



*Câmara Municipal de Bertioga*

Estado de São Paulo

*Estância Balneária*

fl. 950  
ma. 302/15

# **CONTROLE INTERNO**

## **RELATÓRIO 1º QUADRIMESTRE**

**MAIO DE 2017**



# Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

fls 951  
mae. 302/15

## 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 1º Quadrimestre de 2017 (Janeiro a Abril), concluído em maio 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

fls. 952  
me. 302/15

## 1 – Gestão Orçamentária

Foi juntado nos autos de nº 0302/2015, cópia de Balancetes de janeiro a abril de 2017 (fls. 933/945), de acordo com quadro demonstrativo, totalizando o valor de **R\$ 4.466.666,64**, 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	<b>4.466.666,64</b>

(Fonte: Extratos bancários fornecidos pelo DFI)

Tais repasses foram efetuados tempestivamente, conforme constam nos extratos bancários, anexados no mesmo P.A. (fls.825/830), 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 janeiro a abril de 2017 (fls. 833/838).

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.

De acordo com o Demonstrativo de Apuração das Despesas com Pessoal 1º Quadrimestre ( fl. 837), os total dos gastos apurado foi **R\$ 2.680.164,71**, conforme tabela abaixo.



# Câmara Municipal de Bertiooga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

fls. 953  
proc. 302/15

Mês	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril
<b>Venc. e Vant.</b>				
Fixas - Pessoal Ativo	R\$ 542.402,64	R\$ 462.263,45	R\$ 450.857,00	R\$ 471.639,15
Rem. Agentes Políticos	R\$ 68.310,00	R\$ 68.310,00	R\$ 68.310,00	R\$ 68.310,00
Encargos Sociais	R\$ 53.727,06	R\$ 145.313,47	R\$ 99.226,45	R\$ 108.170,08
Inativos, Pensionistas e outros benefícios previdenciários	R\$ 1.020,11	R\$ 1.020,11	R\$ 912,73	R\$ 999,71
Outras despesas e obrigações variáveis	R\$ 20.602,87	R\$ 17.672,63	R\$ 15.626,57	R\$ 15.470,68
<b>Gastos por Mês</b>	<b>R\$ 686.062,68</b>	<b>R\$ 694.579,66</b>	<b>R\$ 634.932,75</b>	<b>R\$ 664.589,62</b>

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

### 3 – Gestão de Almoxarifado e Patrimônio

As entradas e saídas dos materiais do almoxarifado 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 1º Quadrimestre de 2017, conforme declarações que se encontram em anexo, não foram realizadas movimentações, conforme relatórios anexos às fls. 839/843 do P.A. nº 0302/15.

### 4 – Gestão de Contratos e CPLP

No 1º Quadrimestre de 2017, quanto a Comissão Permanente de Licitação e Pregão, ocorreram os seguintes processos licitatórios:

LICITAÇÃO	OBJETO
CONVITE 01/17	Fornecimento de Lanches
PREGÃO PRESENCIAL 02/17	Telefonia Celular

954  
mar. 2021/15



# Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

No 1º Quadrimestre de 2017 houve assinatura dos seguintes contratos administrativos:

CONTRATO	OBJETO/FORNECEDOR
Aditivo nº 01/17 – CA 15/12	Telefonia Celular/Telefonica Brasil
Aditivo nº 02/17 – CA 06/15	Tel. Fixa e Internet/ Telefonica Br.
Aditivo nº 03/17 – CA 06/16	Seguro Veículos/ Porto Seguro
Contrato Adm. nº 04/17	Serviço de Postagem/ Correios
Aditivo nº 05/17 – CA 13/15	Lanches / Luiz Cláudio da Silva EPP
Aditivo nº 06/17 – CA 30/15	Func. Terceirizados/ Human
Contrato Adm. nº 07/17	Elevadores / E.H. Assist. Tec
Contrato Adm. nº 08/17	Lanches / Bertioga Com Var e Congelados Eirelli
Contrato Adm. nº 09/17	Locação de Som / Renato Fadigati

Encontram-se anexas às fls.794/796 declarações de dispensa ou inexigibilidade de licitação no 1º 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;
- A Câmara Municipal de Bertioga se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCE/SP;
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela tesouraria, em cheques e ou ordens de pagamento ou bancária;

fl. 955'  
proc. 302/15



# Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

- 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
Janeiro	Processos ref. Dezembro 2016
Fevereiro	0044/17 0045/17 0046/17 0047/17
Março	0148/17 0157/17
Abril	0173/17 0188/17 0189/17 0218/17

## 7 – Outros



# Câmara Municipal de Bertioga

Estado de São Paulo

Estância Balneária

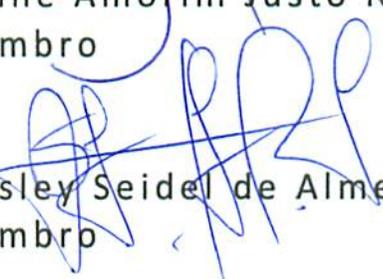
fl. 956  
ma. 302/15

Juntada de documentos comprobatórios de envio de informações ao sistema AUDESP referentes aos meses de janeiro a abril de 2017.

Bertioga, 23 de maio 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