



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
SETEMBRO / 2022**



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

Apresentação

O Controle Interno da Camara Municipal de Monte Aprazível, embasado no regulamento nº 183/1997 de 6 de Novembro de 1997 em atendimento aos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, artigo 54, parágrafo único, e artigo 59, ambos da Lei de Responsabilidade Fiscal, artigos 75 a 80 da Lei nº 4.320/1964 e Comunicado SDG 035/2015 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, apresenta o **Relatório de Controle Interno do mês de setembro do exercício de 2022.**

As análises apresentam a situação orçamentária, financeira e patrimonial, e as informações foram extraídas dos arquivos xml remetidos pela municipalidade para o Sistema Audeps.

O relatório está de acordo com normas aplicáveis ao Controle Interno e foi elaborado em concordância com os artigos 66, 67 e 68 das Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

O responsável pelo Controle Interno na conclusão de seus trabalhos, apresenta as análises realizadas, abordando os seguintes itens:

- 01. Avaliação da Gestão Orçamentária**
- 02. Avaliação das Alterações Orçamentárias**
- 03. Avaliação da Execução Financeira**
- 04. Avaliação dos Restos a Pagar**
- 05. Avaliação das Conciliações Bancárias**
- 06. Avaliação das Despesas com Pessoal**
- 07. Limite Total da Despesa Legislativa (art. 29-A CF)**
- 08. Limite p/ Gasto com Folha de Pagamento (§1º, art. 29-A CF)**
- 09. Limite Subsídio Vereador x Deputado Estadual (art.29, VI, CF)**
- 10. Limite Subsídio Vereadores - 5% da Rec. Munic. (art. 29, VII, CF)**
- 11. Avaliação do Repasse de Duodécimo**
- 12. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais**
- 13. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis**
- 14. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas**
- 15. Avaliação de Estoques em Almoxarifado**
- 16. Despesas com Adiantamento**
- 17. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP**
- 18. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP**
- 19. Processos Legislativos**
- 20. Avaliação das Ações de Governo Previstas no Orçamento**
- 21. Portal de Transparência**
- 22. Conclusão**



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

01. Avaliação da Gestão Orçamentária

A execução orçamentária apresentada no quadro a seguir, demonstra os repasses financeiros a serem recebidos ao longo do exercício e seu resultado em relação a despesa empenhada, liquidada e paga.

01.01. Resultado da execução orçamentária

RESULTADO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA							
	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTO ATÉ O MÊS	REALIZADO NO MÊS	REALIZADO ATÉ O MÊS	% AH		
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO	3.425.000,00	2.568.750,00	285.000,00	2.570.000,00	75,04		
TOTAL DE REPASSES	3.425.000,00	2.568.750,00	285.000,00	2.570.000,00	75,04		
	PREVISTO ATÉ O MÊS	EMPENHADO	% AH	LIQUIDADO	% AH	PAGO	% AH
DESPEZA CORRENTE	3.162.000,00	2.007.754,18	78,12	1.985.254,18	77,24	1.985.254,18	77,24
DESPEZA DE CAPITAL	263.000,00	1.800,00	0,07	1.800,00	0,07	1.800,00	0,07
TOTAL DA DESPESA	3.425.000,00	2.009.554,18	78,19	1.987.054,18	77,31	1.987.054,18	77,31
RESULTADO ORÇAMENTÁRIO		560.445,82	21,80	582.945,82	22,68	582.945,82	22,68

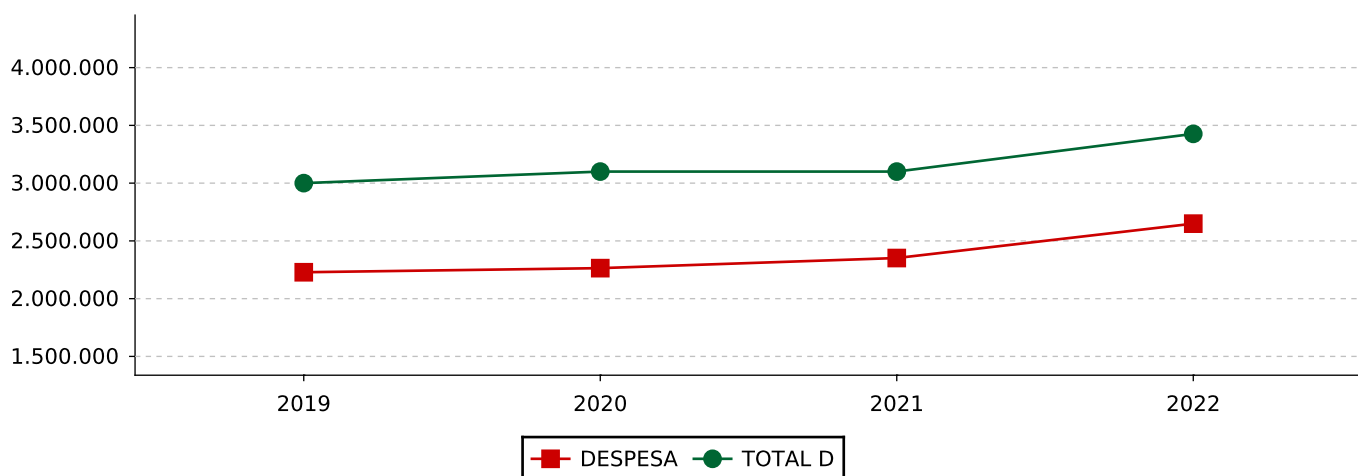
De acordo com o comportamento das receitas arrecadadas e despesas empenhadas, foi constatado o resultado orçamentário superavitário na despesa empenhada, liquidada e paga.

Com relação ao comportamento da arrecadação de receitas, constatamos uma situação favorável, em virtude da tendência de superávit de arrecadação.

Ao fazer a análise somente das Receitas Correntes constatamos a tendência de cumprimento das metas de arrecadação estabelecidas na Lei Orçamentária Anual, uma vez que o valor arrecadado é superior ao estimado para o período.

01.03. Receita x despesa dos últimos exercícios

No gráfico a seguir demonstramos o comparativo entre a receita realizada e despesa liquidada dos últimos três exercícios, e a projeção para o exercício atual de acordo com a metodologia descrita abaixo o quadro.



Nota Explicativa: O método de cálculo para projeção de receitas e despesas considera o valor arrecadado e liquidado até o período, dividido pelo número de meses até o mês atual e multiplicado pelos meses restantes do exercício.

01.02. Resultado da execução orçamentária por fonte de recurso



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

No quadro abaixo demonstramos o Resultado Orçamentário calculado pela Despesa Empenhada e Fonte de Recurso.

ANÁLISE POR FONTES DE RECURSOS				
	ARRECADADA	EMPENHADA	RESULTADO	%
RECURSOS PRÓPRIOS	3.425.000,00	2.009.554,18	1.415.445,82	41,32
TOTAL DA RECEITA	3.425.000,00	2.009.554,18	1.415.445,82	41,32

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de recurso próprio na ordem de **R\$ 1.415.445,82**, que corresponde a **41,32%** do saldo orçamentário disponível.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

02. Avaliação das Alterações Orçamentárias

02.01. Percentual de alterações orçamentárias

O quadro a seguir apresenta as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos adicionais previstos pela Lei Federal n. 4.320/64 e transposição, remanejamento e transferência autorizados na Lei de Diretrizes Orçamentária e Constituição Federal.

ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS								
LEGISLAÇÃO			SUPLEMENTAÇÃO			ESPECIAL/EXTRAORDINÁRIO		
NÚMERO	LEI	DATA	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO	ANULAÇÃO	EXCESSO	SUPERÁVIT/OPER. CRÉDITO
DEC 3836/2022	LOA	5/8/22	98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL			2,86%			0,00%		

Conforme apresentado no quadro acima, as alterações orçamentárias mediante abertura de créditos suplementares foram na ordem **2,86%** e os créditos especiais e extraordinários representaram **0,00%** da despesa inicial fixada (**R\$ 3.425.000,00**).

02.02. Alterações orçamentárias por decreto

No quadro abaixo demonstramos as alterações orçamentárias abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual e Lei de Diretrizes Orçamentária.

CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR DECRETO		
Tipo de Crédito	LOA	LDO
Suplementação	98.000,00	0,00
Especial/Extraordinário	0,00	0,00
TOTAL	98.000,00	0,00
% DA DESPESA FIXADA INICIAL (3.425.000,00)	2,86%	0,00%

Como podemos observar, no quadro acima, os créditos adicionais abertos com base na autorização prevista na Lei Orçamentária Anual foram na ordem de **2,86%** da despesa inicialmente fixada, ficando abaixo do limite autorizado na Lei Orçamentária Anual (percentual autorizado de **10,00%**).



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

03. Avaliação da Execução Financeira

03.01. Resultado da execução financeira

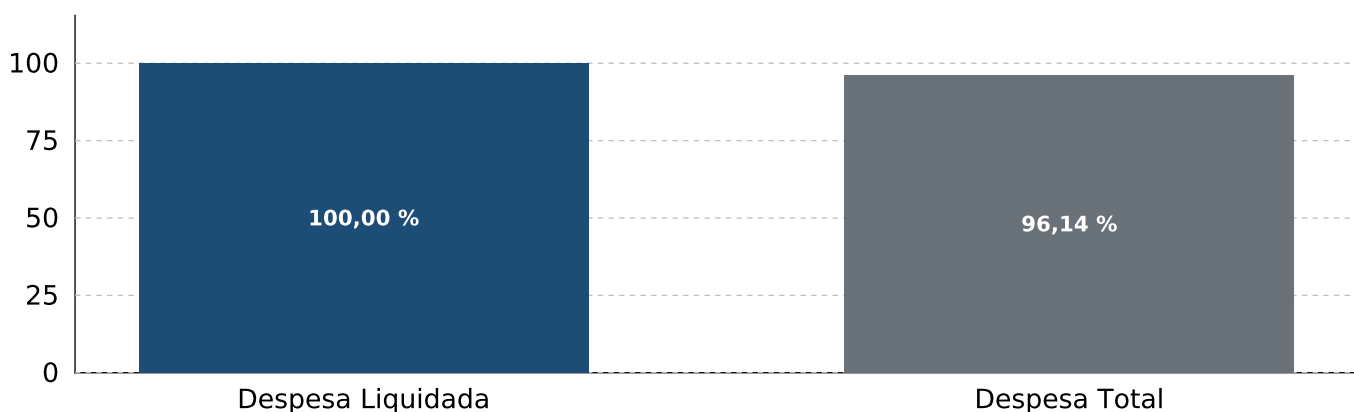
A execução financeira apresentada no quadro a seguir, especifica o resultado dos saldos de bancos com as despesas liquidadas e não liquidadas a pagar.

RESULTADO FINANCEIRO	EXERC. ANTERIOR	%	EXERC. ATUAL	%
ATIVO FINANCEIRO ¹	0,00		582.945,82	
(-) DESPESAS À PAGAR - LIQUIDADAS ²	0,00	0,00	0,00	100,00
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA LIQUIDADADA	0,00		582.945,82	
PASSIVO FINANCEIRO ³	0,00		22.500,00	
(=) DÉFICIT/SUPERÁVIT PELA DESPESA TOTAL	0,00	0,00	560.445,82	96,14

Nota Explicativa: ¹Ativo Financeiro: Disponibilidades e Haveres Financeiros, ²Despesas à Pagar - Liquidadas: Despesas a pagar processadas de curto prazo, ³Passivo Financeiro: Todas as despesas a pagar processadas e não processadas.

Abaixo o gráfico com o resultado financeiro da despesa liquidada a pagar e despesa total a pagar.

Resultado Financeiro



Conclui-se do quadro acima um Resultado Financeiro superavitário, demonstrando que a Câmara possui disponibilidade financeira frente as despesas a pagar liquidadas, constatando neste caso que a disponibilidade financeira é superior as despesas efetivamente realizadas e pendentes de pagamento.

03.02. Resultado da execução financeira por fonte de recurso

Em outra análise, quando comparada a disponibilidade financeira frente as despesas a pagar LIQUIDADAS e as ainda NÃO LIQUIDADAS, constata-se um Resultado Financeiro superavitário.

DESCRIÇÃO	BANCOS/CAIXA	RESTOS PAGAR EXERC. ANTER.		À PAGAR NO EXERCÍCIO	RESULTADO	%
		PROCESSADO	NÃO PROC. LIQ.			
1 - RECURSOS PRÓPRIOS	582.945,82	0,00	0,00	0,00	582.945,82	100,00
TOTAL	582.945,82	0,00	0,00	0,00	582.945,82	100,00

De acordo com a tabela acima, constata-se um resultado orçamentário superavitário na fonte de Recurso Próprio na ordem de **R\$ 582.945,82**, que corresponde a **100,00%** do saldo bancário disponível.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

04. Avaliação dos Restos a Pagar

No quadro a seguir apresentamos o saldo dos restos a pagar processados e não processados detalhado por fonte de recurso.

EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

05. Avaliação das Conciliações Bancárias

O quadro a seguir demonstra as conciliações bancárias comparando o saldo da contabilidade com o saldo do extrato bancário.

CONTA BANCÁRIA	BANCO	SALDO CONTABILIDADE	DIFERENÇA
BANCO DO BRASIL S.A. / 145-7 / 130067-9	582.945,82	582.945,82	0,00

De acordo com o quadro acima, verifica-se que não existe diferença da contabilidade para o extrato bancário, demonstrando que não existe conta bancária com lançamentos pendentes.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

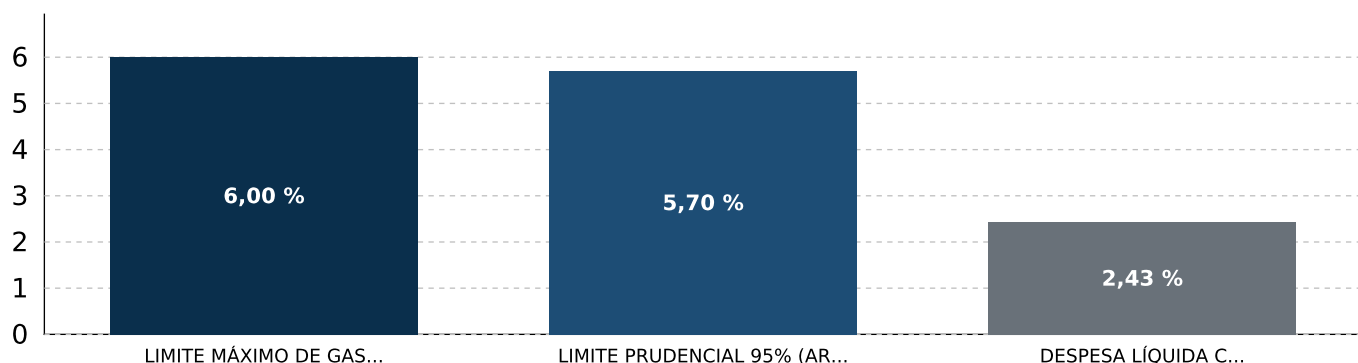
06. Avaliação das Despesas com Pessoal

O quadro a seguir apresenta análise do percentual da Despesa Líquida com Pessoal do Poder Legislativo Municipal, comparada com a Receita Corrente Líquida do Município.

DESPESA COM PESSOAL				
DESCRIÇÃO	EXERCÍCIO ANTERIOR		SETEMBRO/2022	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	83.048.601,25		97.292.197,83	
LIMITE MÁXIMO DE GASTO (ART. 20 LRF)	4.982.916,08	6,00	5.837.531,87	6,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (ART. 22 LRF)	4.733.770,27	5,70	5.545.655,28	5,70
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL	2.092.454,59	2,51	2.372.688,38	2,43

Abaixo segue o gráfico referente ao percentual aplicado com despesa de pessoal em comparação ao limite máximo e limite prudencial.

Despesas com Pessoal



Verificamos que a despesa líquida com pessoal representou até o período analisado **2,43%** da Receita Corrente Líquida, não excedendo o limite previsto no art. 20, inciso III da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Tendo em vista que o percentual apurado não excedeu o limite de **95%** previsto no art. 22, parágrafo único da Lei Complementar citada anteriormente, o Poder Legislativo não está sujeito às vedações impostas nos incisos I a V do mesmo dispositivo.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

07. Limite Total da Despesa Legislativa (art. 29-A CF)

O quadro a seguir apresenta o total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos.

LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA	VALOR
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	21.746
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER. (A)	69.267.151,43
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	7,00
VALOR MÁXIMO PERMITIDO PARA REPASSE	4.848.700,60
VALOR DOS REPASSES PREVISTOS PARA O EXERCÍCIO	3.425.000,00
TOTAL DE DESPESAS REALIZADAS ATÉ O PERÍODO (B)	2.570.000,00
PERCENTUAL REALIZADO (C = B/A*100)	3,71

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2016 (pág. 45)

Verifica-se que a despesa realizada pelo Poder Legislativo, incluídos os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos, não ultrapassou o percentual relativo ao somatório da Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior, portanto, atende ao limite do artigo 29-A da Constituição Federal de 1988.

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL	
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	1.752.426,52
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	16.639,30
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	1.797.847,51
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS	12.097,25
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA	518.352,74
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	67.127,69
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	52.693,78
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL	1.857.030,96
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA	2.802,71
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL	3.588.394,36
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS	24.374,03
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA	96.782,59
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	7.833,90
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	13.934,39
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	43.845,41
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA	8.948,24
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - PRINCIPAL	382.815,67
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - MULTAS E JUROS	1.241,56
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA	66.505,80
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	7.408,82



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	10.470,11
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - PRINCIPAL	1.415.778,72
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - MULTAS E JUROS	8.928,83
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA	19.457,51
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	20.175,29
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	25.816,02
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	1.182.034,12
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA	81.663,32
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	20.754,02
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	7.850,70
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL	24.904.266,42
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL	1.091.584,40
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL	964.248,40
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL	728.104,42
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	23.523.168,45
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	4.749.591,35
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	176.046,06
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL	18.110,06
TOTAL	69.267.151,43



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

08. Limite p/ Gasto com Folha de Pagamento (§1º, art. 29-A CF)

O quadro a seguir apresenta o limite constitucional para gastos com folha de pagamento, comparado com o repasse financeiro da Prefeitura Municipal.

LIMITE DA FOLHA DE PAGAMENTO	VALOR (R\$)
TRANSFERÊNCIA TOTAL DA PREFEITURA	2.570.000,00
INATIVOS PAGOS COM ORÇAMENTO LEGISLATIVO	0,00
TRANSFERÊNCIA LÍQUIDA	2.570.000,00
DESPESA TOTAL COM FOLHA DE PAGAMENTO	1.782.323,61
INATIVOS PAGOS COM ORÇAMENTO LEGISLATIVO	0,00
ENCARGOS SOCIAIS	336.733,60
DESPESA COM FOLHA DE PAGAMENTO	1.445.590,01
PERCENTUAL (DESPESA FOLHA PAGTO/TRANSF. REALIZADAS)	56,25
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO	70,00

Fonte: Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, Manual: O Tribunal e a Gestão Financeira das Câmaras de

Constata-se que as despesas com folha de pagamento do Poder Legislativo, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, não superou **70%** das Transferências Financeiras Recebidas da Prefeitura Municipal, não excedendo, portanto, o limite previsto § 1º, art. 29-A da Constituição Federal de 1988.

Referente ao limite de 70% da folha de pagamento, a legislação exclui do cômputo da apuração os gastos com encargos patronais, inativos e contratos de terceirização que substituem servidores.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

09. Limite Subsídio Vereador x Deputado Estadual (art.29, VI, CF)

O quadro a seguir apresenta a observância da limitação dos subsídios de vereadores com base no subsídio dos deputados estaduais.

LIMITE SUBSÍDIO VEREADOR	VALOR (R\$)
POPULAÇÃO DO MUNICÍPIO	21.746
SUBSÍDIO DEPUTADO ESTADUAL	25.322,25
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO	30,00
VALOR LIMITE	7.596,68
COMPARAÇÃO INDIVIDUAL	
SUBSÍDIO DO VEREADOR	4.041,00
SUBSÍDIO DO PRESIDENTE	7.057,00
DIFERENÇA A MENOR	3.220,57
COMPARAÇÃO GERAL	
NÚMERO DE VEREADORES	9
NÚMERO DE MESES	9
SUBSÍDIOS DOS VEREADORES	354.465,00
VALOR MÁXIMO PARA VEREADORES	615.331,08
DIFERENÇA A MENOR	260.866,08

Fonte: Censo IBGE 2010

Constata-se que o subsídio dos Vereadores e do Presidente da Câmara, fixados em **R\$ 354.465,00**, não superou o subsídio dos Deputados Estaduais, não excedendo, portanto, o limite previsto no art. 29, Inciso VI da Constituição Federal de 1988.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

10. Limite Subsídio Vereadores - 5% da Rec. Munic. (art. 29, VII, CF)

O quadro a seguir demonstra se foi observado o limite constitucional de gastos com remuneração a vereadores do Poder Legislativo Municipal.

DESPESA COM REMUNERAÇÃO DOS VEREADORES	VALOR
REC. TRIBUTÁRIA AMPLIADA DO EXERC. ANTER.	69.267.151,43
PERCENTUAL MÁXIMO PERMITIDO - 5%	3.463.357,57
TOTAL DE DESPESAS REALIZADAS ATÉ O PERÍODO	384.746,28
PERCENTUAL GASTO	0,55

Fonte: População: Censo IBGE 2010; Receita Trib. Ampliada: Manual de Gestão Financeira de Prefeituras e Câmaras Municipais de 2016 (pág. 45)

Abaixo apresentamos a Base de Cálculo do Repasse à Câmara de Vereadores - Receita Tributária Ampliada do Município arrecadada no exercício anterior.

RECEITA TRIBUTÁRIA MUNICIPAL	
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - TRABALHO - PRINCIPAL	1.752.426,52
IMPOSTO SOBRE A RENDA - RETIDO NA FONTE - OUTROS RENDIMENTOS - PRINCIPAL	16.639,30
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - PRINCIPAL	1.797.847,51
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - MULTAS E JUROS	12.097,25
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA	518.352,74
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	67.127,69
IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	52.693,78
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - PRINCIPAL	1.857.030,96
IMPOSTO SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E DE DIREITOS REAIS SOBRE IMÓVEIS - DÍVIDA ATIVA	2.802,71
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - PRINCIPAL	3.588.394,36
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - MULTAS E JUROS	24.374,03
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA	96.782,59
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	7.833,90
IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	13.934,39
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	43.845,41
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - DÍVIDA ATIVA	8.948,24
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - PRINCIPAL	382.815,67
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - MULTAS E JUROS	1.241,56
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA	66.505,80
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	7.408,82
TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	10.470,11
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - PRINCIPAL	1.415.778,72
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - MULTAS E JUROS	8.928,83
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA	19.457,51
TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	20.175,29



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS - OUTRAS - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	25.816,02
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - PRINCIPAL	1.182.034,12
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA	81.663,32
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	20.754,02
CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	7.850,70
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA MENSAL - PRINCIPAL	24.904.266,42
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE DEZEMBRO - PRINCIPAL	1.091.584,40
COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - 1% COTA ENTREGUE NO MÊS DE JULHO - PRINCIPAL	964.248,40
COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL - PRINCIPAL	728.104,42
COTA-PARTE DO ICMS - PRINCIPAL	23.523.168,45
COTA-PARTE DO IPVA - PRINCIPAL	4.749.591,35
COTA-PARTE DO IPI - MUNICÍPIOS - PRINCIPAL	176.046,06
COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - PRINCIPAL	18.110,06
TOTAL	69.267.151,43



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

11. Avaliação do Repasse de Duodécimo

O demonstrativo a seguir apresenta o valor fixado na Lei Orçamentária Anual para o Legislativo comparado com a transferência financeira realizada pelo Poder Executivo.

MÊS	FIXADO	REPASSADO	%	DEVOLVIDO
Janeiro	285.416,67	290.000,00	101,60	0,00
Fevereiro	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Março	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Abril	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Mai	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Junho	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Julho	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Agosto	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Setembro	285.416,67	285.000,00	99,85	0,00
Outubro	285.416,67	0,00	0,00	0,00
Novembro	285.416,67	0,00	0,00	0,00
Dezembro	285.416,63	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.425.000,00	2.570.000,00	75,03	0,00

Em outra análise, no quadro a seguir apresentamos a evolução dos repasses ao legislativo e a devolução do legislativo para o executivo nos últimos três exercícios.

ANO	REPASSADO	%	DEVOLVIDO	%
2019	3.000.000,00	0,00	771.368,92	0,00
2020	3.100.000,00	3,33	835.846,99	8,35
2021	3.100.000,00	0,00	748.444,90	-10,45

Conforme apresentado no quadro acima constata-se que o valor repassado ao Poder Legislativo não atende ao valor fixado para o período, demonstrando o descumprimento ao art. 29-A, paragrafo 2º, inciso III da Constituição Federal de 1988.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

12. Avaliação do Recolhimento com Encargos Sociais

12.01. Despesa com Encargos Sociais

A seguir apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga no mês com recolhimentos de encargos sociais.

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS NO MÊS				
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO
31901301	FGTS	6.932,44	6.932,44	6.932,44
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	29.644,54	29.644,54	29.644,54
TOTAL		36.576,98	36.576,98	36.576,98

Em outra análise, conforme quadro abaixo, apresentamos a despesa empenhada, liquidada e paga acumuladas até o mês e o saldo pagar de encargos sociais.

12.02. Empenhos a pagar

DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS ATÉ O MÊS						SALDO PAGAR PELO EMPENHADO
CÓDIGO	DESCRIÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	LIQUIDADO	PAGO	
31901300	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31901301	FGTS	0,00	64.011,26	64.011,26	64.011,26	0,00
31901302	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	270.856,58	270.856,58	270.856,58	0,00
31901399	OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS	0,00	1.865,76	1.865,76	1.865,76	0,00
TOTAL		540.000,00	336.733,60	336.733,60	336.733,60	0,00

SALDOS DE ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR PELO EMPENHADO ATÉ O MÊS **0,00** **0,00%**

Conforme demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com encargos sociais representou até o período, respectivamente, **62,35%**, **62,35%** e **62,35%** da despesa autorizada para o exercício.

12.03. Encargos Sociais dos últimos exercícios

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores pagos com encargos sociais nos últimos três exercícios.

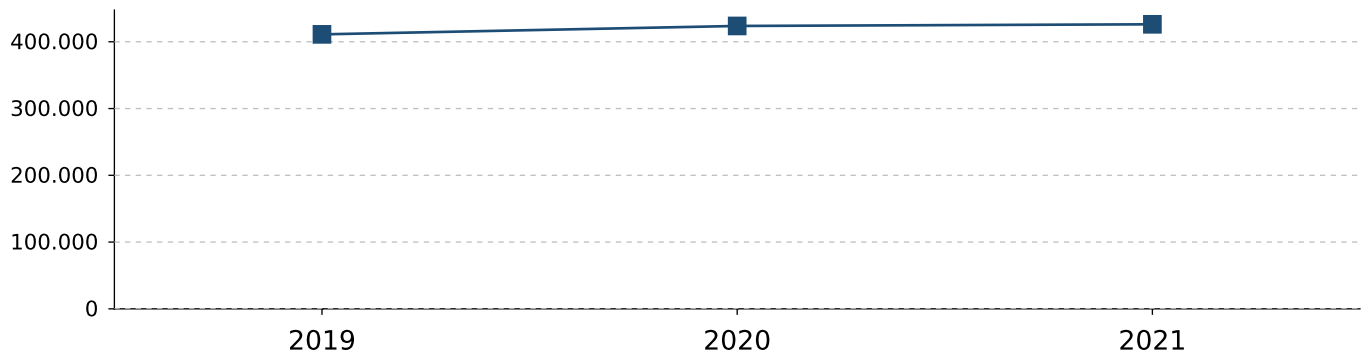
EXERCÍCIO	VALOR
2019	411.113,41
2020	423.708,22
2021	426.172,56



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022





Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

13. Avaliação dos Bens Móveis e Imóveis

13.01. Execução orçamentária x Repasse Financeiro

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para investimento em obras, equipamentos e aquisição de imóveis, comparado com a despesa liquidada.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS MÓVEIS E IMÓVEIS							
RELAÇÃO DE INVESTIMENTOS	AUTORIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
OBRAS E INSTALAÇÕES	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUIPAMENTOS E MATERIAL	103.000,00	1.800,00	1,74	1.800,00	1,74	1.800,00	1,74
AQUISIÇÃO DE IMÓVEIS	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE INVESTIMENTOS	263.000,00	1.800,00	0,68	1.800,00	0,68	1.800,00	0,68
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO						2.570.000,00	
PERCENTUAL DE INVESTIMENTO SOBRE REPASSE						0,07 %	

Conforme apresentado na tabela acima, constatamos que até o período analisado, a despesas liquidada com investimento representou **0,68%** da despesa prevista para o exercício. Em outra análise, certificamos ainda que a Câmara aplicou em investimento o equivalente a **0,07%** da Receita Corrente Líquida do Município.

13.02. Variação do ativo imobilizado

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis dos Bens Móveis e Imóveis, registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

CÓDIGO	DESCRIÇÃO	SALDO INICIAL DO EXERCÍCIO	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL	AH
123100000	BENS MÓVEIS	491.360,05	1.800,00	0,00	493.160,05	0,36
123110100	MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	26.164,10	1.800,00	0,00	27.964,10	6,43
123110200	BENS DE INFORMÁTICA	11.572,10	0,00	0,00	11.572,10	0,00
123110300	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	9.966,05	0,00	0,00	9.966,05	0,00
123110500	VEÍCULOS	59.800,00	0,00	0,00	59.800,00	0,00
123119900	DEMAIS BENS MÓVEIS	383.857,80	0,00	0,00	383.857,80	0,00
123200000	BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
123800000	(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS	-1.456,08	0,00	0,00	-1.456,08	0,00
123810100	(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	-1.456,08	0,00	0,00	-1.456,08	0,00
123000000	TOTAL	489.903,97	1.800,00	0,00	491.703,97	0,36

Verificamos até o período um **aumento** do Ativo Imobilizado em **0,36%** em relação ao saldo apresentado encerramento do exercício anterior.

A seguir, demonstramos o gráfico com os valores liquidados de investimentos nos últimos três exercícios, e a projeção do valor do exercício atual seguindo o método descrito sob o quadro.

13.03. Evolução dos Bens Móveis e Imóveis dos últimos exercícios



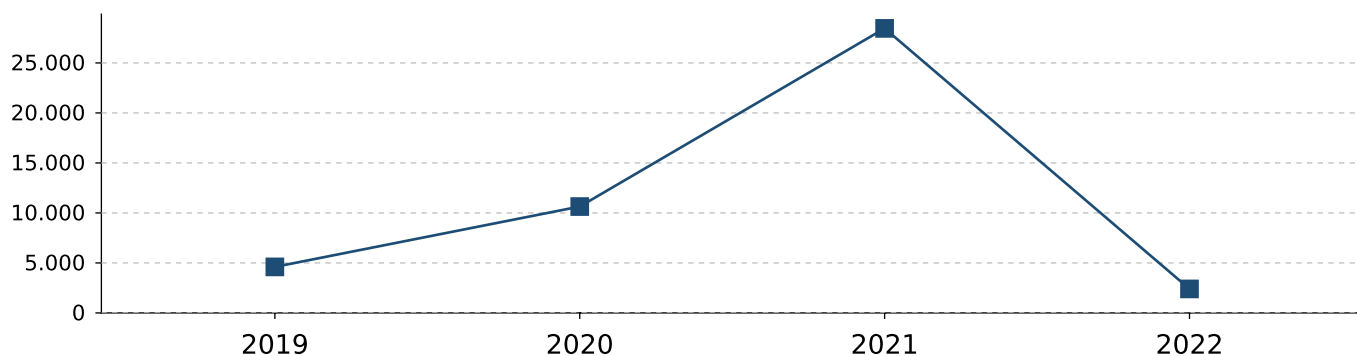
Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

EXERCÍCIO	VALOR
2019	4.604,10
2020	10.637,00
2021	28.452,05
2022	2.400,00

Nota Explicativa: O método de cálculo utilizado para projetar a despesa liquidada leva em consideração a divisão da despesa liquidada até o mês pelo número de meses atual, multiplicada pelos meses do exercício.





Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

14. Avaliação das Licitações e Contratações Diretas

O quadro a seguir apresenta a despesa empenhada da Câmara Municipal com contratações por dispensa e inexigibilidade de licitação comparada com a despesa total empenhada.

DESPESA POR MODALIDADE DE LICITAÇÃO	EMPENHADO	%
DESPESA EMPENHADA COMO CONCURSO	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO CONVITE	60.105,36	2,99
DESPESA EMPENHADA COMO TOMADA DE PREÇOS	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO CONCORRÊNCIA	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO PREGÃO	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO BEC-BOLSA ELETRÔNICA	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO REGIME CONTRATAÇÃO DIRETA	0,00	0,00
DESPESA EMPENHADA COMO DISPENSA DE LICITAÇÃO (II) - Art.24	156.647,83	7,79
DESPESA EMPENHADA COMO INEXIGIBILIDADE (III) - Art.25	7.769,52	0,38
DESPESA EMPENHADA COMO OUTROS/NÃO APLICÁVEL	1.785.031,47	88,82
TOTAL DE DESPESA EMPENHADA (I)	2.009.554,18	
TOTAL DA DESPESA EMPENHADA SEM LICITAÇÃO (IV) = (II+III)		164.417,35
PERCENTUAL DESPESA SEM LICITAÇÃO = ((IV / I) * 100)		8,18 %

Conforme demonstrado no quadro acima, constata-se que até o período analisado, a Despesa Empenhada nas modalidades de licitação previstas nos artigos 24 e 25, da Lei Federal 8.666/93 representou **8,18%** da despesa total contratada.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

15. Avaliação de Estoques em Almoarifado

15.01. Execução orçamentária x Repasse Financeiro

O quadro a seguir demonstra o valor autorizado na Lei Orçamentária para materiais de consumo, comparado com a despesa empenhada, liquidada e paga.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DE BENS DE CONSUMO							
DESCRIÇÃO	AUTORIZADO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
MATERIAL DE CONSUMO	150.000,00	50.412,56	33,60	50.412,56	33,60	50.412,56	33,60
TOTAL	150.000,00	50.412,56	33,60	50.412,56	33,60	50.412,56	33,60
REPASSE FINANCEIRO RECEBIDO						2.570.000,00	
PERCENTUAL DAS DESPESAS LIQUIDADAS SOBRE REPASSE						1,96	

De acordo com o demonstrado acima, o valor empenhado, liquidado e pago com materiais de consumo representou até o período, respectivamente, **33,60%**, **33,60%** e **33,60%** da despesa autorizada para o exercício.

15.02. Variação do Estoque

Apresentamos a seguir as movimentações contábeis de entrada e saída de almoarifado registrados no sistema de contabilidade e transmitido para o Sistema AUDESP.

DESCRIÇÃO	SALDO EM 31/12	ENTRADAS	SAÍDAS	SALDO ATUAL
MATERIAL DE CONSUMO (P)	1.366,04	323,00	0,00	1.689,04
TOTAL	1.366,04	323,00	0,00	1.689,04

Conforme exposto acima, constatamos que os registros de entradas totalizaram **R\$ 323,00**, as saídas representaram **R\$ 0,00** e o saldo em estoque para o mês seguinte é **R\$ 1.689,04**.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

16. Despesas com Adiantamento

O quadro a seguir apresenta o valor concedido, utilizado, devolvido e pendente de prestação de contas das despesas sob regime de adiantamento.

DESPESAS COM ADIANTAMENTO				
DESCRIÇÃO	CONCEDIDO	PENDENTE	UTILIZADO	DEVOLVIDO
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS NO PERÍODO	3.093,30	0,00	3.001,16	92,14



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

17. Acompanhamento de Obrigações do Sistema AUDESP

O quadro a seguir apresenta a movimentação decorrente da remessa eletrônica de documentos exigidos pelo Tribunal de Contas através do Sistema AUDESP (Auditoria Eletrônica de Contas Públicas).

TIPO DOCUMENTO	REF.	PRAZO	DT. ENTREG.	ENTREG.	NO PRAZO
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	7/2022	01/09/22	23/08/22	Sim	Sim
ATUALIZAÇÃO DO CADASTRO GERAL DE ENTIDADES -	8/2022	12/09/22	31/08/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	8/2022	20/09/22	05/09/22	Sim	Sim
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	8/2022	20/09/22	05/09/22	Sim	Sim
CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS MENSAS	8/2022	30/09/22	21/09/22	Sim	Sim
PUBL. RGF - LEGISLATIVO	8/2022	30/09/22	26/09/22	Sim	Sim

Verificamos que no mês analisado, o encaminhamento de documentos no prazo representou **100,00%**, o envio intempestivo foi na ordem de **0,00%** e os documentos não informados foi de **0,00%**.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

18. Relatórios de Alerta e Instrução do TCE-SP

O quadro a seguir apresenta os Alertas e relatórios de Instrução relacionados ao acompanhamento da Gestão Fiscal da administração emitidos pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo através do Sistema AUDESP - Auditoria Eletrônica de Contas Públicas.

RELATÓRIO DE ALERTA	
Tipo de Processo	Mês
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Junho
ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO FISCAL	Janeiro

RELATÓRIO DE INSTRUÇÃO	
Mês	
	Setembro
	Agosto
	Julho
	Junho
	Maiο
	Abril
	Março
	Fevereiro
	Janeiro

Quantidade de Alerta	2
Quantidade de Instrução	9

Certificamos que até o período analisado foram emitidos 2 relatórios de alerta com situações desfavoráveis e 9 relatórios de instrução com indicadores da situação fiscal da Entidade.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

19. Processos Legislativos

O quadro a seguir demonstra as sessões legislativas realizadas e as proposições que entraram na pauta no decorrer do mês.

REGISTRO DAS SESSÕES REALIZADAS		
TIPO	DATA	ASSUNTO
Ordinária	06/09/2022	14ª SESSÃO ORDINÁRIA

Resumo:

ATA DA 14ª SESSÃO ORDINÁRIA - 06/09/2022

Aos seis dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e dois, às vinte horas, instalou-se a décima quarta Sessão Ordinária do corrente ano, presidida pelo vereador Alexandre Faria Rodrigues e secretariada pelos vereadores Tiago José Demonico e José Carlos Chiavelli, primeiro e segundo Secretários respectivamente. Após a chamada feita pelo primeiro Secretário, constatou-se a presença de todos os vereadores. O Presidente Alexandre Faria Rodrigues sob a proteção de Deus e de acordo com as normas regimentais, dá por aberta a sessão e coloca em discussão e votação a Ata da 13ª Sessão Ordinária realizada em 16 de agosto de 2022, que é aprovada por unanimidade. Em seguida solicita ao primeiro Secretário que faça a leitura da matéria que consta no Expediente: Indicação nº 146/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Indica que seja construído balancim (valeta) de escoamento das águas pluviais, na esquina da Rua dos Antúrios com a Rua dos Ipês, no bairro Cidade Jardim. Indicação nº 147/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Indica a instalação de redutor de velocidade (lombada) na rua José Maria Galvão de França, na altura aproximada do nº 90, no Residencial Via Flora. Indicação nº 148/2022 - Aatoria: Ailto Vauler Antunes Faria. Considerando que o transporte da saúde atualmente faz o embarque de passageiros na Rua José Dias na esquina da Padaria Ipanema, e considerando que os moradores do Jardim Flórida tem que se deslocar ainda antes do amanhecer até este local, uma considerável distância no escuro, Indica que seja feito também o embarque na esquina da Rua José Amadeu com a Rua Luiz Spurio, da mesma forma que é feito o embarque dos alunos. Indicação nº 149/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Instalação de iluminação e arborização na Praça Leandro Santiago Perez Y Perez, situada na Avenida Santos Dumont, defronte ao ponto de ônibus da escadinha. Indicação nº 150/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Indica a instalação de lixeiras ao longo da Rua Brasil, para a coleta e destinação do lixo descartado pelo grande número de frequentadores deste espaço de comércio e prestação de serviços. Indicação nº 151/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Instalação de braço de luz na Rua Mariano Pereira de Andrade, defronte ao nº 101, no bairro Jardim Dom Bosco. Indicação nº 152/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Seja feita licitação para serviços de varrição e limpeza das ruas do município abrangendo também os bairros periféricos além dos Distritos de Junqueira, Itaiúba e Engenheiro Balduino. Indicação nº 153/2022 - Aatoria: Marcos Cesar Caminholla Batista. Indica que seja feito o reparo necessário na estrada rural do Bairro da Grama, pois em determinado trecho o entulho usado para nivelar a via está danificando os pneus dos veículos. Indicação nº 154/2022 - Aatoria: Marcos Cesar Caminholla Batista. Indica a instalação de lixeiras em frente à creche do bairro Portal da Fonte, CEMEI Esdier Beloque Aredes. Indicação nº 155/2022 - Aatoria: Tiago José Demonico. Indica a necessidade urgente de reforma completa da USF Orlando Polotto, próximo à praça do bairro Jorge Carneiro de Campos, tendo em vista que se constata o afundamento de sua estrutura, inclusive com rachaduras graves que comprometem a segurança dos funcionários, pacientes e até mesmo dos equipamentos instalados. Indicação nº 156/2022 - Aatoria: Tiago José Demonico. Reforma completa, inclusive com revitalização da jardinagem e recuperação da iluminação na praça do bairro Jardim Primavera, uma vez que o local está em estado de abandono e sem condições de uso pela população, conforme as fotos em anexo. Indicação nº 157/2022 - Aatoria: Tiago José Demonico. Indica a necessidade de aquisição de equipamento adequado para atendimento odontológico para a USF Orlando Polotto, principalmente uma cadeira específica para essa finalidade, pois embora a unidade conte com profissionais da área de odontologia o atendimento fica prejudicado sem instrumentos e equipamento necessários. Indicação nº 158/2022 - Aatoria: Hélio Polotto. Instalar placas com nome das ruas do Bairro Jardim Renascer, bem como nas demais vias que não possuem identificação em nosso Município. Indicação nº 159/2022 - Aatoria: Hélio Polotto. Recapeamento asfáltico da Rua José Pedro Bassan e pavimentação do trecho da estrada do Bacuri, com início defronte a entrada do Colégio Agrícola até o início da Rua Rodrigo de Oliveira Lima. Em seguida foi realizada a leitura e discussão dos requerimentos: Requerimento nº 056/2022 - Aatoria: Marcos Cesar Caminholla Batista. A respeito do funcionamento da `Patrulha Agrícola` municipal, requer as seguintes informações e documentação: a) Encaminhar cópia do agendamento dos trabalhos programados para os próximos 180 dias ou até o último registrado; b) Informar como é realizado o agendamento por parte dos interessados (telefone, e-mail, site ou pessoalmente) e quem é/são os funcionários responsáveis; c) Quais os maquinários disponíveis para atender a necessidade da população (tanto tratores, implementos e demais equipamentos); d) Relação dos equipamentos quebrados, fora de serviço ou parados para manutenção e desde quando estão inoperantes; e) Informar quais os critérios usados para registro de agendamento de serviço (requisitos) por parte dos interessados; f) Informar se existe uma ordem de preferência e, nesse caso, quais são os critérios usados para determinar a prioridade de serviço; g) Informar quais são os funcionários lotados no setor, os respectivos cargos e as atribuições de cada um no cotidiano dos trabalhos. Requerimento nº 057/2022 - Aatoria: Ailto Vauler Antunes Faria. Considerando a necessidade de se acompanhar a estrutura funcional dos cargos comissionados e funções gratificadas do Executivo, e ainda o Projeto de Lei Complementar nº 6/22 em tramitação, solicita as seguintes informações e documentação: a) Relação dos cargos em comissão existentes e cópias das respectivas portarias de nomeação daqueles que estiverem atualmente ocupados, distinguindo os cargos vagos; b) Relação das funções gratificadas existentes e cópias das respectivas portarias de designação daquelas que estiverem ocupadas, distinguindo daquelas vagas. Requerimento nº 058/2022 - Aatoria: Tiago José Demonico. Considerando que funcionários e pacientes da rede municipal de saúde abordaram este Vereador em busca de informações concretas sobre a falta dos serviços de higienização e lavagem de uniformes e roupas de cama usados, informar: a) Quais os motivos de rompimento deste contrato de prestação de serviços? b) Quem, atualmente, se incumbem de realização destes serviços? c) Na hipótese de uso de materiais descartáveis em substituição



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

REGISTRO DAS SESSÕES REALIZADAS

TIPO	DATA	ASSUNTO
		aos reutilizáveis após higienização, tal mudança foi realizada em todas as unidades? Foi realizado um estudo de viabilidade de custos para tal mudança? Nesse caso, encaminhar cópia do mesmo. Todos os requerimentos foram aprovados por unanimidade. Moção nº 006/2022 - Autoria: José Carlos Chiavelli. Moção de Congratulações à todos os membros do Clube dos 22 e responsáveis pela edição do Monte Aprazível Rodeio Festival - MARF 2022, na pessoa de seu Presidente Rômulo Cury. Solicita o uso da palavra o autor da propositura para fazer a leitura na íntegra e homenagear comissão organizadora pelo empenho e arrojo na promoção do rodeio, possibilitando a oportunidade de resgatar a tradicional "Festa do Peão" de Monte Aprazível. Moção de Congratulações aprovada por unanimidade. Dando continuidade, foi realizada a leitura do Expediente: Projeto de Lei nº 062/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Institui e inclui no Calendário Municipal de Eventos o evento Rally Off Monte Aprazível, e dá outras providências. Projeto de Lei nº 063/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Autoriza o Poder Executivo a alterar a Lei nº 3.751 de 16/07/2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual - PPA, e a Lei nº 3.750 de 16/07/2021, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2022, e abre Crédito Adicional Suplementar e dá outras providências. (R\$6.365.000,00 - Excesso Arrecadação). Projeto de Lei Complementar nº 007/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Altera diversos dispositivos da Lei Complementar 01/2010 e dá outras providências. Considerando que os Projetos de Lei nº 62 e 63/2022 e o Projeto de Lei Complementar nº 07/2022, apresentados no expediente da presente sessão sob o rito de urgência e urgência especial nos termos dos arts. 182 e 184 do Regimento Interno, a qual as comissões se manifestaram positivamente a seu respeito, requeiro que os projetos constantes ao expediente sejam incluídos para votação na Ordem do Dia desta sessão. Em votação o requerimento verbal do Vereador João Carlos Ferreira para inclusão de matéria na Ordem do Dia, os favoráveis permaneçam como estão e os contrários queiram se levantar. Aprovado por unanimidade. Em seguida foi franqueada a PALAVRA LIVRE para os Vereadores que queiram se manifestar. Fizeram uso da palavra na forma como consta no Regimento Interno os vereadores Luiz Carlos Sidinani, Marcos Cesar Caminholla Batista, Hélio Polotto, Donald Luis Paiola, Ailton Vauler Antunes Faria, José Carlos Chiavelli e Tiago José Demonico. Esgotada a matéria e ninguém mais querendo se manifestar o Presidente Alexandre Faria Rodrigues passa para a ORDEM DO DIA. Em seguida o Primeiro Secretário inicia a leitura da ORDEM DO DIA nos seguintes termos: Projeto de Lei nº 062/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Institui e inclui no Calendário Municipal de Eventos o evento Rally Off Monte Aprazível, e dá outras providências. Colocado pelo Presidente em Única Discussão e em Única Votação, foi aprovado por unanimidade. Projeto de Lei nº 063/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Autoriza o Poder Executivo a alterar a Lei nº 3.751 de 16/07/2021, que dispõe sobre o Plano Plurianual - PPA, e a Lei nº 3.750 de 16/07/2021, que dispõe sobre as Diretrizes Orçamentárias para o Exercício de 2022, e abre Crédito Adicional Suplementar e dá outras providências. (R\$6.365.000,00 - Excesso Arrecadação). Colocado pelo Presidente em Única Discussão e em Única Votação, foi aprovado por unanimidade. Projeto de Lei Complementar nº 007/2022 - Autoria: Chefe do Executivo. Altera diversos dispositivos da Lei Complementar 01/2010 e dá outras providências. Colocado pelo Presidente em Primeira Discussão e em Primeira Votação, foi aprovado por unanimidade. Esgotando-se a matéria para análise na Ordem do Dia, o Presidente da Câmara coloca a palavra livre em Explicação Pessoal fazendo uso da palavra os vereadores Ailton Vauler Antunes Faria, Hélio Polotto, Marcos Cesar Caminholla Batista, Luiz Carlos Sidinani e Tiago José Demonico. Ninguém mais querendo se manifestar e nada mais a ser deliberado nessa Sessão Ordinária, o Presidente e vereador Alexandre Faria Rodrigues, agradece a presença dos vereadores, dos ouvintes da Rádio Difusora, Internet e das pessoas no auditório e em nome de "DEUS" encerra a presente Sessão Ordinária, cuja Ata ficará à disposição dos interessados na Secretaria Administrativa desta Câmara Municipal.

Alexandre Faria Rodrigues
Presidente

Tiago José Demonico
1º Secretário

Ordinária 20/09/2022 15ª SESSÃO ORDINÁRIA

Resumo:

1. ATA DA 15ª SESSÃO ORDINÁRIA - 20/09/2022

Aos vinte dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e dois, às vinte horas, instalou-se a décima quinta Sessão Ordinária do corrente ano, presidida pelo vereador Alexandre Faria Rodrigues e secretariada pelos vereadores Tiago José Demonico e José Carlos Chiavelli, primeiro e segundo Secretários respectivamente. Após a chamada feita pelo primeiro Secretário, constatou-se a presença de todos os vereadores. O Presidente Alexandre Faria Rodrigues sob a proteção de Deus e de acordo com as normas regimentais, dá por aberta a sessão e coloca em discussão e votação a Ata da 14ª Sessão Ordinária realizada em 06 de setembro de 2022, que é aprovada por unanimidade. Em seguida solicita ao primeiro Secretário que faça a leitura da matéria que consta no Expediente: Indicação nº 160/2022 - Autoria: João Carlos Ferreira. Considerando o período de chuvas que se aproxima, a necessidade de prevenir casos de dengue e manter o bom estado de conservação pela cidade e distritos, indica a realização de multirão de limpeza, consistindo em frente de trabalho específica para a tarefa. Indicação nº 161/2022 - Autoria: Luiz Carlos Sidinani. Sabendo-se que vai ser construído um complexo esportivo onde hoje é o late Clube, sugere ao Executivo que este futuro próprio público seja denominado com o nome de "Paulo Henrique Ramos Araújo", popular PH, saudoso Assessor de Esportes do município. Indicação nº 162/2022 - Autoria: Tiago José Demonico. Indica a pintura de faixas de pedestres nos cruzamentos mais movimentados e nas proximidades das escolas e unidades de saúde, especialmente no quarteirão da EMEB Feliciano Sales Cunha. Indicação nº 163/2022 - Autoria: Tiago José Demonico. Indica a necessidade de adequada sinalização de trânsito com a recuperação da pintura de solo e também da sinalização vertical no bairro Portal da Fonte. Indicação nº 164/2022 - Autoria: Tiago



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

REGISTRO DAS SESSÕES REALIZADAS

TIPO	DATA	ASSUNTO
		José Demonico. Indica a realização de gestões junto ao DER para a instalação de sonorizadores e iluminação no entroncamento da Rodovia Feliciano Salles da Cunha com a Rodovia Vicinal Ângelo Pivaró. Indicação nº 165/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Implantação dos cursos profissionalizantes de manicure e pedicure na Estação Aprendiz, com certificado, para atender o grande número de interessadas nesse segmento. Indicação nº 166/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Indica que seja denominada `Benjamin Padilha` uma das novas vias ou próprios públicos do município. Indicação nº 167/2022 - Aatoria: Hélio Polotto. Indica a vistoria e colocação de grade de proteção do bueiros situado na Avenida Francisco Rui, antes do acesso a Rodovia Feliciano Salles Cunha. Indicação nº 168/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Indica a construção de pista de caminhada ao longo da Avenida Amador de Paula Bueno. Indicação nº 169/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Indica que seja feita a poda de árvores na quadra ao redor da EMEF Maria Neves Soubhia. Indicação nº 170/2022 - Aatoria: João Carlos Ferreira. Indica que sejam realizadas obras para melhorar a visibilidade e segurança no trânsito de veículos e tráfego de pedestres na rotatória da confluência das Ruas Edgard Magalhães Noronha, Presidente Vargas e Avenida Santos Dumont. Em seguida foi realizada a leitura e discussão dos requerimentos: Requerimento nº 059/2022 - Aatoria: José Carlos Chiavelli. Requer que sejam encaminhadas cópias das prestações de contas da Santa Casa de Misericórdia a partir do mês de julho até a presente data, constando o nome e horário dos plantonistas a serviço da população. Todos os requerimentos foram aprovados por unanimidade. Dando continuidade, foi realizada a leitura do Expediente: Projeto de Lei Complementar nº 006/2022 SUBSTITUTIVO - Aatoria: Chefe do Executivo. Dispõe sobre a extinção e criação de cargos de provimento em comissão; sobre alteração de referências; sobre a criação e alteração de funções gratificadas, com a descrição das respectivas atribuições de assessoramento e direção; e dá outras providências. Projeto de Lei nº 064/2022 - Aatoria: Chefe do Executivo. Autoriza o pagamento de premiação para as participantes do Evento Game and Player. Projeto de Resolução nº 002/2022 - Aatoria: Mesa Diretora da Câmara. Dá nova redação aos artigos 181, 182 e 184 do Regimento Interno da Câmara Municipal de Monte Aprazível, Resolução nº 209/2014. Considerando que os projetos apresentados no expediente da presente sessão, a qual as comissões se manifestaram positivamente a seu respeito, requeiro que os projetos constantes ao expediente sejam incluídos para votação na Ordem do Dia desta sessão. Em votação o requerimento verbal do Vereador João Carlos Ferreira para inclusão de matéria na Ordem do Dia, os favoráveis permaneçam como estão e os contrários queiram se levantar. Aprovado por unanimidade. Em seguida foi franqueada a PALAVRA LIVRE para os Vereadores que queriam se manifestar. Fizeram uso da palavra na forma como consta no Regimento Interno os vereadores Luiz Carlos Sidinani, Tiago José Demonico, Donald Luis Paiola, Ailto Vauler Antunes Faria, Hélio Polotto e José Carlos Chiavelli. Esgotada a matéria e ninguém mais querendo se manifestar o Presidente Alexandre Faria Rodrigues passa para a ORDEM DO DIA. Em seguida o Primeiro Secretário inicia a leitura da ORDEM DO DIA nos seguintes termos: Projeto de Resolução nº 002/2022 - Aatoria: Mesa Diretora da Câmara. Dá nova redação aos artigos 181, 182 e 184 do Regimento Interno da Câmara Municipal de Monte Aprazível, Resolução nº 209/2014. Colocado pelo Presidente em Única Discussão e em Única Votação, foi aprovado por unanimidade. Projeto de Lei nº 064/2022 - Aatoria: Chefe do Executivo. Autoriza o pagamento de premiação para as participantes do Evento Game and Player. Colocado pelo Presidente em Única Discussão e em Única Votação, foi aprovado por unanimidade. Projeto de Lei Complementar nº 006/2022 SUBSTITUTIVO - Aatoria: Chefe do Executivo. Dispõe sobre a extinção e criação de cargos de provimento em comissão; sobre alteração de referências; sobre a criação e alteração de funções gratificadas, com a descrição das respectivas atribuições de assessoramento e direção; e dá outras providências. Colocado pelo Presidente em Primeira Discussão e em Primeira Votação, foi aprovado por unanimidade. Projeto de Lei Complementar nº 007/2022 - Aatoria: Chefe do Executivo. Altera diversos dispositivos da Lei Complementar 01/2010 e dá outras providências. (Nova Lei Licitações). Colocado pelo Presidente em Segunda Discussão e em Segunda Votação, foi aprovado por unanimidade. A seguir foi formulado pelo Vereador Luiz Carlos Sidinani requerimento verbal para que fosse realizada Sessão Extraordinária imediatamente posterior à presente, visando apreciar em segunda votação o Projeto de Lei Complementar nº 06/2022, requerimento este que colocado pelo Presidente em votação no Plenário foi aprovado por unanimidade, ficando assim estabelecido. Esgotando-se a matéria para análise na Ordem do Dia, o Presidente da Câmara coloca a palavra livre em Explicação Pessoal fazendo uso da palavra os vereadores Luiz Carlos Sidinani e Tiago José Demonico. Ninguém mais querendo se manifestar e nada mais a ser deliberado nessa Sessão Ordinária, o Presidente e vereador Alexandre Faria Rodrigues, agradece a presença dos vereadores, dos ouvintes da Rádio Difusora e das pessoas no auditório e em nome de "DEUS" encerra a presente Sessão Ordinária, cuja Ata ficará à disposição dos interessados na Secretaria Administrativa desta Câmara Municipal.

Alexandre Faria Rodrigues
Presidente

Tiago José Demonico
1º Secretário

Extraordinária 20/09/2022 11ª SESSÃO EXTRAORDINÁRIA

Resumo:

ATA DA 11ª SESSÃO EXTRAORDINÁRIA - 20/09/2022

Aos vinte dias do mês de setembro do ano de dois mil e vinte e dois, às vinte e uma hora e dez minutos, instalou-se a décima primeira Sessão Extraordinária do corrente ano, presidida pelo vereador Alexandre Faria Rodrigues e secretariada pelos vereadores Tiago José Demonico e José Carlos Chiavelli, primeiro e segundo Secretários respectivamente. Após a chamada feita pelo primeiro Secretário, constatou-se a presença de todos os vereadores. O Presidente Alexandre Faria Rodrigues sob a proteção de Deus e de acordo com as normas regimentais, dá por aberta a sessão. Em seguida o Presidente solicita ao primeiro



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

REGISTRO DAS SESSÕES REALIZADAS

TIPO	DATA	ASSUNTO
		Secretário, vereador Tiago José Demonico, para fazer a leitura do projeto de lei complementar objeto de apreciação da pauta: Complementar nº 006/2022 SUBSTITUTIVO - Aatoria: Chefe do Executivo. Dispõe sobre a extinção e criação de cargos de provimento em comissão; sobre alteração de referências; sobre a criação e alteração de funções gratificadas, com a descrição das respectivas atribuições de assessoramento e direção; e dá outras providências. Colocado pelo Presidente em Segunda Discussão e em Segunda Votação, foi aprovado por unanimidade. Nada mais a ser deliberado nessa Sessão Extraordinária, o Presidente e vereador Alexandre Faria Rodrigues, agradeceu a presença dos vereadores, dos ouvintes da Rádio Difusora e das pessoas presentes no auditório e em nome de "DEUS" encerrou a presente Sessão Extraordinária, cuja Ata ficará a disposição dos interessados na Secretaria Administrativa desta Câmara Municipal.

Alexandre Faria Rodrigues
Presidente

Tiago José Demonico
1º Secretário

Conforme demonstrado no quadro acima, verificamos que, no período analisado, foram realizadas **2 (duas)** Sessões Legislativas Ordinárias, **1 (uma)** Sessão Legislativa Extraordinária



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

20. Avaliação das Ações de Governo Previstas no Orçamento

O quadro a seguir apresenta o valor autorizado na Lei Orçamentária Anual destinados a Investimentos e Custeios, comparados com a despesa empenhada e liquidada.

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA PARA O EXERCÍCIO					3.425.000,00
AÇÕES DE GOVERNO					
PROJETO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	
1001-AQUISICAO DE MAT. PERMANENTE - CAMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	
ATIVIDADE	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	
2001-SUBSIDIOS DOS VEREADORES	467.666,78	13,65	467.666,78	13,65	
2002-ADMINISTRACAO DA CAMARA MUNICIPAL	1.541.887,40	45,02	1.519.387,40	44,36	
TOTAL	2.009.554,18	58,67	1.987.054,18	58,02	
TOTAL GERAL	2.009.554,18	58,67	1.987.054,18	58,02	

Conforme apresentado no quadro acima, o valor empenhado e liquidado nas ações de governo de investimentos representou até o período, respectivamente, **0,00%** e **0,00%** do valor autorizado no orçamento. Referente as ações de governo com manutenção e custeio, certificamos que foi empenhado **58,67%** e liquidado **58,01%** do valor autorizado no orçamento.

Certifica-se que até o período analisado, a Entidade executou em investimentos e custeio o equivalente a **58,67%** do orçamento aprovado para o exercício.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

21. Portal de Transparência

Em atendimento às leis 131/2009 e 12.527/2011, que estabelece normas de finanças públicas voltadas para a responsabilidade na gestão fiscal, a fim de determinar a disponibilização, em tempo real, de informações pormenorizadas sobre a execução orçamentária e financeira da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios, analisamos a seguir a disponibilização das informações no Portal de Transparência do órgão.

INFORMAÇÕES NO PORTAL DE TRANSPARÊNCIA	
Descrição	Situação
Ações e Programas - Art. 8º, § 1º, inciso V da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
Despesas Públicas - Art. 48-A, Inciso II, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000) e art. 7º, Inciso II, do Decreto	Informação Atualizada
Despesas com diárias e passagens	Informação Atualizada
Despesas com Pessoal / Folha de Pagamento. Art. 7º, §2º, VI, do Decreto 7.724/2012	Informação Atualizada
Estrutura Organizacional - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
LDO, LOA e PPA - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
Licitações - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
Perguntas Frequentes - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
Prestação de Contas - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)	Informação Atualizada
Regulamentação da Lei - Art. 45º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
RGF Relatório de Gestão Fiscal - Art. 48, caput, da Lei de Responsabilidade Fiscal (Lei 101/2000)	Informação Atualizada
SIC Serviço de Informação ao Cidadão - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada
Site (requisitos mínimos) - Art. 8º da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/2011)	Informação Atualizada



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

22. Conclusão

PARECER DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE MONTE APRAZÍVEL

PERÍODO DE 01/09/2022 À 30/09/2022

INTRODUÇÃO

O presente Parecer é o instrumento produzido pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores do Município de Monte Aprazível/SP, em relação à Câmara Municipal de Vereadores de Monte Aprazível/SP, entidade jurisdicionada do TCE/SP, referente a auditoria sobre a situação dos atos relativos a transparência pública.

O Controle Interno da Câmara de Vereadores de Monte Aprazível foi criado pela Resolução 183/1997. Na sua atuação independente vem contribuindo para que o Município e seus Gestores alcancem os mandamentos constitucionais fixados no Caput do seu Art. 37: Moralidade, Impessoalidade, Legalidade, Publicidade e Eficiência.

Feitas essas considerações, passamos ao nosso parecer:

PARECER

1. O controle Interno da Câmara municipal de Monte Aprazível - SP, em atendimento às exigências legais, Constituição Federal, Constituição Estadual, Lei de Responsabilidade fiscal e regulamentação própria deste município, para fins de avaliar a conduta deste órgão do Poder Legislativo em relação a transparência pública, da Câmara Municipal de Vereadores de Monte Aprazível / SP, após análise Documental, entrevistas, consultas e relatórios é de parecer FAVORÁVEL a conduta do Sr. Alexandre Faria Rodrigues, Vereador Presidente, e ao Setores responsáveis referente ao período analisado.

2. Adicionalmente, o Controle Interno a vista dos Relatórios Contábeis e informações contidas no site e no Portal da transparência, do Órgão Poder Legislativo, Unidade Gestora Câmara Municipal de Vereadores de Monte Aprazível/SP, considera íntegros e confiáveis os demonstrativos, e as informações institucionais.

3. A opinião supra, está consubstanciada na apreciação dos dados publicados no portal da transparência e nas publicações do site, produzidos e publicados pelos servidores responsáveis, observando as competências legais de cada setor.

4. Ainda a de se observar que as propostas de correções dos problemas encontrados foram acatados pelos setores e estão sendo resolvidos dentro da disponibilidade e competência administrativa de cada setor.

5. Este parecer não elude nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais, tanto pelo Tribunal de Contas do Estado como da Câmara Municipal de Vereadores.

Mediante nossas análises para o período, não vislumbramos ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, no entanto, o mesmo será submetido à análise do Chefe do Poder Legislativo.

E por ser a expressão da verdade, assinado o presente relatório de controle.

Atenciosamente.

Monte Aprazível/SP, 30 de setembro de 2022.



Camara Municipal de Monte Aprazível

Relatório de Controle Interno

Janeiro a Setembro de 2022

Monte Aprazível, 30 de Setembro de 2022.

ALEXANDRE FARIA RODRIGUES
PRESIDENTE DA CÂMARA MUNICIPAL

JONAS FABRICIO PAGLIUSE
CONTROLE INTERNO