



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

CÂMARA MUNICIPAL
DE ALTINÓPOLIS

RECEBIDO EM: 20/07/2023

PROTOCOLO Nº: 281

Flávia Ap. Martins da Silva
Estagiária

EXERCÍCIO

1º SEMESTRE 2.023

Huelder D. Malagutti Ferreira
Presidente

Recebi
[Handwritten signature]



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS

Presidente

Huelder Donizete Malagutti Ferreira

Responsáveis pelo Controle Interno

Dra. Tuany Peixoto Taveira

Roberto César Alves Leite

1º SEMESTRE 2.023



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Sumário

1. INTRODUÇÃO	5
2. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA	6
2.1 Receitas Extras – Orçamentárias	6
2.2 Transferências financeiras – (Duodécimos)	7
2.3 Despesas Realizadas	8
2.4 Restos a pagar	9
3. GESTÃO DE PESSOAL	9
3.1 Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos	9
3.2 Quantidade de servidores.....	10
3.3 Folha de Pagamento – Limites Constitucionais	11
3.4 Relatório de Gestão Fiscal – Atendimento à LRF 101/2000:.....	12
4. GESTÃO DE COMPRAS	12
4. 1 Resumo das Atividades Realizadas	12
5. GESTÃO DO PATRIMÔNIO.....	13
5.1 Conferência do Balancete Patrimonial	13
6. GESTÃO DE CONTRATOS	14
6.1 Resumo das Atividades Realizadas	14
7 GESTÃO CONTÁBIL E TESOUREARIA.....	16
7.1 Resumo das Atividades Realizadas	16
8. DIVERSOS.....	17
8.1 Publicações de Atos Oficiais (1º semestre)	17
8.2 Despesas com postagens (1º semestre).....	17
8.3 Despesas com Energia Elétrica (1º semestre):.....	17



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

8.4 Despesas com Veículo Oficial (1º semestre):	17
8.5 Despesas com Telefonia e Internet (1º semestre):	18
8.6 Despesas com viagens (1º semestre):	18
9. Cumprimento do Calendário AUDESP 2023, conforme COMUNICADO GP Nº 77/2022, do TCE/SP	18
10. GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42 da LRF)	18
11. Recomendações nas contas do Poder Legislativo pelo TCE/SP:	19
PARECER GERAL	20



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | 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 4 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 1º semestre de 2023.

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:

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. 14350-000 | 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, ambos providos por concurso público.

A atuação do 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:

- I. Orçamentária;
- II. De Pessoal;
- III. De Compras;
- IV. Patrimônio;
- V. Contratos;
- VI. Contabilidade e Tesouraria;
- VII. Diversos.

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

2.1 Receitas Extras – Orçamentárias

MÊS	VALOR ARRECADADO
Janeiro	R\$ 22.035,18
Fevereiro	R\$ 24.705,12
Março	R\$ 23.935,34
Abril	R\$ 25.434,31
Maiο	R\$ 26.984,42
Junho	R\$ 27.509,71
TOTAL	R\$ 150.604,08



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Nota-se que o montante acima trata-se de receitas extras-orçamentárias relativas a consignações e rentabilidade de aplicações inerentes ao período do **1º semestre de 2.023**, uma vez que todos os valores descontados dos servidores, vereadores e terceiros foram devidamente repassados aos devidos destinatários.

2.2 Transferências financeiras – (Duodécimos)

Data	Entidade Pagadora	CNPJ Ent. Recebedora	Entidade Recebedora	Concedida	Devolução
06/01/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 44.000,00	R\$ 0,00
20/01/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 100.000,00	R\$ 0,00
17/02/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 144.000,00	R\$ 0,00
20/03/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 144.000,00	R\$ 0,00
20/04/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 144.000,00	R\$ 0,00
19/05/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 144.000,00	R\$ 0,00
20/06/2023	PREFEITURA	03.365.530/0001-21	CÂMARA	R\$ 144.000,00	R\$ 0,00
				R\$ 864.000,00	R\$ 0,00

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 2.207, de 13 de dezembro de 2.022⁴.

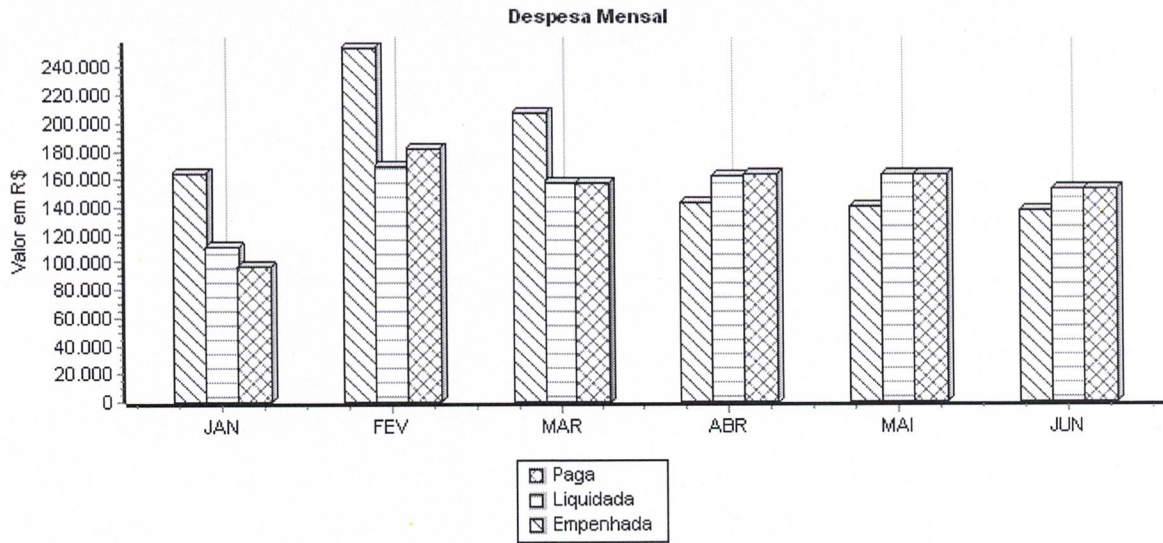
⁴ Lei Orçamentária Anual – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=6915>



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

2.3 Despesas Realizadas



- O valor da despesa empenhada encontra-se maior em alguns meses devido a assinatura de contratos que são lançados na Contabilidade pelos seus valores globais, obedecendo aos dispositivos legais que versam sobre o assunto, ressaltando-se ainda que, no mês de fevereiro, houve mudança de sede do Legislativo.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

2.4 Restos a pagar

Não há inscrição de restos a pagar no período em análise.

3. GESTÃO DE PESSOAL

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

Referente ao 1º semestre de 2.023, conforme o artigo 39, parágrafo 6º, da Constituição Federal.

Espécie	Denominação	Tipo	Qt. Cargos providos	SALÁRIO BASE R\$
CARGO	SERVENTE	EFETIVO	1	1.500,00
CARGO	RECEPCIONISTA	EFETIVO	1	1.770,00
CARGO	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO	EFETIVO	1	1.770,00
CARGO	TESOUREIRO	EFETIVO*	1	1.739,92
CARGO	ASSISTENTE TECNICO LEGISLATIVO	EFETIVO	1	2.500,00
CARGO	CONTADOR	EFETIVO	1	3.009,61
CARGO	PROCURADOR JURÍDICO	EFETIVO	1	6.626,79
CARGO	ASSESSOR PRESID. E DA MESA DIRETORA	COMISSÃO	1	5.609,27
CARGO	DIRETOR GERAL ADMINISTRATIVO	COMISSÃO**	1	6.000,00
FUNÇÃO	VEREADOR	-	10	4.500,00
FUNÇÃO	PRESIDENTE	-	1	5.850,00***

**O cargo de provimento efetivo de Tesoureiro ficou extinto na vacância, após a exoneração a pedido da titular do cargo, ocorrida em 23 de fevereiro de 2.023, conforme previsão constante no parágrafo único, do artigo 1º da Resolução nº 003/2023.*

***O cargo de Diretor Geral Administrativo atualmente é exercido por um servidor efetivo do cargo de Assistente Administrativo.*



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Vicari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

*** O subsídio para o cargo de Presidente da Câmara Municipal de Altinópolis, Estado de São Paulo, será correspondente ao valor fixado no parágrafo único, do art. 1º da Resolução nº 002/2020⁵, acrescido de 30% (trinta por cento), desde que efetivamente em exercício.

O quadro de pessoal da Câmara Municipal, reproduzido acima, está de acordo com as novas disposições da Resolução nº 003/2023⁶ e da Lei Complementar nº 200/2023⁷.

A Câmara de Vereadores está dando 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

Referente ao período de fechamento da Folha de Pagamento – 1º semestre de 2.023.

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	02*
TOTAL	09

*Em data de 10/01/2023 houve a exoneração, a pedido, da servidora efetiva do cargo de Assistente Técnica Legislativa, tendo sido chamada a próxima colocada no concurso que estava em vigência.

⁵ Resolução nº 002/2020. Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=4542>

⁶ Resolução nº 003/2023 – Disponível em: <https://altinopolis.siscam.com.br/arquivo?Id=7018>

⁷ 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. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

*Em data de 23/02/2023 houve a exoneração, a pedido, da servidora efetiva do cargo de Tesoureiro, sendo que referido cargo entrou em vacância e foi extinto, de acordo com a Resolução 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 2.000 – (70% gastos com folha de pagamento):

Repasse Total da Prefeitura - 1º semestre 2023	R\$ 864.000,00
Despesas com inativos e pensionistas	R\$ 0,00
Despesas com folha de pagamento - 1º semestre 2023	R\$ 548.177,17
Despesas com folha/ transferências realizadas	63,45%
Limite Constitucional permitido	70,00%

- O montante gasto com a folha de pagamento no 1º semestre de 2023 corresponde a 63,45%, estando abaixo dos 70% constitucionalmente permitidos.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	88.627.588,67	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA	88.627.588,67	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	1.222.043,50	1,38

- Em observância à Lei complementar 101/2000, art. 22, o percentual gasto com pessoal no **1º quadrimestre de 2.023** foi de **1,38%**, estando abaixo do limite legalmente permitido, que é de 6,00%.

4. GESTÃO DE COMPRAS

4.1 Resumo das Atividades Realizadas

- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);
- São realizadas, no mínimo, 03 cotações de orçamentos para aquisições de mercadorias ou prestação de serviços;
- Despesas com o veículo, energia elétrica, telefonia e correios estão registradas neste relatório em colunas específicas, no item 8 - DIVERSOS;
- Todas as despesas da Câmara encontram-se devidamente publicadas no Portal de Transparência, disponível no site oficial do Poder Legislativo.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Material Consumo	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	no Período	Período
	R\$ 21.126,89	R\$ 20.137,51	R\$ 20.026,86

Material Permanente	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	no Período	Período
	R\$ 20.197,00	R\$ 20.197,00	R\$ 20.197,00

Outros Serviços De Terceiros Pessoa Física e Jurídica	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	Período	Período
	R\$ 135.048,88	R\$ 75.963,11	R\$ 75.685,53

Serviços de Tecnologia da Informação	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	Período	Período
	R\$ 34.055,55	R\$ 16.732,99	R\$ 16.732,99

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;



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- 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

- No período em análise não houve nomeação de Comissão de Licitação;
- 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 **1º semestre de 2023** não houve realização de licitação, apenas procedimentos de dispensa em razão do valor;
- Houve designação de gestor e fiscal de contrato, nos termos do artigo 67, da Lei Federal nº 8.666/93, 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;
- Considerando o Comunicado SDG nº 34/2023 (TCE), de 15/06/2023, ante recomendação do Tribunal de Contas para que se aplique a Lei Federal nº. 14.133, diante de sua plena vigência, deu-se início aos estudos com o objetivo de integral regulamentação para implementação e aplicação da Nova Lei de Licitações e Contratos no âmbito da Câmara Municipal de Altinópolis.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Vicari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

Nº CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO RESUMIDO	VALOR DO CONTRATO
001/2023	MARIA PAULA FERRANTE LEITE	Aluguel do prédio (Plenário)	R\$ 22.800,00
002/2023	JÉSSICA PIRES MAGALHÃES MIGUEL	Aluguel do prédio (Administração)	R\$ 36.000,00
003/2021	VEROCHEQUE REFEIÇÕES LTDA	Administração/gerenciamento de vale-alimentação dos servidores da Câmara	R\$ 29.400,00
004/2021	ALGAR TELECOM S/A	serviços de telefonia móvel	R\$ 506,05
004/2023	RAFAEL GARCIA FERREIRA	serviços de transmissão de Sessões e Audiências Públicas	R\$ 17.600,00
005/20223	SINO ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA	Serviços de hospedagem e desenvolvimento de site, Sistema de Ouvidoria e Sistema de Gestão de Proc. Legislativo	R\$ 17.346,00
006/2023	TITAN TELECOMUNICAÇÕES LTDA	serviço de banda larga 600mb	R\$ 1.197,60
007/2023	ALCANS TELECOM LTDA	Serviços de Internet link (IP dedicado) 100mb	R\$ 9.118,80
008/2021	CIEE- Centro de Integração Empresa e Escola	Serviços referente ao Convênio de Bolsa Auxílio para Estagiários	R\$ 1.880,00
008/2023	ALCANS TELECOM LTDA	serviços de telefonia fixa	R\$ 4.800,00
009/2017	CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	Serviços de tarifas bancárias em conta corrente.	R\$ 6.000,00
009/2023	STALLONE SEG. MONITORAMENTO E EVENTOS LTDA	monitoramento de sistema de alarme	R\$ 9.600,00
011/2023	JULIA GABRIELLE CASTRO OLIVEIRA LTDA	Projeto Básico, - observância das normas de acessibilidade-procedimento instaurado junto à Promotoria (NF nº 0186.0000115/2023)	R\$ 850,00



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

7 GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA

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 pela Tesouraria, através de cheques, depósitos bancários e pagamentos online via *internet banking* da conta corrente do órgão;
- ✓ Os pagamentos são feitos obedecendo a ordem cronológica;
- ✓ Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- ✓ Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, os quais são feitos 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;



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- ✓ É confeccionada a conciliação bancária e analisada pelo Controle Interno mensalmente.

8. DIVERSOS

8.1 Publicações de Atos Oficiais (1º semestre)

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

8.2 Despesas com postagens (1º semestre)

Valor Pago	Tipo de Serviços
R\$ 95,01	Postagens de correspondências

8.3 Despesas com Energia Elétrica (1º semestre):

Valor Pago	Tipo de Serviços
R\$ 2.308,48	Fornecimento de Energia Elétrica para os Prédios onde está instalado o Poder Legislativo

8.4 Despesas com Veículo Oficial (1º semestre):

Valor Pago	Descrição
R\$ 848,76	Combustível
R\$ 0,00	Peças
R\$ 0,00	Serviços de Mão de Obra
R\$ 0,00	Seguro do veículo
R\$ 848,76	Total de Gastos



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

8.5 Despesas com Telefonia e Internet (1º semestre):

Valor Pago	Tipo de Serviços
1826,67	Telefonia fixa digital
239,36	Telefonia móvel
721,57	Internet Banda Larga
3520,81	IP Dedicado
R\$ 6.308,41	Total de Gastos

8.6 Despesas com viagens (1º semestre):

Valor Adiantado	Valor Devolvido	Valor Prestado Contas
R\$ 2.000,00	R\$ 972,48	R\$ 1.027,52

- Todos os empenhos de adiantamento estão com a devida prestação de contas anexadas, bem como contam com análise técnica do setor de Contabilidade e análise final realizada por este Controle Interno.

9. Cumprimento do Calendário AUDESP 2023, conforme COMUNICADO GP Nº 77/2022, do TCE/SP

- O Poder Legislativo cumpriu todos os prazos tempestivamente com relação aos envios de documentos constantes no Calendário AUDESP 2023.

10. GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42 da LRF)

- **NOTIFICAÇÃO DE ALERTA – 03/06/2023 – “1 - Assunto de Fiscalização: LRF - 1.1 - GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42 da LRF) - Alerte-se que, embora a situação da liquidez projetada para o exercício apresente**



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

equilíbrio, a situação atual de liquidez revela-se desfavorável, ensejando acompanhamento para que a situação projetada se mantenha favorável”.

- Durante a apuração do mês 04/2023, consta do relatório do Tribunal de Contas/SP apuração de déficit de liquidez no montante de R\$ 124.556,12 face à disponibilidade financeira do mês 04 (R\$ 70.910,33). Após a devida comunicação por este Controle Interno à autoridade responsável, esta oficiou à setor de Contabilidade do Poder Legislativo, o qual consignou que o repasse de duodécimo advindos do Executivo tem sua realização de forma mensal, ou seja, são repassadas 12 parcelas mensais (R\$ 144.000,00), ao passo que os contratos são empenhados orçamentariamente em valores globais, dentro do previsto na execução orçamentária, fato que ocasiona um demonstrativo parcialmente negativo entre a disponibilidade orçamentária e financeira, sendo que, ao final do exercício financeiro, a previsão é que os demonstrativos comprovem situação positiva, até 31/12/2023, a ser ratificada pelo Controle Interno no relatório do 2º semestre.

11. Recomendações nas contas do Poder Legislativo pelo TCE/SP:

TC-006418.989.20-8 Câmara Municipal: Altinópolis.

Exercício: 2021. **Presidente:** Luiz Carlos da Silva

Apontamentos do TCE:

OB.6.1. A.V.C.B.: O imóvel ocupado pela Câmara Municipal não possui Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (AVCB);

B.6.2. IMÓVEL ONDE SE LOCALIZA A CÂMARA: falhas que trazem riscos à segurança do local e à saúde dos usuários, bem como que podem causar dificuldades em sua utilização; desacordo com as normas de acessibilidade;

E.3. LEI ORGÂNICA, INSTRUÇÕES E RECOMENDAÇÕES DO TCE: descumprimento de recomendação das contas de 2020 (AVCB).

- O Poder Legislativo buscou reparar as falhas apontadas no julgamento de suas Contas Anuais, exercício de 2021, sendo que, atualmente, os dois imóveis ocupados pela Câmara Municipal de Altinópolis possuem o respectivo Certificado de Licenciamento do Corpo de Bombeiros (CLCB), bem como oferecem condições de segurança aos usuários.



CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS/SP

Rua Geraldo Viccari, nº. 230 | CEP. 14350-000 | Fone: (16) 3908-0610
www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

PARECER GERAL

Pelas considerações acima verificadas, os membros do Controle Interno concluem que as atividades da Câmara Municipal de Altinópolis, no **1º semestre de 2023**, estão em conformidade com as exigências legais, emitindo-se os alertas abaixo relacionados para o adequado encerramento do presente exercício:

- 1) **Alertar sobre a necessidade de integral regulamentação da Nova Lei de Licitações e Contratos (Lei Federal nº 14.133/2021), de modo a possibilitar sua implementação no âmbito do Poder Legislativo Municipal;**
- 2) **Alertar sobre a observância das disposições do artigo 42, da Lei de Responsabilidade Fiscal, na execução orçamentária do presente exercício financeiro.**

Altinópolis, 20 de julho de 2.023.

TUANY PEIXOTO TAVEIRA
Responsável pelo Controle Interno

ROBERTO CÉSAR ALVES LEITE
Responsável pelo Controle Interno