



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO 2º QUADRIMESTRE

SETEMBRO DE 2017



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, art. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4320/64 e em atendimento ao Comunicado SDG nº 032/2012 do TCESP, apresenta relatório para as atividades desempenhadas no 2º Quadrimestre de 2017 (Maio a Agosto), concluído em Setembro de 2017.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade 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. Observância das normas estabelecidas pela LC nº 101/2000; Lei nº 8666/93; procedimentos gerais da Câmara Municipal de Bertioga;
4. Gastos de pequena monta (adiantamentos);
5. Outras informações relevantes aos interesses públicos.

Assim, esse serviço de controle atuou de forma preventiva por meio da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas.

- Orçamentária
- De Pessoal
- Compras
- Almoxarifado e Patrimônio
- Contratos e CPL
- Contabilidade e Tesouraria
- Adiantamento
- Diversos



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

1 – Gestão Orçamentária

Foi juntado nos autos de nº 0302/2015, cópia de Balancetes da Receita e Despesa de maio a agosto de 2017 (fls.959/973), e de acordo com quadro demonstrativo, o valor total dos repasses de duodécimos efetuados foi de R\$ 8.933.333,28, conforme estipula a Constituição Federal:

Mês	Data do Repasse	Valor do Repasse	Total Repassado
Janeiro	20/01/2017	1.116.666,66	1.116.666,66
Fevereiro	21/02/2017	1.116.666,66	2.233.333,32
Março	20/03/2017	1.116.666,66	3.349.999,98
Abril	20/04/2017	1.116.666,66	4.466.666,64
Maio	19/05/2017	1.116.666,66	5.583.333,30
Junho	20/06/2017	1.116.666,66	6.699.999,96
Julho	19/04/2017	1.116.666,66	7.816.666,62
Agosto	21/08/2017	1.116.666,66	8.933.333,28

(Fonte: Extratos bancários fornecidos pelo DFI)

Tais repasses foram efetuados tempestivamente, conforme constam nos extratos bancários, anexados no mesmo P.A. (fls.975/979), onde não observamos nenhuma anormalia. (CF, art. 29-A, § 2º, inciso II, e art. 168).

2 – Gestão de Pessoal

Encontram-se anexos resumos da folha de pagamento referentes ao período de maio a agosto de 2017 (fl.981).

Quanto à contribuição previdenciária (patronal e do servidor) ao Instituto de Seguridade Social de Bertioga – BERTPREV e Instituto Nacional de Seguridade Social - INSS estão sendo recolhidos em tempo hábil e conferidos pelo Controle Interno.

A frequência dos funcionários efetivos é controlada por relógio de ponto biométrico e dos comissionados a serviço dos gabinetes através de folha de ponto, devidamente assinada pelos Srs. Vereadores.



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

De acordo com os Demonstrativos de Apuração das Despesas com Pessoal até o 2º Quadrimestre (fl. 981), os total dos gastos apurado foi R\$ 5.481.175,54, conforme tabela abaixo.

Mês	Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Ativo	Remuneração de Agentes Políticos	Encargos Sociais	Inativos, Pensionistas e outros benefícios previdenciários	Outras despesas e obrigações variáveis	Gastos por Mês
Janeiro	R\$ 542.402,64	R\$ 68.310,00	R\$ 53.727,06	R\$ 1.020,11	R\$ 20.602,87	R\$ 686.062,68
Fevereiro	R\$ 462.263,45	R\$ 68.310,00	R\$ 145.313,47	R\$ 1.020,11	R\$ 17.672,63	R\$ 694.579,66
Março	R\$ 450.857,00	R\$ 68.310,00	R\$ 99.226,45	R\$ 912,73	R\$ 15.626,57	R\$ 634.932,75
Abril	R\$ 471.639,15	R\$ 68.310,00	R\$ 108.170,08	R\$ 999,71	R\$ 15.470,68	R\$ 664.589,62
Mai	R\$ 491.984,15	R\$ 68.310,00	R\$ 99.109,45	R\$ 956,25	R\$ 23.718,32	R\$ 684.078,17
Junho	R\$ 640.866,81	R\$ 68.310,00	R\$ 104.015,40	R\$ 956,25	R\$ 23.486,17	R\$ 837.634,63
Julho	R\$ 416.797,31	R\$ 68.310,00	R\$ 101.737,19	R\$ 956,25	R\$ 19.929,36	R\$ 607.730,11
Agosto	R\$ 489.577,44	R\$ 66.328,20	R\$ 100.502,42	R\$ 900,00	R\$ 14.259,86	R\$ 671.567,92
Totais	R\$ 3.966.387,95	R\$ 544.498,20	R\$ 811.801,52	R\$ 7.721,41	R\$ 150.766,46	R\$ 5.481.175,54

(Fonte: Demonstrativo de Apuração das Despesas fornecido pelo DFI)

No período informado não há ocorrências de processos de sindicância instaurados.

3 – Gestão de Almojarifado e Patrimônio

As entradas e saídas dos materiais do almojarifado são informatizadas, sendo o controle realizado por uma funcionária que faz a liberação do material mediante requisição e assinatura de recebimento realizado pelos departamentos e gabinetes solicitantes.

Quanto ao patrimônio no 2º Quadrimestre de 2017, nos meses de junho e agosto foram realizadas movimentações, conforme relatórios anexos às fls.984/986 do P.A. nº 0302/15.

4 – Gestão de Contratos e CPLP



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

No 2º Quadrimestre de 2017, quanto a Comissão Permanente de Licitação e Pregão, foi aberto o seguinte processo licitatório, porém houve desistência do procedimento por decisão da Presidência da Casa:

LICITAÇÃO	OBJETO
CONVITE 03/17	Serviços de sonorização de ambientes e de locação de equipamentos de áudio visual

No 2º Quadrimestre de 2017 houve assinatura dos seguintes contratos administrativos:

CONTRATO	OBJETO/FORNECEDOR
Aditivo ao CA 10/16 - CA 20/17	Prestação de serviços para fornecimento e manutenção de sistemas informatizados, para a realização de serviços técnicos especializados de modernização e gestão pública / Cecam Consultoria Economica, Contábil e Administrativa Municipal S/S
CA 08/17	Fornecimento de refeição rápida (combo lanche e refrigerante) , que serão entregues aos servidores, exclusivamente nos dias que ocorrerem sessões ordinárias noturnas./ Bertioga Comércio Varejista de Congelados Eirelli-ME.
CA 09/17	Locação de Mesa de som e acessórios./ Renato Prestes Fadigati
CA 10/17	Prestação de serviço de telefonia móvel celular - 30 linhas de telefonia móvel celular / Telefonica Brasil SA
CA 11/17	Prorroga o prazo para conclusão da obra e conseqüente objeto do



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

	contrato administrativo 04/2016, por mais 04 meses. / Consitec
CA 12/17	Monitoramento/ C. Azarias Monitoramento ME
CA 13/17	Cartão Alimentação/ BIQ Benefícios
CA 14/17	Termo aditivo ao Contrato Múltiplo de Prestação de serviços nº 9912321506 - aditivo ao CA 007/13. /EBCT – Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos
CA 15/17	Termo Aditivo – Prorrogação de Prazo - Contrato Administrativo 019/13./ TV Costa Norte EPP
CA 17/17 – Aditivo ao CA 26/15	Prestação de serviços de Plano Privado de Assistência à Saúde Coletivo Empresarial – Prorroga e Reajusta o CA 026/15.

Encontram-se anexas às fls.988/991 declarações de dispensa ou inexigibilidade de licitação no 2º quadrimestre de 2017.

5 – Gestão Contábil e Tesouraria.

- Os registros contábeis são realizados tempestivamente;
- O cadastro mensal de entidades, bem como os documentos referentes a cadastro contábeis e balancete isolado é realizado tempestivamente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal de Bertioga são contabilizados como receita extraorçamentária na dotação 5505;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura do Município de Bertioga as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município de Bertioga;



Câmara Municipal de Bertiooga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

- A Câmara Municipal de Bertiooga se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCESP;
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela tesouraria, em cheques e ou ordens de pagamento ou bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo a ordem cronológica;
- Antes de pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento.

6 – Regimes de adiantamento

Foram analisados os seguintes processos de adiantamento, cujas manifestações encontram-se em seus respectivos autos:

MÊS ANÁLISE	PROC. ADIANTAMENTO
Maio	247/17
	248/17
	253/17
	254/17
	307/17
Junho	330/17
	343/17
Julho	310/17
Agosto	218/17
	411/17
	412/17
	425/17
	428/17

7 – Outros

Juntada de documentos comprobatórios de envio de informações ao sistema AUDESP referentes aos meses de maio a agosto de 2017.

Assim sendo, nada temos a acrescentar ou recomendar neste momento.



Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

Bertioga, 26 de setembro de 2017.


Sonia Maria Silva Souza
Presidente


Elaine Amorim Justo Nehme
Membro


Wesley Seidel de Almeida
Membro

Ciente quanto aos procedimentos adotados pelo Controle Interno.


Ney Vaz Pinto Lyra
Presidente