



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

anti-06-25
[Signature]
MARCO AURÉLIO ANHEZINI
PRESIDENTE 2025

CÂMARA MUNICIPAL
DE ALTINÓPOLIS

RECEBIDO EM: 10 / 01 / 25

PROTOCOLO Nº: 64 / 25

Recbi 10/01-2025

EXERCÍCIO
2º SEMESTRE 2024

[Signature]
MARIELLI C. CHAVES DIAS
ESTAGIÁRIA

[Signature]



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS

Presidente

José Carlos Cristino da Silva

Responsáveis pelo Controle Interno

Dra. Tuany Peixoto Taveira

Roberto César Alves Leite

2º SEMESTRE 2024



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Sumário

1. INTRODUÇÃO	6
2. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	7
2.1 Receitas Extras – Orçamentárias (incluindo o repasse da Prefeitura – duodécimos)	8
2.2 Transferências financeiras – (Duodécimos)	8
2.3 Despesas Realizadas	9
2.4 Restos a pagar	10
3. GESTÃO DE PESSOAL	11
3.1 Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos	12
3.2 Quantidade de servidores	13
3.3 Folha de Pagamento	132
3.4 Revisão Geral Anual	15
3.5. Relatório de Gestão Fiscal – Atendimento à LRF 101/2000	15
3.6. Treinamentos e aperfeiçoamentos	15
4. GESTÃO DE COMPRAS	166
4. 1 Plano de Contratações Anual	166
4. 2 Resumo das Atividades Realizadas	166
5. GESTÃO DO PATRIMÔNIO	188
5.1 Conferência do Balancete Patrimonial	188
6. GESTÃO DE CONTRATOS	188
6.1 Resumo das Atividades Realizadas	188
7 GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA	21
7.1 Resumo das Atividades Realizadas	221
8. DIVERSOS	222



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

8.1 Publicações de Atos Oficiais	222
8.2 Despesas com Veículo Oficial (2º semestre de 2024).....	222
8.3 Despesas com adiantamentos (2º semestre de 2024)	233
8.4. Calendário AUDESP	233
9. ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	223
9.1 Alertas do TCE	234
9.2. Acompanhamento das instruções e orientações do TCE.....	24
9.3. Julgamento das Contas do Poder Legislativo:	255
9.4. Regulamentação da Lei de Licitações e Contratos (14.133/2021)	266
10. DAS POLÍTICAS PÚBLICAS	277
10.1. Da transparência pública	277
10.2. Do acompanhamento das políticas públicas.....	288
10.3 Das Audiências Públicas	299
10.4 Recomendações e orientações sobre o período eleitoral.	30
PARECER GERAL	31



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

1. INTRODUÇÃO

O Controle Interno da Câmara Municipal de Altinópolis, regulamentado pela Resolução nº 003, de 24 de fevereiro de 2023¹, combinado com o Ato da Mesa Diretora nº 009, de 24 de fevereiro de 2023² e Ato da Mesa Diretora nº 014, de 28 de junho de 2023³; nos termos do artigo 47, da Constituição Federal; artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal); artigo 13 do Decreto Lei nº 200/67 e artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, pelo presente, apresenta seu relatório, consubstanciado nas atividades desenvolvidas no exercício do **2º semestre de 2024**.

Inicialmente, consideramos que o sistema de controle interno tem papel essencial no aprimoramento da gestão, mediante a avaliação do desempenho das atividades do órgão público; a conferência da exatidão e fidelidade dos dados contábeis; a análise dos resultados econômico-financeiros quanto à eficácia e eficiência; a adoção de providências voltadas ao saneamento de irregularidades no exercício corrente e comunicação de ilegalidades e outras ocorrências ao Tribunal de Contas do Estado.

Nesse contexto, cumpre ressaltar as atribuições inerentes ao Controle Interno do Poder Legislativo de Altinópolis/SP:

Controle Interno – (Resolução nº 003/2023)

Atribuições: Analisar o cumprimento das metas fiscais e financeiras do plano orçamentário do Poder Legislativo, bem como a eficiência de seus resultados, acompanhando a legalidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Legislativo; apoiar o Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional, em conjunto com autoridades da administração financeira do Legislativo; assinar o Relatório de Gestão Fiscal; atestar a regularidade da tomada de contas dos ordenadores de despesa, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhados; acompanhar a legalidade dos adiantamentos concedidos aos servidores e vereadores e emitir relatórios semestrais das contas anuais do Poder Legislativo.

¹ Resolução nº 003/2023 - Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=7018>

² Ato da Mesa nº 009/2023 – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=7056>

³ Ato da Mesa nº 014/2023 – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/Documentos/Documento/6146>



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Atualmente, o Controle Interno da Câmara Municipal de Altinópolis é composto por dois servidores pertencentes ao quadro efetivo da Casa.

O Controle Interno buscou implementar sua atuação com caráter preventivo, através de análises, diagnósticos, orientações e recomendações a todos os agentes da Câmara Municipal, sendo seu desenvolvimento pautado nas seguintes áreas da gestão administrativa:

- ✓ Orçamentária;
- ✓ De Pessoal;
- ✓ De Compras;
- ✓ Patrimônio;
- ✓ Contratos;
- ✓ Contabilidade e Tesouraria;
- ✓ Diversos;
- ✓ Acompanhamento da Gestão Fiscal;
- ✓ Políticas Públicas;
- ✓ Parecer Geral.

Ademais, cumpre salientar que o presente relatório tratou de demonstrar, de forma clara, precisa, ampla, construtiva e imparcial, as informações inerentes à gestão do Poder Legislativo.

2. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

O orçamento do Poder Legislativo, para o exercício de 2024, foi debatido em Audiência Pública realizada em data de 31/10/2023⁴ aprovado pelas seguintes leis:

LDO: Lei Ordinária nº 2.246, de 18 de dezembro de 2.023; e

LOA: Lei Ordinária nº 2.247, de 18 de dezembro de 2.023

⁴ Ata de Audiência Pública disponível no link: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=8123>



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

ANO	ORÇAMENTO	RENDIMENTOS 2º SEMESTRE ⁵
2024	R\$ 2.004.000,00	R\$ 14.384,27

2.1 Receitas Extras – Orçamentárias (incluindo o repasse da Prefeitura – duodécimos)

MES	ARRECADADA
JAN	196.961,00
FEV	195.960,96
MAR	196.129,31
ABR	196.422,58
MAI	196.399,46
JUN	196.661,50
JUL	197.330,67
AGO	197.851,49
SET	197.856,03
OUT	148.360,45
NOV	148.283,76
DEZ	-31.559,96
TOTAL	2.036.657,25

Nota-se que o montante acima trata-se de receitas extras-orçamentárias relativas a consignações, repasse de duodécimos e rentabilidade de aplicações inerentes ao período do 2º semestre de 2024, uma vez que todos os valores descontados dos servidores, vereadores e terceiros foram devidamente repassados aos devidos destinatários.

2.2 Transferências financeiras – (Duodécimos)

⁵ Rentabilidade de aplicação financeira, em renda fixa, de resgate e aplicação automática, através da conta da Câmara Municipal na Agência da Caixa Econômica Federal.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

REPASSE ENTRE ENTIDADES

Página 1

Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent. Destino	Conta Crédito	Valor:
10	05/01/2024	001	2		1	71-4-0	67.000,00
11	19/01/2024	001	2		1	71-4-0	100.000,00
12	20/02/2024	0001	2		1	71-4-0	167.000,00
13	20/03/2024	0001	2		1	71-4-0	167.000,00
14	19/04/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
15	20/05/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
16	20/06/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
17	19/07/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
18	20/08/2024	0001	2		1	71-4-0	167.000,00
19	20/09/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
20	18/10/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
23	19/11/2024	000	2		1	71-4-0	167.000,00
24	20/12/2024	001	2		1	71-4-0	167.000,00
Total							2.004.000,00

Conforme demonstrativo, verifica-se que o repasse financeiro da Prefeitura à Câmara, na forma de duodécimos, obedeceu a Emenda Constitucional nº 25/2.000, art. 29-A, da CF e também ao definido na Lei Orçamentária Anual do Município, Lei Municipal nº 2.247, de 18 de dezembro de 2023⁶.

Houve devolução de duodécimos no valor de R\$ 333.350,21, devolvidos de forma parcelada, a saber:

R\$ 50.000,00 – devolvidos antecipadamente em Outubro de 2024⁷;

R\$ 50.000,00 – devolvidos antecipadamente em Novembro de 2024⁸; e

R\$ 233.350,21 – devolvidos no final do exercício financeiro⁹.

2.3 Despesas Realizadas

⁶ Lei Orçamentária Anual – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=8154>

⁷ Ato da Mesa Diretora nº 017/2024. Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/Documentos/Documento/6978>

⁸ Ato da Mesa Diretora nº 018/2024. Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=8869>

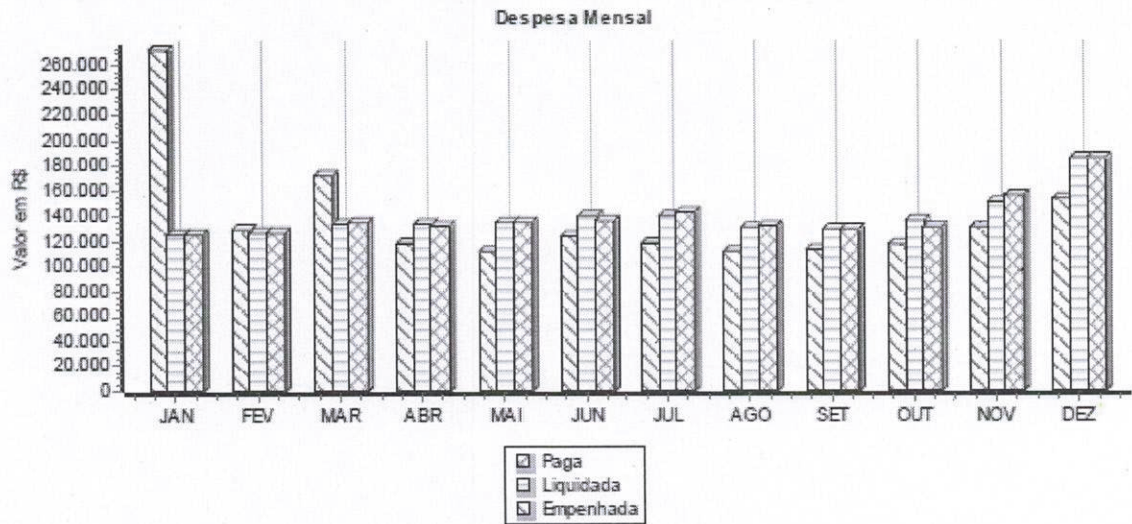
⁹ Ato da Mesa Diretora nº 022/2024. Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=9029>



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br



MES	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
JAN	271.554,56	125.324,69	124.510,09
FEV	129.367,40	126.295,13	126.429,73
MAR	171.786,23	133.716,36	134.077,40
ABR	118.752,41	132.499,52	132.329,20
MAI	111.397,15	134.265,32	134.283,30
JUN	123.060,19	139.227,27	135.708,57
JUL	118.221,81	139.178,69	141.947,68
AGO	112.004,98	130.859,36	131.616,77
SET	113.313,40	128.980,82	129.444,42
OUT	117.207,39	135.908,13	130.604,73
NOV	130.046,17	150.308,90	155.612,30
DEZ	153.938,10	186.466,83	186.466,83
TOTAL	1.670.649,79	1.663.031,02	1.663.031,02

2.4 Restos a pagar



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR PERÍODO: 6º Bimestre (Novembro - Dezembro)

Saldo Anterior		Movimentos até o Bimestre						Inscr. ao Final do Exerc		Saldo até o Bimestre	
Proces.	Não Proces.	Liquidção	Pagamentos		Cancelamentos		Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.	
			Proces.	Não Proces.	Proces.	Não Proces.					
0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	7.618,77	0,00	7.618,77	
0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	7.618,77	0,00	7.618,77	
0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	7.618,77	0,00	7.618,77	

Restos a pagar inscritos de 2023, no valor de R\$ 1.700,00 foram processados e pagos no exercício de 2.024, referente à despesa com Prestação de Serviços de reposição de porta de vidro, bem como manutenção em outros itens de vidro (portas e janelas) do Prédio (Empenho nº 254/2023).

No final do exercício de 2024, houve a inscrição em restos à pagar do valor de R\$ 7.618,77, correspondente às seguintes despesas:

- Empenho nº 187/2024 - Despesa de aquisição com coffe break para a Sessão Solene de Posse dos Vereadores e Prefeito eleitos para legislatura 2025/2028, conforme Proc. Adm 029/2024.
- Empenho nº 194/2024 - Aquisição de mobiliário consistente em 2 (duas) mesas de trabalho para uso da Câmara, conforme contrato 005/2024.
- Empenho nº 195/2024 - Despesa com aquisição de flores para decoração da Sessão de Posse dos Vereadores Eleitos, conforme Proc. Adm 031/2024.
- Empenho nº 196/2024 - Prestação de Serviços de fotografia na cobertura da Solenidade de Sessão de Posse dos Vereadores Eleitos, conforme Proc. Adm. 032/2024.

3. GESTÃO DE PESSOAL



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

3.1 Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos

(artigo 39, parágrafo 6º, da Constituição Federal)

Câmara Municipal de Altinópolis Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos EXERCÍCIO DE 2.024 Artigo 39, Parágrafo 6 da Constituição Federal (com a redação dada pela Emenda Constitucional nº 19, de 07 de Junho de 1.998)				
--	--	--	--	--

CARGOS	Denominação	Qt. De Vagas por Cargo	Qt. De Cargos providos	SALÁRIO BASE R\$
EFETIVO	SERVENTE I	1	1	1.500,00
EFETIVO	SERVENTE II	-	-	1.725,00
EFETIVO	RECEPCIONISTA I	1	1	1.770,00
EFETIVO	RECEPCIONISTA II	-	-	2.035,50
EFETIVO	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO I	2	1	1.770,00
EFETIVO	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO I	-	-	2.035,50
EFETIVO	ASSITENTE TECNICO LEGISLATIVO I	1	1	2.500,00
EFETIVO	ASSITENTE TECNICO LEGISLATIVO II	-	-	2.875,00
EFETIVO	CONTADOR I	1	1	3.009,61
EFETIVO	CONTADOR II	-	-	3.461,05
EFETIVO	PROCURADOR JURÍDICO I	-	-	6.626,79
EFETIVO	PROCURADOR JURÍDICO II	1	1	7.620,81
COMISSÃO	DIRETOR GERAL ADMINISTRATIVO	1	1	6.000,00
COMISSAO	ASSESSOR PRESIDENCIA E DA MESA	1	1	5.609,27
FUNÇÃO	VEREADOR	10	10	4.500,00
FUNÇÃO	PRESIDENTE	1	1	5.850,00

O quadro de pessoal da Câmara Municipal, reproduzido acima, está de acordo com as novas disposições da Resolução nº 003/2023¹⁰ e da Lei Complementar nº 200/2023¹¹.

¹⁰ Resolução nº 003/2023 – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=7018>

¹¹ Lei Complementar nº 200/2023 – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=7030>



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

A Câmara de Vereadores garante ampla publicidade ao quadro de subsídios e remunerações dos cargos efetivos e em comissão, conforme o artigo 39, parágrafo 6º, da Constituição Federal, efetuando sua publicação no Diário Oficial do Município, bem como cumprindo ao dever de transparência por meio da divulgação de referidas informações no site oficial do Poder Legislativo.

3.2 Quantidade de servidores

Período: 2º semestre de 2024.

Quantidade de servidores trabalhando	07
Quantidade de servidores afastados p/ tratar de assuntos particulares	00
Quantidade de servidores de licença maternidade	00
Quantidade de servidores afastados por auxílio doença	00
Quantidade de servidores afastados por acidente de trabalho	00
Quantidade de servidores exonerados	00 *
TOTAL	07

**O cargo efetivo de Tesoureiro foi extinto em 2023, nos termos da Resolução do Legislativo de Altinópolis/SP nº 003/2023 e Lei Complementar Municipal nº 200/2023.*

- As concessões de férias estão sendo controladas pelo setor competente, evitando acúmulos de períodos aquisitivos entre os servidores.
- As contribuições previdenciárias (patronal e dos servidores) estão sendo recolhidas e pagas em tempo hábil, além de conferidas pelo Controle Interno.

3.3 Folha de Pagamento – Limites Constitucionais

Atendimento a Emenda Constitucional nº 25, de 14 de fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):

**CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP**

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

12-DEZEMBRO

Transferência total da Prefeitura	R\$ 2.004.000,00
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 0,00
Transferência líquida	R\$ 2.004.000,00
Despesa total com folha de pagamento	R\$ 1.236.686,82
Inativos pagos com orçamento do Legislativo	R\$ 0,00
Despesa com folha de pagamento	R\$ 1.236.686,82
Despesa com folha / Transferência líquida	61,71%
Percentual máximo	70,00%

O montante gasto com a folha de pagamento no 2º **semestre de 2024** corresponde a 61,71%, estando abaixo dos 70% constitucionalmente permitidos.

3.4 Revisão Geral Anual – Art. 37, X, CF/88

A Câmara Municipal de Altinópolis não concedeu a Revisão Geral Anual, prevista no art. 37, inciso X, da Constituição Federal, aos seus servidores no exercício de 2024.

Não houve apresentação de justificativa para a não concessão da Revisão nos limites inflacionários.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

3.5 Relatório de Gestão Fiscal – Atendimento à LRF 101/2000:

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	111.661.657,42	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	685.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA	109.578.481,42	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	1.395.992,43	1,27

- Em observância à Lei complementar 101/2000, art. 22, o percentual gasto com pessoal base JAN/2024 a DEZ/2024 foi de **1,27%**, estando abaixo do limite legalmente permitido (6,00%).
- Em relação à despesa com pessoal, o Relatório de Instrução do período 10/2024, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 1,2829%, não sendo verificado acréscimo dessa despesa.

3.6. Treinamentos e aperfeiçoamentos

Com o objetivo de buscar o aprendizado constante e melhoria dos resultados, os membros do Controle Interno estão sempre atentos aos conteúdos e informações inerentes aos temas que envolvem a gestão pública, participando de cursos e palestras presenciais e *on line* como alguns exemplos abaixo, sempre trazendo as informações importantes para a Mesa Diretora e todos os vereadores, através de relatórios.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- 28º Ciclo de Debates com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, estratégia pedagógica do Tribunal de Contas de SP, realizado em 11 de abril de 2024, no município de Ribeirão Preto, que tem como objetivo orientar os gestores públicos, as lideranças regionais – Prefeitos, Vereadores, Secretários – e demais interessados sobre boas práticas administrativas, realizado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

- Acompanhamento de lives e treinamentos disponíveis no YouTube sobre temas como Gestão Documental e Acesso à Informação, licitações e contratos e orientações sobre o Sistema Audesp/TCE.

- Estudo dos diversos Manuais publicados pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, disponíveis em <https://www.tce.sp.gov.br/publicacoes>.

- Acompanhamento e atualização das alterações legislativas e jurisprudenciais que gerem impacto nas funções do Poder Legislativo e na atuação do Controle Interno da Casa.

4. GESTÃO DE COMPRAS

4.1 Plano de Contratações Anual (PCA)

A Câmara Municipal de Altinópolis elaborou, no exercício de 2024, o Plano de Contratações Anual para 2025, em atendimento à Lei Federal nº 14.133/21 (Lei de Licitações e Contratos Administrativos) e Resolução do Legislativo nº 07/23, consubstanciado no Ato da Mesa nº 11/2024, de 28 de junho de 2024.

4.2 Resumo das Atividades Realizadas

- ☐ O cadastro de fornecedores (registro cadastral) é informatizado;
- ☐ A Câmara não realizou cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- ☐ São realizadas, no mínimo, 03 cotações de orçamentos para aquisições de mercadorias ou prestação de serviços, sempre seguindo as disposições da Lei Federal nº 14.133/21 e respectivas normas regulamentadoras;
- ☐ Todas as despesas da Câmara encontram-se devidamente publicadas no Portal de Transparência, disponível no site oficial do Poder Legislativo.

Despesa EMPENHADA: Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Emp. \ Lq.	Tipo	Nome	Catec	Desc. Subdesdobro	Recurso	Data	Processo	EMPENHADA
Elemento	08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR						27.720,00
Elemento	11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL						1.236.686,82
Elemento	13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS						159.305,61
Elemento	14	DIÁRIAS - CIVIL						492,68
Elemento	30	MATERIAL DE CONSUMO						20.188,32
Elemento	33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO						4.800,37
Elemento	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA						75.170,97
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA						40.553,79
Elemento	40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ						33.798,83
Elemento	46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO						50.400,00
Elemento	52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE						21.132,40
TOTAL GERAL								1.670.649,79

Despesa LIQUIDADA: Período: 01/01/2024 a 31/12/2024

Emp. \ Lq.	Tipo	Nome	Catec	Desc. Subdesdobro	Recurso	Data	Processo	LIQUIDADA
Elemento	08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR						27.720,00
Elemento	11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL						1.236.686,82
Elemento	13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS						159.305,61
Elemento	14	DIÁRIAS - CIVIL						492,68
Elemento	30	MATERIAL DE CONSUMO						14.852,59
Elemento	33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO						4.800,37
Elemento	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA						75.170,97
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA						40.603,79
Elemento	40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ						33.798,83
Elemento	46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO						50.400,00
Elemento	52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE						19.199,36
TOTAL GERAL								1.663.031,02

Despesa PAGA: Período: 01/01/2024 a 31/12/2024



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Emp. \ Liq.	Tipo	Nome	Categ	Desc. Subdesdobro	Recurso	Data	Ord. Paço	Processo	PAGA
Elemento	08	OUTROS BENEFÍCIOS ASSISTENCIAIS DO SERVIDOR E DO MILITAR							27.720,00
Elemento	11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL							1.236.686,82
Elemento	13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS							159.305,61
Elemento	14	DIÁRIAS - CIVIL							492,68
Elemento	30	MATERIAL DE CONSUMO							14.852,59
Elemento	33	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇÃO							4.800,37
Elemento	36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA							75.170,97
Elemento	39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA							40.609,79
Elemento	40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ							33.798,83
Elemento	46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO							50.400,00
Elemento	52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE							19.199,36
TOTAL GERAL									1.663.031,02

5. GESTÃO DO PATRIMÔNIO

5.1 Conferência do Balancete Patrimonial

Resumo das Atividades Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, além de estar atualizado pelo setor responsável;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores;
- A Câmara realiza, via sistema, a depreciação dos bens patrimoniais, conforme exigido pela Portaria do STN nº 548, de 24/09/2015.
- Existe servidor designado especificamente para fazer a gestão pessoal, financeira e patrimonial.

6. GESTÃO DE CONTRATOS

6.1 Resumo das Atividades Realizadas



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- O Ato da Mesa Diretora nº 009, de 24 de fevereiro de 2023, designou servidora efetiva para exercer a Função Gratificada de “Agente de Contratação”, nos termos da Resolução do Legislativo nº 003, de 24 de fevereiro de 2023, atendendo ao exigido na Nova Lei de Licitações e Contratos, Lei Federal nº 14.133/21;
- Durante o **2º semestre de 2024** não houve realização de licitação, apenas procedimentos de dispensa em razão do valor, nos termos da Lei Federal nº 14.133/21;
- Houve designação de gestor e fiscal de contrato, conforme determina a Lei de Licitações, em todos os contratos firmados;
- Todos os contratos foram analisados e contemplam processos administrativos numerados e que são elaborados de acordo com a Lei de Licitações.

Cumprindo a determinação legal, a Câmara Municipal de Altinópolis procedeu à regulamentação da nova Lei de Licitações e Contratos (Lei Federal nº. 14.133, de 1º de abril de 2021), que revogou a Lei Federal 8.666/93, viabilizando sua plena aplicabilidade no âmbito do Poder Legislativo na data de 01/01/2024, mantendo-se sob a regência da antiga Lei de Licitações apenas as contratações firmadas durante sua vigência.

Os atos regulamentares da Nova Lei de Licitações foram os seguintes:

- **RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 004, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023**, que “Dispõe sobre a Uniformização nos Procedimentos de Licitação no Âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis/SP, em regulamentação da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021”.
- **RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 005, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023**, que “Dispõe sobre a elaboração de Estudo Técnico Preliminar — ETP e de Termo de Referência-TR para a aquisição de bens e a contratação de serviços e obras no âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis/SP, em regulamentação da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021”.
- **RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 006, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023**, que “Regulamenta o art. 20, da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021, estabelecendo o



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

enquadramento dos bens de consumo nas categorias de qualidade comum e de luxo no âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis e dá outras providências”.

- RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 007, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023, que “Estabelece procedimentos para a elaboração do Plano de Contratações Anual de que trata a Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021, no âmbito do Poder Legislativo de Altinópolis/SP”.

Relação de Contratos em vigência no exercício:

Nº CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO RESUMIDO	VALOR DO CONTRATO
001/2023 (aditado)	MARIA PAULA FERRANTE LEITE	Aluguel do prédio (Plenário)	R\$ 25.200,00
002/2023 (aditado)	JÉSSICA PIRES MAGALHÃES MIGUEL	Aluguel do prédio (Administração)	R\$ 39.600,00
001/2024	RAFAEL GARCIA FERREIRA	serviços de transmissão de Sessões e Audiências Públicas	R\$ 12.100,00
002/2024	CONTÁBIL STAFF LTDA ME	Prestação de serviços contábeis durante a férias da contadora	R\$ 3.000,00
005/2023 (aditado)	SINO ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA	Serviços de hospedagem e desenvolvimento de site, Sistema de Ouvidoria e Sistema de Gestão de Proc. Legislativo	R\$ 18.258,00
003/2021 (aditado)	VEROCHEQUE REFEIÇÕES LTDA	Administração/gerenciamento de vale-alimentação dos servidores da Câmara	R\$ 50.400,00
004/2021 (aditado)	ALGAR TELECOM S/A	serviços de telefonia móvel	R\$ 478,80
006/2023 (aditado)	TITAN TELECOMUNICAÇÕES LTDA	serviço de banda larga 600mb	R\$ 1.303,20
007/2023 (aditado)	ALCANS TELECOM LTDA	Serviços de Internet link (IP dedicado) 100mb	R\$ 9.118,80
008/2021 (aditado)	CIEE- Centro de Integração Empresa e Escola	Serviços referente ao Convênio de Bolsa Auxílio para Estagiários	R\$ 2.350,00
008/2023 (aditado)	ALCANS TELECOM LTDA	serviços de telefonia fixa	R\$ 4.800,00



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

009/2017	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Serviços de tarifas bancárias em conta corrente.	R\$ 1.000,00* *estimado
009/2023 (aditado)	STALLONE SEG. MONITORAMENTO E EVENTOS LTDA	monitoramento de sistema de alarme	R\$ 9.600,00

Não constatamos falhas de instrução envolvendo os procedimentos licitatórios, as dispensas de licitação ou inexigibilidades, bem como os contratos, termos aditivos e respectivas execuções contratuais.

7 GESTÃO CONTÁBIL E TESOUREARIA

7.1 Resumo das Atividades Realizadas

- ✓ Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- ✓ A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva e a documentação comprobatória está correta;
- ✓ Os documentos da despesa são arquivados e separados processualmente;
- ✓ É encaminhada mensalmente a Prefeitura, em arquivo (.xml), as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;
- ✓ A Câmara Municipal de Altinópolis se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCE/SP;
- ✓ Todos os pagamentos são feitos apenas pelo Financeiro da Câmara Municipal, por meio de depósitos bancários e pagamentos online via *internet banking* da conta corrente do órgão;



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- ✓ Os pagamentos são feitos obedecendo a ordem cronológica;
- ✓ Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- ✓ Em caso de pagamento por meio de cheque, o que ocorre apenas excepcionalmente, há controle dos cheques emitidos e cancelados, em formulário contínuo e arquivadas as cópias em ordem numérica;
- ✓ Antes de efetuar-se o pagamento do empenho, é conferida sua liquidação e autorização para pagamento;
- ✓ É confeccionada a conciliação bancária e analisada pelo Controle Interno mensalmente.

8. DIVERSOS

8.1 Publicações de Atos Oficiais

- Todas as publicações nesse semestre foram realizadas no Diário Oficial Eletrônico do Município, sem qualquer custo para a Câmara Municipal.

8.2 Despesas com Veículo Oficial (2º semestre de 2024)

Despesas	(R\$)
Veículo Oficial	
Combustível	R\$ 869,78
Peças	R\$ 0
Serviços Mão de Obra	R\$ 500,00
Seguro	R\$ 1.518,00
TOTAL	R\$ 2.887,78

Não houve despesa com manutenção de veículo, incluindo serviços e peças, no período em análise, sendo que os “Serviços Mão de Obra” acima referem-se a lavagem técnica e polimento no carro oficial da Câmara (Empenho nº 117/2024).



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

O Poder Legislativo de Altinópolis possui um único veículo oficial, cujo uso é regulamentado pela Resolução nº 002/2007.

8.3 Despesas com adiantamentos (2º semestre de 2024)

Valor Adiantado	Valor Devolvido	Valor Prestado Contas
R\$ 7.500,00	R\$ 4.475,66	R\$ 3.024,34

Todos os empenhos de adiantamento estão com a devida prestação de contas anexadas, bem como constam com análise técnica do setor de Contabilidade e análise final realizada por este Controle Interno. As informações estão disponíveis no Portal da Transparência: <http://177.200.69.122:8079/transparencia/?AcessoIndividual=lnkDiarias>

8.4. Calendário AUDESP

Houve entrega intempestiva da documentação de Atualização do Cadastro Geral de Entidades Mensal referente ao período de 10/2024, situação devidamente sanada, conforme verificado no Relatório Gerencial das Situações de Entrega Audesp. Todos os demais documentos relativos ao cumprimento das entregas exigidas pelo TCE foram entregues no prazo estabelecido.

9. ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

9.1 Alertas do TCE

- Assunto: GF 36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral)
- Alerta TCE – Gerado em 03/08/2028: *“Comunique-se que a despesa com pessoal no encerramento do mês 6/2024, calculada na forma do art.18, § 2º da LRF, importou em 1,3666%, 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”.*

Providências:



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

O Controle Interno notificou o Presidente do exercício de 2024, por meio de notificação formal (Alerta do Controle Interno nº 002/2023), tendo em seguida a Contabilidade do Legislativo informado que a manifestação do TCE serviria meramente como alerta para que o Presidente tomasse conhecimento e avaliasse as medidas necessárias para o não descumprimento do art. 21, da LRF, sendo que referida notificação e a resposta da Contabilidade se encontram disponíveis no arquivo de expediente do Controle Interno.

- **Assunto: CI01 – Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE**

Alerta TCE Gerado em 06/12/2024: “Entrega intempestiva da documentação exigida pelo TCE – Atualização do Cadastro Geral de Entidades Mensal - Mês 10/2024.

Município	Entidade	Tipo Doc.	Prazo	Mês	Ano	Entreg.	No Prazo	Dt. Entreg.
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	11/11/2024	Outubro	2024	Sim	Não	13/11/2024

Providências:

Referida documentação foi entregue, embora intempestivamente, em 11/11/2024, sendo desnecessária, portanto, a emissão de alerta por parte desse Controle Interno, uma vez que a situação foi devidamente sanada, conforme verificado no Relatório Gerencial das Situações de Entrega Audesp.

9.2. Acompanhamento das instruções e orientações do TCE

Como forma de atuação preventiva, foram emitidos alertas e orientações aos Departamentos da Câmara, conforme abaixo:

Alertas e orientações emitidas	Descrição da ação
Preenchimento do questionário IEG-PREV 2024	Encaminhado, por e-mail, ao Setor Financeiro, comunicando a participação no preenchimento do questionário e solicitando o encaminhamento do respectivo comprovante do envio do questionário



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Correção de Inconsistência - Quadro de Pessoal / Histórico de Vagas / Lotações	Encaminhado, por e-mail, ao Setor Financeiro, solicitando que seja dada prioridade na resolução da demanda encaminhada pelo Agente de Fiscalização do TCE-SP
Comunicado Audep nº 13/2024 - Conteúdo do documento Dados de Balanços – Balanço Financeiro	Encaminhado, por e-mail, ao Setor de Contabilidade
Comunicado Audep nº 22/2024 - Contabilização de Duodécimos - EC 109/2021	Encaminhado, por e-mail, ao Setor de Contabilidade
Alerta do Controle Interno nº 002/2024	Alerta ao Presidente da Câmara de 2024, sobre a recomendação de devolução de duodécimos com periodicidade mensal ou bimestral, em observância à jurisprudência do Tribunal de Contas, evitando-se a prática de aguardar o mês de dezembro para devolução integral do excesso de duodécimos, reiterando o Parecer Geral do Controle Interno, proferido do Relatório do Controle Interno referente ao 1º Semestre de 2.024.

Atendendo à recomendação emitida pelo Controle Interno, no 2º semestre de 2024 a Câmara Municipal procedeu à devolução antecipada do excesso de duodécimos, em observância à jurisprudência do Tribunal de Contas.

9.3. Julgamento das Contas do Poder Legislativo:

Processo TC 4988.989.23-2 **Câmara Municipal:** Altinópolis.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Exercício: 2023. **Presidente:** Huelder Donizete Malagutti Ferreira

Resultado: APROVADAS.

O Relatório de Fiscalização da Área Técnica do TCE/SP apresentou, na conclusão de seus trabalhos, NÃO TER CONSTATADO OCORRÊNCIAS.

O Ministério Público de Contas exarou manifestação pelo JULGAMENTO COM REGULARIDADES.

O resultado do Acórdão de julgamento das Contas do Legislativo de Altinópolis, exercício de 2023, foi de Contas APROVADAS sem qualquer apontamento, visto não ter a Corte de Contas exarado nenhuma recomendação ou advertência no âmbito da referida aprovação.

Processo TC 4719.989.24 **Câmara Municipal:** Altinópolis.

Exercício: 2024. **Presidente:** José Carlos Cristino da Silva. **Relator:** Sidney Estanislau Beraldo

Resultado: Em Análise.

9.4. Regulamentação da Nova Lei de Licitações e Contratos (14.133/2021)

Visando dar cumprimento à norma estabelecida pelo art. 193, da Lei Federal nº 14.133/21, nos termos da Lei Complementar nº 198/23, a Câmara Municipal procedeu à regulamentação da Nova Lei de Licitações e Contratos, publicando normas procedimentais e regulamentos para viabilizar a operacionalização da legislação já no primeiro dia do exercício de 2024, os quais fundamentaram-se na governança, planejamento e na gestão por competência, conforme abaixo relacionado.

RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 004, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023 - *“Dispõe sobre a Uniformização nos Procedimentos de Licitação no Âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis/SP, em regulamentação da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021”*



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 005, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023 - *“Dispõe sobre a elaboração de Estudo Técnico Preliminar – ETP e de Termo de Referência - TR para a aquisição de bens e a contratação de serviços e obras no âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis/SP, em regulamentação da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021”*.

RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 006, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023. - *“Regulamenta o art. 20, da Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021, estabelecendo o enquadramento dos bens de consumo nas categorias de qualidade comum e de luxo no âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis e dá outras providências”*.

RESOLUÇÃO DO LEGISLATIVO Nº 007, DE 22 DE NOVEMBRO DE 2023. - *“Estabelece procedimentos para a elaboração do Plano de Contratações Anual de que trata a Lei Federal nº 14.133, de 1º de abril de 2021, no âmbito do Poder Legislativo de Altinópolis/SP”*.

10. DAS POLÍTICAS PÚBLICAS

10.1. Da transparência pública

Mediante o questionário de avaliação de nível de transparência disponibilizado pelo Tribunal de Contas ao jurisdicionados, no exercício de 2023, o Controle Interno da Câmara Municipal identificou adequações se faziam necessárias e a melhor forma de implementação de cada uma.

Em julho de 2024, o Controle Interno procedeu à realização do questionário de Levantamento Nacional de Transparência Pública 2024, para análise do Tribunal de Contas, sendo que, após as validações dessas adequações, o Poder Legislativo obteve a classificação OURO, com índice de 91,86%,

Grupo de Critérios	% Atendimento
Acessibilidade	100,00%
Atividade Finalísticas	100,00%
Despesa	100,00%



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Diárias	100,00%
Informações Institucionais	100,00%
Informações Prioritárias	100,00%
Obras	100,00%
Receita	100,00%
Recursos Humanos	100,00%
SIC	95,65%
Licitações	93,75%
Planejamento e Prestação de Contas	90,00%
Ouvidoria	75,00%
Contratos	73,68%
Convênios e Transferências	40,00%
LGPD e Governo Digital	0,00%

10.2. Do acompanhamento das políticas públicas

As políticas públicas do município são discutidas e analisadas nas reuniões das Comissões Permanentes, através do amplo debate e discussão das respostas de Indicações e Requerimentos, encaminhados pelo Poder Executivo, entre outros assuntos de relevante interesse público, com o objetivo de demonstrar o encaminhamento e medidas adotadas na solução das demandas apresentadas às autoridades competentes.

Como medida de aprimoramento, houve o reforço da inclusão de referidos acompanhamentos nas atas das Reuniões das Comissões, as quais estão disponíveis no site oficial do Legislativo, bastando clicar nas opções: **CONSULTAS>ATAS DAS COMISSÕES PERMANENTES**, conforme imagem abaixo:



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

As demandas dos munícipes e as políticas públicas também são abordadas pelos membros deste Poder Legislativo na fase da “Palavra Livre” durante as sessões legislativas, o que consta registrado, na íntegra, nos vídeos das sessões disponíveis no canal da Câmara Municipal no YouTube.

Ademais, durante a realização das diversas audiências públicas promovidas pela Câmara Municipal de Altinópolis no devido cumprimento do dever de fiscalização e fomento da participação popular nas políticas públicas há sempre a designação de servidor membro do Núcleo de Gerenciamento do Acesso à Informação Pública do Poder Legislativo para realizar o registro, em tempo real, dos questionamentos que são levantados pelos cidadãos por meio dos canais oficiais do Legislativo e encaminhamento à autoridade competente.

10.3 Das Audiências Públicas

No período em análise, foram realizadas as seguintes audiências públicas:

Data/Horário	Audiência	Período/Legislação	Link de transmissão	Repositório de arquivos
io				



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

27/02/2024	Avaliação do cumprimento das metas fiscais e Relatórios do Sistema Único de Saúde – SUS	2º quadrimestre de 2024 - Lei de Responsabilidade Fiscal e Lei Complementar nº 141, de 13/01/2012	https://www.youtube.com/watch?v=L18Fj3kmyhc&t=6s	https://altinopolis.siscam.com.br/Documentos/Documento/6521
24/09/2024 Terça-feira	Avaliação do cumprimento das metas fiscais e Relatórios do Sistema Único de Saúde – SUS	2º quadrimestre de 2024 - Lei de Responsabilidade Fiscal e Lei Complementar nº 141, de 13/01/2012	https://www.youtube.com/watch?v=T1EgxI248Qs	https://altinopolis.siscam.com.br/Documentos/Documento/6929
29/10/2024 Terça-feira	Análise e Discussão Popular das Peças de Planejamento Orçamentário do Município (LDO e LOA)	Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária Anual referente ao exercício de 2025	https://www.youtube.com/watch?v=rbNoZQLS_wZE	https://altinopolis.siscam.com.br/Documentos/Documento/6965

10.4 Recomendações e orientações sobre o período eleitoral.

Atuando preventivamente em observância à Lei Federal nº 9.504/1997, que estabelece normas para as eleições, o Controle Interno do Poder Legislativo proferiu orientações ao Presidente e à Mesa Diretora sobre as vedações legais aos agentes públicos no período eleitoral.

Entre as orientações, destacamos:

- Uso/empréstimo de bem público em ano eleitoral

Orientação do Controle Interno: considerando as normas que regem o período eleitoral, e em observância às vedações legais e regimentais, o Controle Interno orientou à Mesa da Câmara



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Municipal sobre a não concessão de empréstimos de cadeiras e bandeiras que foram solicitados no período eleitoral, bem como sobre a não concessão do uso do Plenário da Câmara Municipal para atividades estranhas ao Poder Legislativo.

- Desativação das páginas oficiais da Câmara

Orientação do Controle Interno: em virtude do período eleitoral, visando atuação com cautela pelo Poder Legislativo, em consonância com as restrições da lei eleitoral e normas editadas pelos Tribunal Superior Eleitoral, o Controle Interno orientou a Mesa da Câmara que procedesse à desativação temporária das redes sociais do Órgão.

PARECER GERAL

Pelas considerações acima verificadas, os membros do Controle Interno concluem que as atividades da Câmara Municipal de Altinópolis no **2º semestre de 2024** estão em conformidade com as exigências legais, emitindo-se os alertas abaixo relacionados para a adequada execução orçamentária:

- 1) **Alertar sobre a necessidade de elaboração do Plano de Contratações Anual (PCA) referente ao exercício de 2026 até o final do primeiro semestre de 2025, em atendimento à Resolução do Legislativo nº 07/23, que regulamenta a Lei de Licitações e Contratos (Lei Federal nº 14.133/2021), de modo a observar o dever de planejamento orçamentário no âmbito do Legislativo Municipal;**
- 2) **Alertar sobre a observância das disposições dos artigos 18, parágrafo 2º e 21, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, na execução orçamentária;**
- 3) **Alertar sobre as medidas necessárias para o integral atendimento da Transparência Pública (carta de serviços aos usuários, LGPD e pesquisa de satisfação);**



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14.357-270 | Fone: (16) 3908-0610

www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- 4) Alertar sobre o dever, a partir da presente legislatura (2025), de incluir, no câmputo das despesas com pessoal do Órgão, se o caso, os gastos com inativos e pensionistas, conforme Comunicado 26/23, do Tribunal de Contas;
- 5) Alertar sobre a recomendação de devolução de duodécimos com periodicidade mensal ou bimestral, em observância à jurisprudência do Tribunal de Contas, evitando-se a prática de aguardar o mês de dezembro para devolução integral do excesso de duodécimos.
- 6) Alertar sobre a necessidade de pronunciar-se de forma fundamentada acerca das razões pelas quais não houve a concessão de Revisão Geral Anual quando for o caso de sua não concessão, em atendimento ao decidido pelo E. Supremo Tribunal Federal em Repercussão Geral no RE 565089.

Altinópolis, 10 de janeiro de 2025.

TUANY PEIXOTO TAVEIRA
Responsável pelo Controle Interno

ROBERTO CÉSAR ALVES LEITE
Responsável pelo Controle Interno