial” em Ribeirão Preto, dia 30/08/2017 - participação da Contadora da Câmara – Rita de Cássia Bonilha.

3. DAS PUBLICAÇÕES OFICIAIS

- Publicado no Diário Oficial de 19/09/2017 – contrato 003/2017; referente aos Serviços de publicidade legal no Diário Oficial do Estado, valor: R\$ 1.696,29 (Hum mil, seiscentos noventa seis reais e vinte nove centavos) e QUARTO TERMO ADITIVO DO CONTRATO: 005/2013 referente a Serviços de monitoração de sistema de alarmes da Câmara Municipal, valor R\$ 1.335,00 (Hum mil, trezentos e trinta cinco reais).
- Publicado no Jornal Destaque de 18 de setembro de 2017 – Audiência Pública – dia 26/09/2017 às 18hs no Plenário Egberto Junqueira Ferreira – prédio da Câmara Municipal.

4. GESTÃO DA CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;
- Antes de se pagar o empenho, é conferida sua liquidação e autorização para pagamento;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- São encaminhadas, mensalmente, à Prefeitura, as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

5. DAS RECOMENDAÇÕES DOS ACOMPANHAMENTOS DA GESTÃO FISCAL DO TCE.

Durante o período não houve registros de Emissão de Alerta para esta Câmara Municipal.

6. DAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS

Foi realizada audiência pública no dia 26/09/2017 às 18 horas, referente ao projeto de Lei nº 27/17-PPA, que “Dispõe sobre o Plano Plurianual do Município de Águas da Prata para o quadriênio de 2018 a 2021” e Projeto de Lei nº 28/17 LDO que “Dispõe sobre as diretrizes para Elaboração e Execução da Lei Orçamentária do Município de Águas da Prata para o exercício financeiro de 2018”, para a qual foi dada ampla divulgação, Conforme artigo 48 da Lei de

Responsabilidade Fiscal, através de meio eletrônico (site da Câmara, Facebook – grupo Fala Prata), foi afixado aviso no mural da Câmara, publicado no Jornal Destaque dia 18/09/2017 e mencionado nas sessões dos dias 11/09 e 25/09.

7. DAS RECOMENDAÇÕES DO CONTROLE INTERNO

Atenção para o contrato **12/2014** que vence no mês **10/2017** (Locação e licença de uso de software da Contabilidade, RH e Patrimônio).

8. CONCLUSÃO

O resultado da avaliação deste Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Águas da Prata estão em conformidade com as exigências legais.

Isabel Cristiane Coelho Canale
Controladora Interna