



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

1º Semestre de 2021

CÂMARA MUNICIPAL
DE ALTINÓPOLIS

RECEBIDO EM: 30/07/2021

PROTOCOLO Nº: 300

Larissa Ketteri da Silva
CPF: 361.729.058-21
Tesoureira

Presidente do Exercício	Luiz Carlos da Silva
Responsáveis – Controle Interno	Aline Faria de Oliveira Maryelle Santos Barbieri



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO – 1º SEMESTRE 2021

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, arts. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Resolução do Legislativo nº 001/2013, Ato da Mesa Diretora nº 012/2017, e Ato da Mesa Diretora nº 015/2018, os membros do Controle Interno da Câmara Municipal de Altinópolis apresentam o relatório sobre as atividades desempenhadas no 1º semestre de 2021.

Em linhas gerais, a responsabilidade do controle interno é verificar:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000; Lei 8.666/93, bem como a Lei Orgânica do Município e o Regimento Interno da Câmara;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações.

Assim, o Controle Interno atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações a todos os setores da Câmara Municipal de Altinópolis. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

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

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

1- Receitas Extras - Orçamentárias

MÊS	VALOR ARRECADADO
Janeiro	R\$ 14.822,39
Fevereiro	R\$ 17.218,73
Março	R\$ 17.839,76
Abril	R\$ 17.863,20
Maiο	R\$ 19.283,28
Junho	R\$ 19.428,37
TOTAL	R\$ 106.455,73

- Nota-se que os valores acima, são de receitas extras – orçamentárias relativas a consignações durante o 1º semestre do exercício de 2021, uma vez que, todos os valores devidamente descontados dos servidores, vereadores e terceiros foram repassados aos devidos destinatários.

2 - Transferências Financeiras (Duodécimos)

DATA	ENTIDADE PAGADORA	ENTIDADE RECEBEDORA	CONCEDIDA	DEVOLUÇÃO
08/01/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 40.000,00	R\$ 0,00
20/01/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 84.166,66	R\$ 0,00
19/02/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 124.166,66	R\$ 0,00
18/03/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 124.166,66	R\$ 0,00
20/04/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 124.166,66	R\$ 0,00
20/05/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 124.166,66	R\$ 0,00
18/06/2021	Prefeitura	Câmara	R\$ 124.166,66	R\$ 0,00
			R\$ 744.999,96	R\$ 0,00

- O repasse financeiro para Câmara Municipal obedeceu a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

3 - Despesas Realizadas

MÊS	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
Janeiro	R\$ 152.179,17	R\$ 94.170,07	R\$ 94.170,07
Fevereiro	R\$ 161.445,98	R\$ 108.374,30	R\$ 107.794,35
Março	R\$ 86.557,49	R\$ 107.437,83	R\$ 107.550,14
Abril	R\$ 107.973,76	R\$ 103.341,69	R\$ 103.348,07
Maiο	R\$ 90.407,20	R\$ 103.967,04	R\$ 104.166,84
Junho	R\$ 95.722,73	R\$ 108.115,86	R\$ 108.177,32
TOTAL	R\$ 694.286,33	R\$ 625.406,79	R\$ 625.206,79

- 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 os dispositivos legais que versam sobre o assunto.

4 – Restos a pagar Inscritos e Pagos no Exercício:

Saldo Anterior 2020	Inscrição	Baixa	Anulação	Saldo
R\$ 200,00	R\$ 0,00	R\$ 200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- Observa-se que a Câmara no exercício de 2021, teve saldos de restos a pagar advindos do ano de 2020, porém o mesmo encontra-se pago neste exercício.

II – GESTÃO DE PESSOAL

1- Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos referente ao 1º semestre do exercício de 2021, conforme o artigo 39, Parágrafo 6 da Constituição Federal.

Espécie	Denominação	Tipo	Qt. Cargos providos	SALÁRIO BASE R\$
CARGO	SERVENTE	EFETIVO	1	1.100,00
CARGO	RECEPCIONISTA	EFETIVO	1	1.100,00
CARGO	ASSISTENTE ADMINISTRATIVO	EFETIVO	1	1.100,00
CARGO	TESOUREIRO	EFETIVO	1	1.581,75
CARGO	ASSISTENTE TECNICO LEGISLATIVO	EFETIVO	1	1.581,75
CARGO	CONTADOR	EFETIVO	1	2.547,49
CARGO	PROCURADOR JURÍDICO	EFETIVO	1	5.609,27
CARGO	DIRETOR GERAL ADMINISTRATIVO	COMISSÃO	1	3.775,99
FUNÇÃO	VEREADOR	-	10	4.500,00
FUNÇÃO	PRESIDENTE	-	1	5.850,00

- A Câmara está dando total publicidade no Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos, conforme o artigo 39, Parágrafo 6 da Constituição Federal, publicando o mesmo no Diário Oficial do Município, bem como dando transparência no site oficial do Poder Legislativo.

2- Quantidade de Servidores no fechamento da Folha de Pagamento - 1º Semestre/2021:

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 auxilio doença	00
Quantidade de servidores afastados por acidente de trabalho	00
Quantidade de servidores exonerados	00
TOTAL	07

- As concessões de férias estão sendo controladas pelo Setor Competente, evitando acúmulos de períodos aquisitivos de férias entre os servidores.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- As contribuições previdenciárias (patronal e dos servidores) estão sendo recolhidas e pagas em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

3 - Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):

Repasse Total da Prefeitura - 1º semestre 2021	R\$ 744.999,96
Despesas com inativos e pensionistas	R\$ 0,00
Despesas com folha de pagamento - 1º semestre 2021	R\$ 456.659,14
Despesas com folha/ transferências realizadas	61,30%
Limite Constitucional permitido	70,00%

- O montante gasto com a folha de pagamento no 1º semestre de 2021 corresponde a 61,30%, estando abaixo dos 70% permitidos legalmente.

4 - Relatório de Gestão Fiscal - Atendimento a LRF 101/2000:

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	72.059.192,24	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA	72.059.192,24	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	1.110.972,80	1,54

- Em observância a Lei complementar 101/2000, art. 22, o percentual gasto com o pessoal no 1º quadrimestre de 2021 foi de **1,54%**, estando abaixo do limite permitido que é de 6,00%.

III - GESTÃO DE COMPRAS

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, correios, estão registradas neste relatório em colunas específicas, no item VII - DIVERSOS;
- Todas as despesas da Câmara encontram-se, devidamente publicadas no Portal de Transparência no site oficial do Poder Legislativo.

Material Consumo	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	no Período	Período
	R\$ 8.343,73	R\$ 8.343,73	R\$ 8.343,73

Material Permanente	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	no Período	Período
	R\$ 125,00	R\$ 125,00	R\$ 125,00

Outros Serviços De Terceiros Pessoa Física e Jurídica	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	Período	Período
	R\$ 88.590,92	R\$ 54.161,11	R\$ 53.961,11

Serviços de Tecnologia da Informação	Valor Empenhado no	Valor Liquidado	Valor Pago no
	Período	Período	Período
	R\$ 44.394,62	R\$ 25.088,31	R\$ 25.088,31



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial:

Resumo das Atividades Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;
- 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 não realiza a depreciação dos bens patrimoniais.

V – GESTÃO DE CONTRATOS

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o exercício de 2021 foi instituída conforme Ato da Mesa Diretora nº003/2021, de 01 de fevereiro de 2021.
- Durante o 1º semestre de 2021 foi realizado um processo licitatório na Câmara, para fornecimento de serviços de manutenção e administração do vale-alimentação dos servidores.
- Todos os contratos foram analisados e contemplam processos administrativos numerados e que são elaborados de acordo com a Lei 8.666/93.

Nº CONTRATO	CONTRATADA	OBJETO RESUMIDO	VALOR EMPENHADO 1º SEMESTRE 2021	VALOR JÁ PAGO 1º SEMESTRE 2021
009/2017	Caixa Econ. Federal	Serviços de tarifas bancárias em conta corrente.	R\$ 1.000,00	R\$ 335,50
007/2018	Fiorilli Software Ltda	Locação de software de contabilidade e folha pago.	R\$ 13.068,00	R\$ 9.801,00
001/2019	Hospital de Misericórdia de Altinópolis	Aluguel do imóvel onde está instalada a Câmara.	R\$ 21.000,00	R\$ 21.000,00
002/2019	SINO Assessoria e Consultoria Ltda	Serviços de hospedagem e desenvolvimento de site, Sistema de Ouvidoria e Sistema de Gestão de Proc. Legislativo.	R\$ 15.367,42	R\$ 7.627,96
001/2020	Algar Telecon	Serviços de Internet link (IP dedicado)	R\$ 8.290,62	R\$ 4.059,26
002/2020	Algar Telecom	Serviços de telefonia fixa.	R\$ 5.898,00	R\$ 2.824,40
001/2021	Andreza Maria de Carvalho	Serviços de faxina geral na Câmara, durante afastamento de servidora devido pandemia.	R\$ 4.400,00	R\$ 1.400,00
002/2021	Contábil Staff	Serviços contábeis em substituição da contadora em férias.	R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00
003/2021	Verocheque Refeições Ltda	Administração/ gerenciamento do vale alimentação dos servidores da Câmara.	\$ 24.500,00	R\$ 9.800,00
004/2021	Algar Telecom	Serviços de telefonia móvel.	R\$ 450,00	R\$ 130,59
005/2021	Algar Telecom	Serviços de internet de Fibra	R\$ 900,00	R\$ 224,52
006/2021	Rodrigo Fernandes Martins	Serviços - Transmissão Sessão	R\$ 13.000,00	R\$ 2.890,00

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- ✓ A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- ✓ Os documentos da despesa são arquivados e separados processualmente;
- ✓ É encaminhada mensalmente a Prefeitura 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 à ordem cronológica;
- ✓ Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- ✓ Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, são feitos em formulário continuo e arquivados as cópias em ordem numérica;
- ✓ Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;
- ✓ É confeccionada a conciliação bancaria e analisada pelo controle interno mensalmente.



VII - DIVERSOS

1 – Publicações de Atos Oficiais (1º Semestre):

Valor Pago	Publicações Oficiais
R\$ 0,00	As publicações oficiais estão sendo publicadas no Diário Oficial Eletrônico do Município, bem como no site oficial do Poder Legislativo, não onerando a Câmara com este tipo de despesa.

2– Despesas com Correios (1º Semestre)

Valor Pago	Tipo de Serviços
R\$ 323,03	Postagens de correspondências

3 – Despesas Energia Elétrica (1º Semestre):

Valor Pago	Tipo de Serviços
R\$ 1.960,58	Fornecimento de Energia Elétrica para o Prédio onde está instalado o Poder Legislativo

4 – Despesas com Veículo Oficial (1º Semestre):

Valor Pago	Descrição
R\$ 493,35	Combustível
R\$ 0,00	Peças
R\$ 0,00	Serviços de Mão de Obra
R\$ 493,35	Total de Gastos

5 – Despesas com Telefonia e Internet (1º Semestre):

Valor Pago	Tipo de Serviços
R\$ 7.387,33	Telefonia fixa digital, telefonia móvel, internet Banda Larga e internet Link – IP Dedicado.



6 – Despesas com viagens (1º Semestre):

Valor Adiantado	Valor Devolvido	Valor Prestado Contas
R\$ 7.500,00	R\$ 3.258,07	R\$ 4.241,93

• Todos os empenhos de adiantamento estão com a devida prestação de contas anexadas, bem como a análise técnica realizada por este controle interno, em cada empenho. Importante registrar que, na ocorrência de despesas com viagens/ adiantamentos realizados pelos responsáveis pelo Controle Interno, a verificação da regularidade é realizada pelo Diretor Geral Administrativo.

• Cumpre informar que, este Controle Interno emitiu os Alertas nº 003 e 004/2021, no sentido de recomendar aos vereadores e servidores desta Casa de Leis, cautela nas solicitações de adiantamentos para viagens, ressaltando a importância de adotar o princípio de parcimônia no número de representantes do Poder Legislativo numa Missão Oficial, bem como a comprovação do objetivo desta missão, a qual deve atender ao interesse público. Alertou ainda, quanto a decisão do Supremo Tribunal Federal (STF), publicada em 02/06/2021 (Recurso Extraordinário com Agravo – ARE: 5007044-07.2013.8.27.0000 TO 5007044-07.2013.8.27.0000), referente a autorização de pagamento de diárias ou adiantamentos para viagens dos Edis em período de recesso parlamentar, condenando este tipo de despesa como crime contra o erário público, tendo sido dada ciência a todos os vereadores e servidores sobre os termos da decisão do STF acima mencionada, bem como dos alertas emitidos por este Controle Interno.

7 – Cumprimento do Calendário AUDESP 2021, conforme Comunicado SDG Nº 57/2020 do TCE/SP

Município	Entidade	Tipo de Documento	Ref.	Ano	Prazo Entrega	Entregue	Entregue no Prazo	Dt. Entrega
Altinópolis	Câmara	Conciliações Bancárias Mensais	11	2020	26/01/21	Sim	Não	29/01/21

• Nota-se a emissão de Relatório de Alerta do TCE/SP, quanto ao cumprimento do prazo para entrega do documento exigido acima. Referido documento consta entregue, mas foi

enviado fora do prazo, o que resultou a emissão do relatório de alerta. Todavia, a entrega intempestiva do documento, se deu por fatores externos como falta de conexão de internet, bem como as alterações feitas nos departamentos da Câmara para atendimento aos protocolos sanitários de combate a pandemia do COVID-19, contudo a entrega foi realizada, sanando o problema.

8 – GF 37 – Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42/LRF)

- Foi emitido um alerta pela fiscalização do Sistema AUDESP, referente ao período 04/2021, no sentido que: *“embora a situação de liquidez projetada para o exercício apresente equilíbrio, a situação atual de liquidez revela-se desfavorável, ensejando acompanhamento para que a situação projetada se mantenha favorável”*. Referido alerta, vem de encontro com o Relatório de Análise do Sistema AUDESP impresso por este Controle Interno na data de 22/07/2021 (em anexo), onde pode-se observar, uma liquidez no período analisado DEFICITÁRIA no valor de R\$ 11.489,76, mostrando-se assim, que a Câmara não possuía disponibilidade financeira suficiente para pagar os compromissos assumidos até o final do exercício. Todavia, o cenário de gastos da Câmara Municipal, apresenta um volume maior de assinaturas de contratos logo no começo do exercício financeiro, haja vista que o mandato do Presidente eleito é anual, o que pode ter comprometido a liquidez na apuração do referido alerta, uma vez que, os duodécimos são repassados mês a mês, e as despesas provenientes de contratos são empenhadas por seus valores globais e liquidadas por mês ao longo do exercício, de conformidade com a realização do objetos dos contratos.

- Cumprir informar que, referido item **GF 37 – Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42/LRF)**, encontra-se FAVORÁVEL no mesmo Relatório de Análise do Sistema AUDESP, porém agora no período 05/2021 demonstrando que a liquidez do período está SUPERAVITÁRIA o que não comprometeria os gastos da Câmara frente a disponibilidade financeira do período. Dessa forma, podemos observar que a situação levantada pelo TCE/SP de liquidez deficitária anotada no período 04/2021, citada acima neste Relatório, foi sanada no mês posterior (05/2021), ressaltando que o Poder Legislativo atendeu o disposto no artigo 42 da Lei de Responsabilidade Fiscal (LC 101/2000).



9 – Recomendações nas contas do Poder Legislativo pelo TCE/SP quanto:

a) Devolução dos Duodécimos:

- Nota-se nos TC – 5034.989.18-6, TC-005375.989.19-1, TC-003723.989.20, referente as contas do exercício de 2018, 2019 e 2020 do Poder Legislativo, apontamento acerca da devolução do montante a título de duodécimos recebidos, podendo configurar superestimativa dos orçamentos em questões. Contudo, foram apresentadas defesas por parte da Câmara junto ao TCE/SP, a fim de esclarecer que as maiores despesas do órgão se encontram nos gastos com Folha de Pagamento dos Vereadores e Servidores, onde tem-se que atentar aos limites legais autorizados para gastos com folha de pagamento, que são 70% do valor repassado do Duodécimo, conforme art. 29A da Constituição Federal. Outra questão levantada ainda, juntamente na manifestação da defesa das Contas do Exercício de 2020, foi o fato da diminuição dos gastos do Poder Legislativo decorrentes ao contexto pandêmico causado pela disseminação do vírus COVID 19, em estrita consonância com as orientações do Poderes e Órgãos de Controle de contenção de gastos públicos durante a pandemia. Vale anotar ainda, que o Poder Legislativo afim de buscar soluções para tais apontamentos, diminuiu o valor do orçamento previsto para o exercício de 2021, tendo em vista que, o cenário pandêmico iria prevalecer por mais tempo e que as despesas poderiam permanecer baixas como no ano de 2020.

b) Acessibilidade em órgãos públicos:

- Cabe ressaltar que na fiscalização in loco, realizada pelo TCE/SP nas contas de 2018 deste Poder Legislativo, foi apontado desatendimento às Leis nº 13.146/2015, 10.048/2000 e 10.098/2000, bem como o Decreto Federal nº 5.296/2004, ante à falta de quaisquer aparatos de acessibilidade no prédio da Câmara Municipal. Quanto ao referido apontamento, este Controle Interno registra que foi instaurado Processo Administrativo nº 004/2021, com o objetivo de encontrar soluções para o atendimento do sobredito apontamento, entretanto, referido processo encontra-se suspenso até o final das medidas de restrição ocasionadas pela pandemia de Covid-19, conforme deliberação da Mesa Diretora, proferida em ata substanciada e anexada nos autos do mencionado processo administrativo.


PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, os membros do Controle Interno concluem que as atividades da Câmara Municipal de Altinópolis, neste 1º semestre de 2021, estão em conformidade com as exigências legais, e emite alguns avisos abaixo para melhor encerramento financeiro do presente exercício:

- 1) Alertar para uma possível devolução das Transferências Financeiras, a título de duodécimos recebidos do Poder Executivo no exercício de 2021, tendo em vista, o acompanhamento até este presente semestre, onde é notório observar que, devido ao cenário atual do país por causa da pandemia do Coronavírus, os gastos diminuíram alguns meses, podendo acarretar uma devolução significativa dos duodécimos recebidos, tornando a Câmara reincidente quanto ao referido apontamento, ocasionando rejeição de Contas por parte do TCE/SP, órgão fiscalizador das Contas deste Poder Legislativo.
- 2) Cautela nas solicitações de despesas com adiantamentos, buscando verificar se todos os pedidos estão de conformidade com os Alertas 003 e 004/2021 emitidos pelo Controle Interno desta Casa de Leis, bem como a Instrução Normativa nº 001/2020 do TCE/SP.
- 3) Alertar sobre a emissão do Comunicado SDG nº 031/2021, de 16/06/2021 do TCE/SP, que: *“RECOMENDA que independente da possibilidade conferida de utilização simultânea das Leis nº 8.666 de 1993 e nº 14.133, de 2021, vedadas a combinação de preceitos de uma e de outra, os Poderes e órgãos das esferas do Estado e dos Municípios avaliem a conveniência e oportunidade sobre a imediata adoção das regras da Lei 14.133 de 2021.”* Assim sendo, este Controle Interno recomenda que medidas sejam adotadas visando a qualificação dos servidores responsáveis pelos processos licitatórios desta Casa de Leis.

Altinópolis, 30 de julho de 2021.


ALINE FARIA DE OLIVEIRA
Membro do Controle Interno


MARYELLE SANTOS BARBIERI
Membro do Controle Interno

RELATÓRIO GERENCIAL :: SITUAÇÃO DE ENTREGA

INFORMAÇÕES SOBRE O RELATÓRIO

Data/Hora de Geração do Relatório: 22/07/2021 14:46
Data/Hora da Última Atualização da Situação de Entrega: 22/07/2021 01:25

DADOS INFORMADOS:

Município: Altinópolis
Entidade: CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS
Período: 01/2021 à 06/2021

Município	Entidade	Tipo de Documento	Ref.	Ano	Prazo Entrega	Entregue	no Prazo	Dt. de Entrega	Conselheiro	Área
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	11	2020	14/01/2021	Sim	Sim	07/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	12	2020	01/02/2021	Sim	Sim	27/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	1	2021	22/03/2021	Sim	Sim	18/03/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2	2021	06/04/2021	Sim	Sim	29/03/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	3	2021	26/04/2021	Sim	Sim	26/04/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	4	2021	24/05/2021	Sim	Sim	18/05/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	5	2021	21/06/2021	Sim	Sim	18/06/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	11	2020	14/01/2021	Sim	Sim	07/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	12	2020	01/02/2021	Sim	Sim	27/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	1	2021	22/03/2021	Sim	Sim	18/03/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2	2021	06/04/2021	Sim	Sim	29/03/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	3	2021	26/04/2021	Sim	Sim	26/04/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	4	2021	24/05/2021	Sim	Sim	18/05/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	5	2021	21/06/2021	Sim	Sim	18/06/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	LDO-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-APROVAÇÃO	1	2021	03/02/2021	Sim	Sim	03/02/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	LOA-INICIAL-ATA-AUDIENCIA-APROVAÇÃO	1	2021	03/02/2021	Sim	Sim	03/02/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Publ. RGF - Legislativo	12	2020	01/03/2021	Sim	Sim	12/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Publ. RGF - Legislativo	4	2021	31/05/2021	Sim	Sim	31/05/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	SisCAA	12	2020	01/02/2021	Sim	Sim	01/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Relatório de Atividades	12	2020	05/03/2021	Sim	Sim	05/03/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Fixação da Remuneração de Agentes Políticos	12	2020	31/03/2021	Sim	Sim	02/09/2020	Dr. Renato Martins Costa	UR-6

Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Concessão de Reajuste de Agentes Políticos	12	2020	31/03/2021	Sim	Sim	31/03/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Dados de Balanços Isolados	12	2020	31/03/2021	Sim	Sim	30/03/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	11	2020	26/01/2021	Sim	Não	29/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	12	2020	01/03/2021	Sim	Sim	26/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	1	2021	05/04/2021	Sim	Sim	01/04/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	2	2021	16/04/2021	Sim	Sim	16/04/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	3	2021	06/05/2021	Sim	Sim	03/05/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Conciliações Bancárias Mensais	4	2021	02/06/2021	Sim	Sim	02/06/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	IEG-Prev	12	2020	31/03/2021	Sim	Sim	31/03/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	12	2020	12/01/2021	Sim	Sim	08/01/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	1	2021	10/02/2021	Sim	Sim	03/02/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	2	2021	10/03/2021	Sim	Sim	02/03/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	3	2021	12/04/2021	Sim	Sim	01/04/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	4	2021	10/05/2021	Sim	Sim	03/05/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Atualização do Cadastro Geral de Entidades - Mensal	5	2021	10/06/2021	Sim	Sim	02/06/2021	Dr. Edgard Camargo Rodrigues	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONT	13	2020	18/02/2021	Sim	Sim	11/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONT	13	2020	18/02/2021	Sim	Sim	11/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONT	14	2020	25/02/2021	Sim	Sim	24/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONT	14	2020	25/02/2021	Sim	Sim	24/02/2021	Dr. Renato Martins Costa	UR-6

Altinópolis/SP, 22 de julho de 2021

Alina Faria Oliveira
ALINE FARIA DE OLIVEIRA
 Membro do Controle Interno

Ciente das informações em: 26/07/2021

Marielle Santos Barbieri
MARIELLE SANTOS BARBIERI
 Membro do Controle Interno

RELATÓRIO GERENCIAL :: RESULTADO DE ANÁLISE

DADOS INFORMADOS:

Município: Altinópolis
Entidade: CÂMARA MUNICIPAL
Período: 1/2021 à 6/2021

Município	Entidade	Período	Assunto de Fiscalização	Item de Análise	Conselheiro	Área	Resultado
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Janeiro	CUMPRIMENTO INSTRUÇÕES - TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Janeiro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Fevereiro	CUMPRIMENTO INSTRUÇÕES - TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Fevereiro	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Março	CUMPRIMENTO INSTRUÇÕES - TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Março	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Março	LRF	GF53 - Limite Constitucional para gasto com Folha de Pagamento	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Março	LRF	GF54 - Limitação baseada em 5% da Receita do Município	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Março	LRF	GF55 - Limite da Despesa Legislativa	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Abril	CUMPRIMENTO INSTRUÇÕES - TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Abril	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Abril	LRF	GF27 - Despesas com Pessoal	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Abril	LRF	GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42/LRF)	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Desfavorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Abril	LRF	GF52 - Dívida de Curto Prazo	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Maio	CUMPRIMENTO INSTRUÇÕES - TCE	CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Regular
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Maio	LRF	GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável
Altinópolis	CÂMARA MUNICIPAL	Maio	LRF	GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42/LRF)	Dr. Edgard C. Rodrigues	UR-06	Favorável

Altinópolis, 22 de julho de 2021.

Ciente das informações em: 26/07/2021

Alina Faria de Oliveira

ALINE FARIA DE OLIVEIRA

Membro do Controle Interno

Maryelle Santos Barbieri

MARYELLE SANTOS BARBIERI

Membro do Controle Interno



Tribunal de Contas do Estado de São Paulo

NOTIFICAÇÃO DE ALERTAS

Processo TC	6418/989/20
Poder	LEGISLATIVO
Município	Altinópolis
Entidade	CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS
Período	04/2021
Relator	Dr. Edgard Camargo Rodrigues
Unidade Fiscalizadora	UR-06 UNIDADE REGIONAL DE RIBEIRÃO PRETO
Responsável	Luiz Carlos da Silva
Cargo	PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL
CPF	106.277.648-86
Período de Gestão	01/01/2021 a 31/12/2021

Com base nas análises efetuadas sobre os dados relativos ao período em tela declarados a este Tribunal de Contas por força do disposto nas Instruções Nº 02/2016, vimos por meio deste alertá-lo(a) a respeito das seguintes situações:

ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL

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

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

Data da Geração: 29/05/2021
Hora da Geração: 01:02:25





Apuração do Cumprimento do Art. 42 da L.R.F.

Poder: LEGISLATIVO

Município Altinópolis

Apuração do Mês 04 / 2021 (último ano de mandato)

Disponibilidade Financeira no final do período	101.725,13
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	0,00
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	461,26
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar e Em Liquidação	94.832,51
(-) Valores Restituíveis	17.921,12
(=) Liquidez do Período (déficit)	-11.489,76
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	993.333,36
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	981.843,60
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar	0,00
(=) Liquidez Projetada (equilíbrio)	0,00

COMUNICADO SDG Nº 31/2021

O TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO em sua missão de fiscalizar e orientar para a correta formalização de contratações públicas, e no intuito de esclarecer as regras concernentes à aplicação das Leis Federais nº 8.666/1993, nº 10.520/2002 e nº 12.462/2011 e da recente Lei Federal nº 14.133/2021, em especial no período de dois anos de que trata o artigo 193, inciso II, desta última:

RECOMENDA que independente da possibilidade conferida de utilização simultânea das Leis nº 8.666 de 1993 e nº 14.133, de 2021, vedadas a combinação de preceitos de uma e de outra, os Poderes e órgãos das esferas do Estado e dos Municípios avaliem a conveniência e oportunidade sobre a imediata adoção das regras da Lei 14.133 de 2021.

Tal avaliação torna-se imperiosa ante o grande numero de dispositivos dependentes de regulamentação que poderão definir interpretações de variada ordem.

SDG, em 16 de junho de 2021.

SÉRGIO CIQUERA ROSSI
SECRETÁRIO-DIRETOR GERAL