



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

### **Relatório: 1ª Prestação de Contas Quadrimestral 2017**

**Nº 001/2017**

Gestor: Ronaldo de Souza

Controlador: Maria Regina de Almeida Leite

Período: De Janeiro, Fevereiro, Março e Abril de 2.017.

#### **Finalidades do Relatório:**

Determinadas no art. 74 da Constituição e no art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal, o Controle Interno da Câmara Municipal de Carapicuíba de forma geral, desenvolveu suas atividades fiscalizadora preventiva, através da orientação e prestação de informações, buscando o pleno atendimento das normas legais, atuando através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais e formais, concomitante ao longo da execução e subsequentemente após o ato financeiro, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas, verificando a fidelidade e legalidade dos atos dos agentes públicos e administrativos, responsáveis pela gestão orçamentaria, financeira e patrimonial do Legislativo.

De acordo com normas legais, instituídas para o Controle Interno, apresento o Relatório de Auditoria do Controle Interno referente ao exercício do 1º Quadrimestre de 2017.

#### **1 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO**

Período: 01 de Janeiro de 2017 a 31 de dezembro de 2018.

Presidente: Ronaldo de Souza

Vice Presidente: Cesar Augusto José

1º Secretário: Jucelino Paulo Gonçalves

2º Secretário: José Carlos Adão



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

3º Secretário: Emília Vieira Ramalho

### **2 – QUALIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELA GESTÃO ADMINISTRATIVA DO LEGISLATIVO.**

2.1. Diretor Geral de Administrativo: Carlos Miranda de Campos

Diretor Legislativo: Edú Eder de Carvalho

Setor de Contabilidade: Nilaine Dias Pinto

Setor de Patrimônio, Frota e Almoxarifado: Osmínia Ferreira de Oliveira

Setor de Compras: Maria Regina de Almeida Leite

Tesouraria: Luana Vieira da Silva

### **2.1 Comissão Especial de Apoio( Pregão Presencial – Licitação nº 01/2017 e 02/2017):**

Pregoeiro: Carlos Miranda de Campos

Membro: Edú Eder de Carvalho

Membro: Osmínia Ferreira de Oliveira

Membro: Maria Regina de Almeida Leite

Membro: Neusa de Arruda Araújo

### **2.2. A Comissão Permanente de Licitação:**

Presidente: Edú Eder de Carvalho

Secretário: Anderson Vieira Fernandes

Membro: Marcio Reis Azeredo

Membro: Ana de Souza Pereira



### **2.3. A Comissão Permanente para a Realização de Pregão Presencial:**

Pregoeiro: Carlos Miranda de Campos

Membro: Osmínia Ferreira de Oliveira

Membro: Hildebrando Monteiro de Lima

Membro: Neusa de Arruda Araújo



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

### **3.0 Da Execução Orçamentária: LOA, LDO E PPA e Financeira**

- A Lei Orçamentária nº 3.422/16, de 29 de Dezembro de 2016, contém os programas e ações que estão previstos na LDO para 2017 e no PPA com referência a Unidade Câmara Municipal.
- A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento;
- O Orçamento do Poder Legislativo estabelecido a Lei Orçamentária Anual no exercício de 2017, foi fixado no valor de R\$ 14.500.000,00 (Quatorze Milhões e quinhentos mil reais),
- O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A e encontram-se de acordo com a mesma;
- Foi repassado pelo Executivo Municipal durante o quadrimestre do exercício de 2017 o valor de:

#### **REPASSE DO 1º QUADRIMESTRE**

MÊS	VALOR REPASSADO
Janeiro	R\$ 1.220.642,59
Fevereiro	R\$ 1.222.545,90
Março	R\$ 1.304.807,78
Abril	R\$ 1.304.807,79

- Foi repassado pelo Executivo Municipal durante o 1º quadrimestre do exercício de 2017 o valor de: R\$ 5.052.804,06 (Cinco milhões, cinquenta e dois mil oitocentos e quatro reais e seis centavos), conforme acima mencionado, obedecendo ao cronograma de repasse estabelecido pela Lei Orçamentária Anual.
- Os repasses são efetuados através de transferências bancárias diretamente na conta corrente do Legislativo no Banco Caixa Econômica Federal, agência 0637



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

Banco 104 / Conta Corrente 006071001-9, onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo.

- Conferência dos saldos dos demonstrativos contábeis, tais como: Razão das Contas, Demonstrativo de Movimento do Mês, Demonstrativo de Duodécimos e Despesa da Execução orçamentária, Balancete Analítico e outros relatórios.
- Em 28/03/17 foi nomeada a Servidora Nilaine Dias Pinto, para ocupar o cargo de Contadora em cargo efetivo.
- Foi feito o pagamento do Termo de Devolução de Parte do duodécimo, processo nº 923/17;
- no mês de janeiro e fevereiro os valores foram descontados do repasse, à partir do mês março e abril, a Câmara Municipal solicitou que fosse repassado o valor integral sem desconto, e começou a ser depositado na conta da Prefeitura.

Mês a vencer	Valor repassado
Janeiro	R\$ 21.848,00
Fevereiro	R\$ 21.848,00
Março	R\$ 21.848,00
Abril	R\$ 21.848,00

- Foi feito o pagamento do Acordo do débito do INSS;
- no mês de janeiro e fevereiro os valores foram descontados do repasse, à partir do mês março e abril, a Câmara Municipal solicitou que fosse repassado o valor integral sem desconto, e começou a ser depositado na conta da Prefeitura.

Mês a vencer	Valor repassado
Janeiro	R\$ 62.320,33
Fevereiro	R\$ 60.413,88
Março	R\$ 63.599,25
Abril	R\$ 60.389,97



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

### **3.1. Da Despesa Pública**

- Os levantamentos na movimentação mensal resultaram no seguinte:
  - a) – Não houve emissão de cheques sem cobertura financeira;
  - b) – As despesas foram autorizadas e assinadas pelo ordenador de despesas, bem como, pelos demais responsáveis;
  - c) – Os pagamentos das despesas foram efetuados seguindo a regular liquidação;
  - d) – Os pagamentos obedeceram a ordem cronológica das datas de suas exigibilidades.
- Foram efetuados no 1º Quadrimestre/2017, pagamentos de despesas devidamente contabilizadas, resultando a despesa empenhada de R\$ 3.672.285,21 (Três milhões ,seiscentos e setenta e dois mil, duzentos e oitenta e cinco reais e vinte e um centavos), despesa liquidada de R\$ 3.667.143,31 (Três milhões seiscentos, sessenta e sete mil , cento e quarenta e três reais e trinta e um centavos) e despesa paga de R\$ 3.434.425,07 (Três milhões ,quatrocentos e trinta e quatro mil, quatrocentos e vinte e cinco reais e sete centavos), conforme Demonstrativo de Despesa e Balancete apresentados na prestação de contas do corrente quadrimestre.

### **3.2. Das Licitações, Contratos, Dispensa/Inexigibilidade**

- Durante o 1º quadrimestre de 2017, houve a realização de compras diretas com dispensa de Licitação, não houve contratação que exigisse procedimento licitatório.
- Neste 1º quadrimestre/2017, foram firmados os seguintes Contratos e Termos Aditivos:
  - Contrato nº 001/2017, firmado com Orival Martins Xavier, Proprietário do imóvel, CPF 004.241.478-40, destinado a locação do imóvel, situado à Avenida Miriam nº 92, Centro, Carapicuíba- SP para abrigar a sede Legislativa, no período de 01 de Janeiro a 23 de janeiro de 2017 é término em 22/01/2020, valor mensal R\$16.078,50 ( dezesseis mil e setenta e oito reais e cinquenta centavos);



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

- Contrato nº 002/2017, firmado com José Vicente Dias da Silva, Proprietário do imóvel, CPF 104.418.158-34, destinado à locação do imóvel, situado à Avenida Fernanda nº 09, Centro, Carapicuíba- SP para abrigar a sede Administrativa, no período de 20 de fevereiro de 2017 é término em 19 de fevereiro de 2020, valor mensal R\$ 6.456,62 (seis mil e quatrocentos e cinquenta e seis reais e sessenta e dois centavos);
- Termo Aditivo nº 002 ao Contrato nº 003/2015, firmado com a empresa Digital 5 produções Ltda, CNPJ 05.468.610/0001-38, destinado a prestação de serviços técnicos especializados de serviços de captação, edição e transmissão de sinais audiovisuais das sessões plenárias e audiências, período 02 de março de 2017 a 01 de março de 2018, valor mensal R\$ 21.916,00 (vinte e um mil novecentos e dezesseis reais).

### **4 - Atos e Gastos com Pessoal**

Referente ao 1º quadrimestre/2017, tenho a informar o quanto segue:

- Houve 28 (vinte e oito) nomeações em cargos de provimento em comissão, 25 (vinte e cinco) exonerações de cargos de provimento em comissão, 02 (duas) nomeações em cargos de provimento efetivo, 01 (uma) exoneração de cargo de provimento efetivo, não houve nomeação por contratação por tempo determinado e não houve contratação por convênio de estágio;
- Não houve servidor cedido pela prefeitura e não houve alteração no número de vereadores;
- As faltas dos servidores lotados nos gabinetes são controladas pelos senhores vereadores e dos servidores lotados na administração são controladas pelos respectivos superiores mediatos/imediatos;
- A concessão de férias dos servidores lotados nos gabinetes é controlada e conferida pelos senhores vereadores e dos servidores lotados na administração é controlada e conferida pelos respectivos superiores mediatos/imediatos e assinadas pelo Diretor Geral;



## Câmara Municipal de Carapicuíba

ESTADO DE SÃO PAULO

- As aposentadorias e pensões existentes são suportadas pela Prefeitura;
- Não foi concedido aumento nos vencimentos do Poder Legislativo.

Valor bruto dos subsídios dos Vereadores - do subsídio R\$ 12.025,40					
Mês	Subsídios Vereadores	Vencimentos Servidores	Total	Repassé	Porcentagem
Janeiro	R\$ 204.431,80	R\$ 507.312,66	R\$ 711.744,46	R\$ 1.220.642,59	58,31%
Fevereiro	R\$ 204.431,80	R\$ 408.248,89	R\$ 612.680,69	R\$ 1.222.545,90	50,11%
Março	R\$ 204.431,80	R\$ 402.059,85	R\$ 606.491,65	R\$ 1.304.807,78	46,48%
Abril	R\$ 204.431,80	R\$ 434.329,01	R\$ 638.760,81	R\$ 1.304.807,79	48,95%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 817.727,20</b>	<b>R\$ 1.751.950,41</b>	<b>R\$ 2.569.677,61</b>	<b>R\$ 5.052.804,06</b>	<b>50,86%</b>

- Os gastos com despesas liquidadas decorrente da folha de pagamento de pessoal do 1º quadrimestre de 2017, foi de R\$ 2.569.677,61 (dois milhões, quinhentos e sessenta e nove mil, seiscentos setenta e sete reais, sessenta e um centavos) ao passo que o repasse da Prefeitura Municipal do duodécimo relativo ao 1º quadrimestre de 2017, foi de R\$ 5.052.804,06 (cinco milhões, cinquenta e dois mil, oitocentos e quatro reais e seis centavos), de modo que o total dos gastos com folhas de pagamento em relação aos repasse recebido (duodécimo) resultaram em 50,86%, percentual abaixo do limite constitucional de 70% (art.29-A § 1º da C.F)
- No que tange aos subsídios dos vereadores os mesmos encontram-se abaixo do limite de 60% do subsídio de Deputado Estadual, conforme alínea b, inciso VI do art. 29 da Constituição Federal.

### 05 – Obrigações Previdenciárias e IRRF

- As obrigações patronais e previdenciárias encontra-se em ordem, assim como o IRRF, devidamente retido na fonte e repassado aos cofres públicos municipais.



## Câmara Municipal de Carapicuíba

ESTADO DE SÃO PAULO

### 06 - Do Processo Legislativo

No 1º Quadrimestre/2017 foram realizadas:

Sessões ordinárias	Sessões extraordinárias	Sessões Solenes	Audiências Públicas
12	02	04	02

Discussão Projeto Diretrizes orçamentárias	Discussão Projeto Lei orçamentaria anual	De	Discussão Metas fiscais
0	0		0

Normas que tramitaram	Projetos de autorias dos vereadores	Projetos de autoria do Prefeito	Projetos discutidos	Projetos aprovados
PROJETOS DE LEI	20	03	11	09
PROJETOS DE DECRETO LEGISLATIVOS	14	00	08	08
PROJETOS DE RESOLUÇÃO	0	0	0	0
TOTAL	34	03	19	17

Proposituras de autoria dos vereadores	Quantidades
Indicações	91
Requerimentos	74
Moções	4
Total	169

Emendas	0
Substitutivos	0

### 07 – Almoxarifado

- Não existe controle eletrônico de entrada e saída;
- Não houve controle de entradas e saídas, segundo o funcionário lotado no setor, não foi feito por que não foi exigido pela presidência anterior;
- Existe um controle de requisição feita para as solicitações de materiais para os gabinetes de vereadores;





## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

### **08 – Bens Móveis**

- No 1º quadrimestre/2017, houve aquisição de bens de caráter permanente.
- A Câmara Municipal apresenta no final do mês de abril de 2017, a importância de R\$ 1.151.300,64 ( Hum milhão, cento e cinquenta e um mil, trezentos reais e sessenta e quatro centavos), de bens móveis, devidamente escriturados na contabilidade e no sistema patrimonial da Câmara Municipal.

### **09 – Denúncias e Representações**

- Não foi apresentada nenhuma espécie de denúncia ou representação de qualquer natureza ao Controle Interno no mês em análise.

É o que tinha a relatar.

Carapicuíba, 02 de Maio de 2017.

  
Maria Regina de Almeida Leite  
Controle Interno





## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

### **PARECER CONCLUSIVO DO CONTROLE INTERNO SOBRE AS CONTAS DO PODER LEGISLATIVO DO 1º QUADRIMESTRE DE 2017**

Como responsável pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Carapicuíba, venho apresentar o Parecer Conclusivo sobre as contas do Poder Legislativo, relativo ao 1º Quadrimestre referente ao exercício econômico e financeiro de 2017, em conformidade com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, 59 da Lei Complementar nº 101 e Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado.

A Controladoria, órgão interno da Câmara Municipal de Carapicuíba, vem buscando ferramentas para atingir o controle da evolução de despesas, por natureza, por fornecedor e outros relatórios gerenciais que permitem a identificação de flutuações tanto em quantidade, quanto em valor monetário e incidir preventivamente a fim de preservar os princípios da legalidade, economicidade, publicidade, impessoalidade, razoabilidade e moralidade para um satisfatório atendimento dos interesses públicos, de forma transparente e segura, estando à documentação devidamente acostada ao presente relatório disponível para análise do Tribunal de Contas do Estado e demais órgãos de controle externo.

#### **CONCLUSÃO**

Baseada nas considerações acima, O Controle Interno conclui que a Administração da Câmara Municipal de Carapicuíba, está tomando as providências necessárias para corrigir falhas dos procedimentos administrativos apontados pelo Tribunal de Contas do Estado.

O Poder Legislativo iniciou-se em janeiro de 2017, com grande renovação de seus agentes políticos, onde permaneceram da legislatura passada apenas três vereadores, com catorze novos parlamentares municipais.



## *Câmara Municipal de Carapicuíba*

ESTADO DE SÃO PAULO

Concluimos que as gestões orçamentárias, financeiras, patrimoniais e administrativas do Poder Legislativo, estão passando por reformulações, buscando soluções para que seja feita uma gestão de acordo com as leis vigentes.

Observamos ainda que há interesse permanente desta Casa Legislativa em fazer uma gestão séria, eficiente e em perfeita harmonia com o cumprimento de todas as regras, obrigações e para isso conta com o auxílio da Assessoria Jurídica e do próprio Controle Interno, no sentido que seja desenvolvido o trabalho de natureza preventiva e pedagógica para que haja perfeita compreensão da legislação em vigor e de acordo com as determinações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Na busca da transparência dos atos legislativos da Câmara Municipal de Carapicuíba, tomou e vem tomando medidas visando aprimorar o controle sobre a gestão orçamentaria, financeira, patrimonial e administrativa.

É o que nos coube relatar.

Carapicuíba, 02 de Maio de 2017.

Maria Regina de Almeida Leite  
Controle Interno

Ronaldo Souza  
Presidente