



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO  
REFÊRENCIA – 1º TRIMESTRE /2017**

***Responsáveis pelo Poder Legislativo no exercício do biênio de 2017 à 2018***

***Presidente: Mauro Aparecido Gonçalves***

***1º Secretário: Samuel Tótolli Borges***

***2º Secretário: Fued Salomão Neto***

***Responsável pelo Controle Interno***

***Projeto de Lei:***

***Responsável: Wagner Polo Kaouri***

***Documentação: CPF 172.195.488-00 – CRC 1SP190513-O-5***

***Admissão: 01/07/1988***



## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

### SUMÁRIO

<b>1 – DA GESTÃO FINANCEIRA DA CÂMARA MUNICIPAL</b>	<b>06</b>
1.1 – Verificação do Orçamento Compatível com os limites legais	06
1.2 – Repasses do Executivo	07
1.3 – Execução Orçamentária no Período	08
1.4 – Alterações Orçamentárias – Suplementação	09
1.5 – Adiantamentos Concedidos	09
1.6 – Despesas Impróprias	10
1.7 – Devolução de Repasse	10
<b>2 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO</b>	<b>10</b>
2.1 – Bens Patrimoniais	10
<b>3 – GESTÃO DE PESSOAL</b>	<b>11</b>
3.1 – Reajustes	11
3.2 – Consta em Folha de Pagamento no Período	11
3.3 – Férias dos Servidores e controle de horas extras	12
3.4 – Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de fevereiro de 2.000	
(70% da folha de pagamento)	13



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

3.5 – Composição das Despesas pagas a título de Obrigações Patronais	14
3.6 – Fundo de Garantia por tempo de serviço – FGTS	14
3.7 – Regime Próprio de Previdência	14
3.8 – Controle sobre o deferimento de Vantagens e Gratificações	15
3.9 – Frequência dos Funcionários	15
3.10 – Concurso Público	15
3.11 – Demais análises quanto a Gestão de Pessoal	16
4 – COMPRAS E ALMOXARIFADO	17
4.1 – Compras	17
4.2 – Almoхарifado	17
5 – LICITAÇÕES E CONTRATOS	17
6 – TESOURARIA E CONTABILIDADE	19
6.1 – Conciliações Bancárias	19
6.2 – Resumo das Atividades Realizadas	20
7 – DEMAIS DESPESAS	21
7.1 – Controle de gastos com cópias reprográficas	21
7.2 – Controle de gasto com Telefonia	21
7.3 – Controle de Veículos Oficiais	21
8 – TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL, INFORMAÇÃO CIDADÃO E INCENTIVO A PARTICIPAÇÃO POPULAR AUDIÊNCIAS PÚBLICAS	21



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

8.1 – Site Oficial	22
8.2 – A prestação de Contas do Executivo dentro dos Prazos Previstos	23
8.3 – Cumprimento do envio de dados e informações ao Sistema Audesp	24
8.4 – Audiências Públicas	25
9 – PROCESSO LEGISLATIVO	25
10 – PROCURADORIA JURÍDICA	27
11 – DENÚNCIAS E REPRESENTAÇÕES	27
12 – PARECER GERAL	27
12.1 – Gestão Financeira	27
12.2 – Gestão de Patrimônio	27
12.3 – Gestão de Pessoal	27
12.4 – Compras e Almoxarifado	27
12.5 – Licitações e Contratos	28
12.6 – Tesouraria e Contabilidade	28
12.7 – Demais Despesas	28
12.8 – Transparência	28
12.9 – Processo Legislativo	28
12.10 – Procuradoria Jurídica	28
12.11 – Denúncias e Representações	28
12.12 – Outras Recomendações	28



## **RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

*Este Relatório tem como objetivo fundamental levar ao conhecimento das autoridades competentes, do controle externo e da sociedade. Informações adicionais e de forma simplificada da Ação Legislativa, programadas para o exercício de 2017, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional.*

*Assim, ao mesmo tempo em que demonstra as ações do Legislativo em termos físico financeiro, pode se constituir num instrumento auxiliar em nível gerencial a fim de conduzir a gestão dos recursos públicos, tornando-a essencialmente voltada para o atendimento dos interesses coletivos.*

### **ABORDAGEM DO RELATÓRIO**

*Este relatório atenta ao controle da execução orçamentária, patrimonial, financeira e operacional e outros necessários ao acompanhamento efetivo da Administração Pública Legislativa em seus mais diversos níveis, o qual entre eles contemplarão a verificação de:*

- *Créditos Orçamentários e Adicionais;*
- *Situação Financeira;*
- *Receita;*
- *Despesa;*
- *Apuração dos índices em pessoal do Poder Legislativo;*
- *Bens Patrimoniais;*
- *Verificação das Licitações, Dispensas, Inexigibilidades, Contratos;*
- *Obras e Reformas;*
- *Audiências Públicas;*



## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

- Adiantamentos Concedidos;
- Publicação de Relatórios Exigidos por Lei;
- Informações referentes ao Sistema AUDESP;
- Outras informações necessárias.

O conteúdo constante do presente relatório consiste no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico de posse do setor de Controle Interno, que terão como objetivos:

- Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;
- Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rapidamente possível;
- Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo a uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações;
- Estimular a eficiência do pessoal mediante a discussão e acompanhamento que se exerce em cada setor;
- Salvaguardar os ativos e, de modo geral, obter-se em controle eficiente sobre todos os aspectos operacionais da entidade.

### 1 - DA GESTÃO FINANCEIRA DA CÂMARA MUNICIPAL

#### 1.1- Verificação do Orçamento compatível com os limites legais

##### Cumprimento a Emenda Constitucional 25/2000, artigo 26/A CF

Receitas	Limite Constitucional	Orçamento Aprovado	Percentual Atingido
R\$ 22.869.722,62	7%	R\$ 756.000,00	3,30%



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

*Verifica-se o Cumprimento da disposto na Lei.*

<b>DEMAIS ANÁLISES QUANTO AO ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>Justificativa se necessário</b>
<i>Em Auditoria Anterior, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?</i>		X	

**1.2 Repasses do Executivo**

<b>Mês</b>	<b>Valor a Receber</b>	<b>Valor Recebido</b>	<b>Data</b>	<b>Orçamento Aprovado</b>
<i>Janeiro</i>	<i>R\$ 63.000,00</i>	<i>R\$ 63.000,00</i>	<i>20/01/2017</i>	
<i>Fevereiro</i>	<i>R\$ 63.000,00</i>	<i>R\$ 3.000,00</i>	<i>16/02/2017</i>	<i>R\$ 756.000,00</i>
		<i>R\$ 60.000,00</i>	<i>20/02/2017</i>	
<i>Março</i>	<i>R\$ 63.000,00</i>	<i>R\$ 63.000,00</i>	<i>17/03/2017</i>	<i>SALDO A RECEBER</i>
<i>Total de Repasse:</i>		<i>R\$ 189.000,00</i>		<i>R\$ 567.000,00</i>

*Verifica-se o correto valor do Duodécimo recebido, também dentro do prazo previsto em lei.*

<b>DEMAIS ANÁLISES QUANTO AO ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>Justificativa se necessário</b>
<i>Em Auditoria Anterior, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?</i>		X	



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**1.3 – Execução Orçamentária no Período**

<b>Despesa Orçamentária</b>			
<i>Mês</i>	<i>Despesa Empenhada</i>	<i>Despesa Liquidada</i>	<i>Despesa Paga</i>
<i>Janeiro</i>	<i>R\$ 52.386,52</i>	<i>R\$ 52.386,52</i>	<i>R\$ 41.869,91</i>
<i>Fevereiro</i>	<i>R\$ 52.791,42</i>	<i>R\$ 52.791,42</i>	<i>R\$ 47.613,96</i>
<i>Março</i>	<i>R\$ 54.257,55</i>	<i>R\$ 54.257,55</i>	<i>R\$ 100.598,16</i>
<i>Total</i>	<i>R\$ 159.435,49</i>	<i>R\$ 159.435,49</i>	<i>R\$ 158.162,13</i>

*Verificou-se a boa ordem das Despesas Orçamentárias*

<b>Despesa Extra Orçamentária</b>			
<i>Mês</i>	<i>Receita Extra Orçamentária</i>	<i>Despesa Extra Orçamentária</i>	<i>Diferença</i>
<i>Janeiro</i>	<i>R\$ 5.908,65</i>	<i>R\$ 5.908,65</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Fevereiro</i>	<i>R\$ 4.370,33</i>	<i>R\$ 4.370,33</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Março</i>	<i>R\$ 5.455,27</i>	<i>R\$ 5.455,27</i>	<i>R\$ 0,00</i>
<i>Total</i>	<i>R\$ 15.734,25</i>	<i>R\$ 15.734,25</i>	<i>R\$ 0,00</i>

*Verificou-se a boa ordem das despesas Extra Orçamentárias*





**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

<b>DEMAIS ANÁLISES QUANTO AO ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>Justificativa se necessário</b>
<i>Em Auditoria Anterior, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?</i>		X	

**1.4 Alterações Orçamentárias – Suplementação**

*Não foi autorizado nenhuma alteração orçamentária no período analisado:*

<b>Autorização</b>	<b>Suplementou</b>		<b>Reduziu</b>		<b>Total do Ato R\$</b>
	<i>R\$</i>	<i>Despesa</i>	<i>R\$</i>	<i>Despesa</i>	
	0,00		0,00		0,00

**1.5 Adiantamento Concedidos**

*Os adiantamentos para viagens são solicitados com antecedência ao Presidente da Câmara, contendo a solicitação e dados da viagem, juntamente com o nome dos acompanhantes se tiver.*

<b>Despesas com Viagens</b>						<b>Prestação de Contas Regular ?</b>	
<i>Data</i>	<i>Empenho</i>	<i>Discriminação</i>	<i>Valor</i>	<i>Reforço</i>	<i>Devolução</i>	<i>Sim</i>	<i>Não</i>
06/03/17	45	<i>Referente adiantamento de viagem a Ribeirão Preto, a vereadora Ana L. C. L. Montanher</i>	500,00	-	97,20	X	



## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

Obs: notas fiscais anexas pasta

### 1.6 Despesas Impróprias

Em análise aos empenhos, não foram encontradas despesas impróprias, todas as despesas são compatíveis com a manutenção das atividades da Câmara Municipal de Ribeirão Corrente-SP.

### 1.7 Devolução de Repasse

Devolução Doudécimo	Devolução Rendimento de Aplicação
NÃO EXECUTADO	NÃO EXECUTADO

## 2 – Gestão do Patrimônio

### 2.1 – Bens Patrimoniais

Relação de Bens Patrimoniais Adquiridos no Período				
Mês	Data Aquisição	Nº Placa	Descrição	Valor
Janeiro	-	-	-	-
Fevereiro	-	-	-	-
Março	-	-	-	-



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

<b>Relação de Bens Patrimoniais Baixados no Período</b>				
<i>Mês</i>	<i>Ato da Mesa</i>	<i>Nº Placa</i>	<i>Descrição</i>	<i>Valor</i>
<i>Janeiro</i>	-	-	-	-
<i>Fevereiro</i>	-	-	-	-
<i>Março</i>	-	-	-	-

**3 – Gestão de Pessoal**

**3.1 – Reajustes**

*Foi Concedido um reajuste de 8%, para os funcionários da Câmara Municipal, conforme Lei nº 1429 de 29 de março de 2017.*

**3.2 – Consta em Folha de Pagamento no Período**

<b>Servidores e Vereadores</b>	<b>Quantitativo</b>
<i>Servidores em Comissão</i>	<i>00</i>
<i>Servidores Cedidos pela Prefeitura</i>	<i>00</i>
<i>Servidores Efetivos</i>	<i>04</i>
<i>Servidores Licença Saúde</i>	<i>00</i>
<i>Seridores Férias</i>	<i>00</i>
<i>Servidores Licença Maternidade</i>	<i>00</i>
<i>Vereadores</i>	<i>09</i>
<i>Rescisão de Comissionados</i>	<i>01</i>



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

- Houve 01 exoneração de funcionário efetivo que ocupava cargo em comissão, voltando para o seu cargo efetivo:

**Funcionário: Silvana Ribeiro Barbosa Jardim**

**Cargo em Comissão que Ocupava: Assessor da Presidência**

**Cargo Efetivo que voltou a ocupar: Encarregado do Setor de Serviços**

**3.3 – Férias dos Servidores e controle de Horas Extras**

<i>Servidor</i>	<i>Período Aquisitivo</i>	<i>Período de Gozo</i>	<i>Situação</i>
<i>Adriana Alves de Oliveira</i>	<i>01/04/2015 à 31/03/2016</i>	<i>01/04/2017 à 20/04/2017</i>	<i>Regular</i>

<i>Mês</i>	<i>Funcionário</i>	<i>Horas Extras</i>
<i>Janeiro</i>	<i>Vanety Cristina Eleutério Santos</i>	<i>R\$ 100,86</i>
<i>Fevereiro</i>	<i>Vanety Cristina Eleutério Santos</i>	<i>R\$ 100,86</i>
	<i>Silvana Ribeiro Barbosa Jardim</i>	<i>R\$ 57,64</i>
<i>Março</i>	<i>Vanety Cristina Eleutério Santos</i>	<i>R\$ 100,86</i>
	<i>Silvana Ribeiro Barbosa Jardim</i>	<i>R\$ 57,64</i>
<i>Total</i>		<i>R\$ 417,86</i>



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**3.4 – Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de fevereiro de 2000 (70% da folha de Pagamento).**

<i>Mês</i>	<i>Subsídios Vereadores</i>	<i>Vencimentos dos Servidores</i>	<i>Total</i>
<b>Janeiro</b>	R\$ 25.200,00	R\$ 12.148,49	R\$ 37.348,49
<b>Fevereiro</b>	R\$ 25.200,00	R\$ 12.206,13	R\$ 37.406,13
<b>Março</b>	R\$ 23.850,00	R\$ 15.016,22	R\$ 38.866,22

*Análise da Despesa*

<b>Duodécimo</b>	R\$ 189.000,00
<b>Limite 70% da folha</b>	R\$ 132.300,00
<b>Total gasto folha</b>	R\$ 113.620,84
<b>Porcentagem Gasto pela Folha</b>	<b>60,12%</b>

- Percentual abaixo do limite constitucional de 70% (art.29-A, parágrafo 1º da CF)- No que tange aos subsídios dos vereadores os mesmos encontram-se abaixo do limite de 20% do subsídio de Deputado Estadual, conforme alínea b, inciso VI ao art. 29 da Constituição Federal.



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**3.5 – Composição das Despesas pagas a Título de Obrigações Patronais**

<i>Mês</i>	<i>INSS vereador</i> <i>INSS servidor</i>	<i>INSS Patronal</i>	<i>Total Obrigações</i> <i>Pagas</i>	<i>Situação</i>
<i>Janeiro</i>	<i>R\$ 3.636,29</i>	<i>R\$ 8.216,65</i>	<i>R\$ 11.852,94</i>	<i>Regular</i>
<i>Fevereiro</i>	<i>R\$ 3.640,90</i>	<i>R\$ 8.229,34</i>	<i>R\$ 11.870,24</i>	<i>Regular</i>
<i>Março</i>	<i>R\$ 3.682,90</i>	<i>R\$ 8.286,35</i>	<i>R\$ 11.969,25</i>	<i>Regular</i>
<b>Total</b>			<b>R\$ 35.692,43</b>	

**3.6 – Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS**

<i>Mês</i>	<i>Valor Recolhido</i>	<i>Situação</i>
<i>Janeiro</i>	<i>R\$ 971,87</i>	<i>Regular</i>
<i>Fevereiro</i>	<i>R\$ 976,49</i>	<i>Regular</i>
<i>Março</i>	<i>R\$ 1.105,22</i>	<i>Regular</i>

**3.7 – Regime Próprio de Previdência**

*Não existe no município e não há pagamentos de aposentadorias ou pensões.*



## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

### **3.8 – Controle sobre o deferimento de vantagens e gratificações**

- **Portaria nº 003, de 02 de janeiro de 2017**, Foi concedida função gratificada a servidora Vanety Cristina Eleutério dos Santos, para exercer a função de Auxiliar Financeiro, no valor de 30% do seu salário.

- **Portaria nº 004, de 02 de janeiro de 2017**, foi concedida função gratificada a servidora Adriana Alves de Oliveira, para exercer a função de Responsável pelo Arquivo Público da Câmara Municipal, no valor de 30% do seu salário.

- **Portaria nº 007, de 15 de março de 2017**, foi concedida função gratificada ao servidor Wagner Polo Kaouri, para exercer a função de Controle Interno, no valor de 20% do seu salário.

### **3.9 – Frequência dos Funcionários**

É registrado em Livro Ponto, foi conferido estando em ordem.

### **3.10 – Concurso Público**

Não houve nenhum concurso publico, e nem contratação por tempo determinado neste período na Câmara Municipal. Foi cedido pela Prefeitura Municipal, uma estagiária para trabalhar como atendente, no período das 13:00 hs às 17:00 hr, sem custos para a Câmara Municipal.



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**3.11 – Demais Análises quanto a Gestão de Pessoal**

<i>Demais análises quanto a Gestão de Pessoal</i>	<i>Sim</i>	<i>Não</i>	<i>Justificativa se necessário</i>
<b><i>Houve fixação para a próxima legislatura?</i></b>	X		
<b><i>Os subsídios estão de acordo com art. 29, VI da CF?</i></b>	X		
<b><i>Houve pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos: 13º salário e férias?</i></b>		X	
<b><i>Houve pagamento aos Agentes Políticos por Sessões Extraordinárias?</i></b>		X	
<b><i>Existe Verbas de Gabinete ou Ajudas de Custo?</i></b>		X	
<b><i>Agentes Políticos retiram adiantamentos em seu nome?</i></b>		X	
<b><i>Foi Publicado o Quadro de Pessoal do exercício anterior até 31 de janeiro? Explicitar a data da Publicação</i></b>	X		<i>Jornal Diário da Franca 06/12/16</i>
<b><i>Encaminhou em tempo hábil ao TC relação SisCAA Web?</i></b>	X		
<b><i>Há cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento?</i></b>		X	
<b><i>Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo?</i></b>		X	
<b><i>Os ocupantes de cargos em comissão tem recebido horas extras?</i></b>		X	
<b><i>Houve no período admissões, aposentadorias ou demissões? Explique se necessário</i></b>		X	
<b><i>As fichas funcionais encontram-se atualizadas?</i></b>	X		
<b><i>Foram entregues as declarações de bens dos agentes políticos?</i></b>	X		





## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

### **4 – Compras e Almoxarifado**

#### **4.1 – Compras**

*Não foi efetuado nenhuma compra de equipamentos e material permanente no período analisado.*

#### **4.2 - Almoxarifado**

*Não existe almoxarifado, os materiais adquiridos são de consumo imediato.*

### **5 – Licitações e Contratos**

*Durante o mês de janeiro/2017, não houve a realização de qualquer modalidade em processo licitatório e tampouco contratação que exigisse procedimento licitatório.*

*Durante o mês de janeiro/2017, foi firmado os seguintes contratos:*

**1º Termo Aditivo ao Contrato Administrativo nº005/2015**

**CONTRATADO: Fiorilli Sociedade Civil Ltda**

**OBJETO: Contratação de empresa especializada para o licenciamento de uso de programas ou sistemas de Contabilidade Pública e Folha de pagamento a Câmara Municipal de Ribeirão Corrente-SP.**

**VALOR TOTAL: R\$ 12.084,24**

**VIGÊNCIA: 12 (doze) meses, a partir de 31/12/2016**

**LICITAÇÃO: convite nº 01/2015**

**2º Termo Aditivo ao Contrato Administrativo nº001/2015**

**CONTRATADO: Route Way Telecomunicações e Serviços Eireli – ME**

**OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviço fixo de telecomunicações e multimídia para a Câmara Municipal de Ribeirão Corrente, SP**

Página 17 de 30



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

*VALOR TOTAL: R\$ 3.180,00*

*VIGÊNCIA: 12 (doze) meses, a partir de 01/01/2017*

*LICITAÇÃO: Dispensada*

**1º Termo Aditivo do Contrato Administrativo nº 001/2016**

*CONTRATADO: Grifon Brasil Assessoria Ltda EPP*

*OBJETO: Fornecimento diário via correio eletrônico e website de boletim de publicações em nome da Câmara Municipal de Ribeirão Corrente-SP*

*VALOR TOTAL: R\$ 5.640,00*

*VIGÊNCIA: 12 (doze) meses, a partir de 26/01/2017*

*LICITAÇÃO: Dispensada*

**Contrato Administrativo nº001/2017**

*CONTRATADO: Hélio Rodrigues Ribeiro*

*OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de atualização de conteúdo do site institucional da Câmara Municipal de Ribeirão Corrente-SP, bem como operação de sistema de transmissão de áudio e vídeo, e digitalização das atas das sessões ordinárias, extraordinárias e solenes do Poder Legislativo*

*VALOR TOTAL: R\$ 7.997,00*

*VIGÊNCIA: 11 (onze) meses, a partir de 01/02/2017*

*LICITAÇÃO: Dispensada*



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**6 – Tesouraria e Contabilidade**

**6.1 Conciliações Bancárias (Banco do Brasil – Ag: 6945-0 – C/C: 33-7)**

<b>Mês</b>	<b>Saldos</b>		<b>Cheques que faltam cair</b>	<b>Rendimento Aplic. Financeira</b>
	<i>Banco</i>	<i>Contábil</i>		
<i>Janeiro</i>	R\$ 53.427,72	R\$ 24.997,53	R\$ 28.269,89	R\$ 160,30
<i>Fevereiro</i>	R\$ 71.973,92	R\$ 68.352,77	R\$ 3.289,96	R\$ 170,89
<i>Março</i>	R\$ 55.291,27	R\$ 31.426,28	R\$ 23.160,08	R\$ 373,72
<b>Total</b>				<b>R\$ 704,91</b>

*Não foram encontradas irregularidades nas conciliações, verifica-se a ordem e a aplicação financeiro dos recursos disponíveis.*

*Há controle do número do cheque emitido, no próprio empenho e no livro Razão de Contas Financeiras, os cheques cancelados por erro de preenchimento, tem seu número retirado e colado no canhoto e posteriormente destruído, os canhotos ficam arquivados e contem a data do pagamento, valor e fornecedor.*



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**6.2 – Resumo das Atividades Realizadas**

<i>Atividade Realizada</i>	<i>Sim</i>	<i>Não</i>	<i>Justificativa se necessário</i>
<b><i>Os pagamento são feitos exclusivamente, em cheques e/ou ordem bancária?</i></b>		X	<i>São feitos também em dinheiro</i>
<b><i>Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida?</i></b>	X		
<b><i>Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados?</i></b>	X		<i>Os comprovantes são arquivados nos empenhos</i>
<b><i>A conciliação Bancária é feita mensalmente, assinada pelo Contador, Presidente e Tesoureiro?</i></b>	X		
<b><i>Os Recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como transferência financeira?</i></b>	X		
<b><i>Os documentos da despesa são arquivados no processo de empenho?</i></b>	X		
<b><i>Encaminha mensalmente a Prefeitura as informações contábeis serem consolidadas na Contabilidade Geral do Município?</i></b>	X		<i>Através de balancetes contábil</i>
<b><i>Os pagamentos são feitos após o prévio empenho e com assinatura do ordenador da despesa?</i></b>	X		
<b><i>O Tesoureiro também realiza a contabilidade?</i></b>		X	
<b><i>Os Recursos Financeiros encontram-se aplicados?</i></b>	X		<i>Banco do Brasil</i>



## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

### 7 – Demais Despesas

#### 7.1 – Controle de gastos com cópias reprográficas

A Câmara Municipal, possui copiadora própria, patrimônio nº 211 na sala de entrada. Devido ao pequeno volume de utilização de cópias se torna ineficaz o controle das cópias realizadas, porem sempre é feito acompanhamento pelo controle interno do volume de papel utilizado com as cópias realizadas e que tem se mostrado regular.

#### 7.2 – Controle de gastos com telefonia

##### Telefones

	Janeiro	Fevereiro	Março
(16) 3749-1261	63,83	71,12	90,55
(16) 3749-1271	74,76	80,07	75,73
(16) 3749-1275	80,00	98,72	78,35
(16) 3749-1278	75,05	80,08	75,81
Internet	181,61	182,07	177,87
<b>Total</b>	<b>475,25</b>	<b>512,06</b>	<b>498,31</b>

#### 7.3 – Controle de Veículo Oficial

A Câmara não possui veículo próprio.

### 8 – Transparência da Gestão Fiscal, informação ao cidadão e incentivo a participação popular das Audiências Públicas



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**8.1 – Site Oficial**

*Acompanhamento sobre a divulgação dos Instrumentos de Transparência da Gestão Fiscal e Informação ao Cidadão*

Site oficial [www.camararc@camararibeiraocorrente.sp.gov.br](mailto:camararc@camararibeiraocorrente.sp.gov.br)

	<b>Sim</b>	<b>Não</b>	<b>Justificativa se necessário</b>
<b><i>Os processos licitatórios estão informados no site da Câmara Municipal em tempo hábil?</i></b>		X	
<b><i>O acesso a informação das despesas orçamentárias, estão atualizados?</i></b>	X		
<b><i>O serviço de informação ao cidadão esta em funcionamento?</i></b>	X		
<b><i>As informações quanto ao processo legislativo (projetos e proposições) estão atualizados?</i></b>	X		
<b><i>Os relatórios de gestão fiscal estão publicados?</i></b>	X		
<b><i>Em auditoria anterior, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações para tal item de atenção?</i></b>	X		



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**8.2 – A prestação de contas do Executivo se encontra dentro dos prazos previstos**

**8.3 Cumprimento do envio de dados e informações ao Sistema Audep.**

<i>Tipo de documento</i>	<i>Ano</i>	<i>Prazo</i>	<i>Entregue</i>	<i>No prazo</i>	<i>Entrega</i>	<i>Ref.</i>
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL</b>	2016	10/01/2017	Sim	Sim	08/12/2016	11
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTÁBIL</b>	2016	07/02/2017	Sim	Não	21/02/2017	12
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTÁBIL</b>	2017	16/03/2017	Sim	Sim	10/03/2017	1
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTÁBIL</b>	2017	30/03/2017	Sim	Sim	17/03/2017	2
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE</b>	2016	10/01/2017	Sim	Sim	08/12/2016	11
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE</b>	2016	07/02/2017	Sim	Não	21/02/2017	12
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE</b>	2017	16/03/2017	Sim	Sim	10/03/2017	1
<b>BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE</b>	2017	30/03/2017	Sim	Sim	17/03/2017	2
<b>LDO-INICIAL-ATA-AUDIÊNCIA-APROVAÇÃO</b>	2017	01/02/2017	Sim	Sim	17/01/2017	1
<b>LOA-INICIAL-ATA-AUDIÊNCIA-APROVAÇÃO</b>	2017	01/02/2017	Sim	Sim	17/01/2017	1
<b>Publ. RGF-Legislativo</b>	2016	06/02/2017	Sim	Sim	26/09/2016	8
<b>Publ. RGF-Legislativo</b>	2016	13/02/2017	Sim	Sim	17/01/2017	12
<b>SisCAA</b>	2016	15/02/2017	Sim	Sim	17/01/2017	12
<b>Relatório de Atividades</b>	2016	31/03/2017	Sim	Sim	21/03/2017	12
<b>Fixação da Remuneração de Agentes Políticos</b>	2016	31/03/2017	Sim	Sim	13/02/2017	12



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

<i>Concessão de Reajuste de Agentes Políticos</i>	2016	31/03/2017	Sim	Sim	13/02/2017	12
<i>Remuneração de Agentes Políticos</i>	2016	31/03/2017	Sim	Sim	23/03/2017	12
<i>Dados de Balanços Isolados</i>	2016	31/03/2017	Sim	Sim	23/03/2017	12
<i>Conciliações Bancárias Mensais</i>	2016	16/01/2017	Sim	Sim	12/01/2017	11
<i>Conciliações Bancárias Mensais</i>	2016	07/03/2017	Sim	Sim	23/02/2017	12
<i>Conciliações Bancárias Mensais</i>	2017	27/03/2017	Sim	Sim	21/03/2017	1
<i>Conciliações Bancárias Mensais</i>	2017	10/04/2017	Sim	Sim	31/03/2017	2
<i>Questionário sobre Quadro de Pessoal (a partir de 2016)</i>	2016	30/01/2017	Sim	Sim	08/12/2016	12
<i>Questionário sobre Transporte</i>	2016	30/01/2017	Sim	Sim	08/12/2016	12
<i>Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal</i>	2016	10/01/2017	Sim	Sim	08/12/2016	12
<i>Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal</i>	2017	10/02/2017	Sim	Sim	02/02/2017	1
<i>Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal</i>	2017	10/03/2017	Sim	Sim	14/02/2017	2
<i>Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal</i>	2017	10/04/2017	Sim	Sim	03/04/2017	3
<b>BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CONTÁBIL</b>	2016	22/02/2017	Sim	Sim	21/02/2017	13
<b>BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE</b>	2016	22/02/2017	Sim	Sim	21/02/2017	13
<b>BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-14-CONTA-CONTÁBIL</b>	2016	06/03/2017	Sim	Sim	23/02/2017	14
<b>BALANCETE-ISOLADO-ENCERRAMENTO-13-CONTA-CORRENTE</b>	2016	06/03/2017	Sim	Sim	23/02/2017	14





## RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP

Todos os documentos foram entregues nos prazos estipulados, com exceção dos seguintes documentos:

- Balancete Isolado Conta Contábil 12
- Balancete Isolado Conta Corrente 12

Motivo do atraso de envio dos documentos: Foram apontados erros no programa de contabilidade

### 8.4 – Audiências Públicas

Incentivo a participação popular e realização das Audiências Públicas das Peças Orçamentárias

Audiência Realizada	Dia e Hora	Data Publicação	Local Publicação	Nº Lei Aprovada	Audesp no prazo?	
					Sim	Não
	-	-	-	-	-	-

### 9 – Processo Legislativo

1ª Sessão Extraordinária, realizada em 12/01/2017

A vereadora Ana Lourinete C. L. Montanher  
FALTOU

1ª Sessão Ordinária, realizada em 31/01/2017

Todos os vereadores estiveram presentes



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

<b>2ª Sessão Ordinária, realizada em 14/02/2017</b>	O vereador Fernando Antônio Bertanha FALTOU (atestado médico)
<b>3ª Sessão Ordinária, realizada em 01/03/2017</b>	Todos os vereadores estiveram presentes
<b>4ª Sessão Ordinária, realizada em 14/03/2017</b>	Todos os vereadores estiveram presentes
<b>5ª Sessão Ordinária, realizada em 28/03/2017</b>	O vereador Elias Delcídio FALTOU (atestado Médico), e a vereadora Ana Lourinete Costo Lôbo Montanher também FALTOU (sem a apresentação de atestado), com isso foi descontado conforme folha de pagamento

*Processos que Tramitaram no Período Analisado*

<b>Quantidade Processos</b>	<b>Aprovados</b>	<b>Rejeitados</b>	<b>Retirado</b>	<b>Em Tramitação</b>	<b>Total</b>
15	14	00	01	00	15

*Tramitação dos Projetos*

<b>Houve tramitação fora dos prazos legais?</b>		<b>Quais projetos?</b>	<b>Houve aprovação plenária?</b>
<b>Sim</b>	<b>Não</b>		
	X		



## **RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

### **10 – Procuradoria Jurídica**

### **11- Denúncias e Representações**

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

### **12 – PARECER GERAL**

#### **12.1 – Gestão Financeira**

*A análise deste Controle Interno, mostra o equilíbrio Financeiro das Contas da Câmara Municipal, o orçamento é compatível com os limites constitucionais, o balanço financeiro está em ordem, a execução das despesas é compatível e existe coerência com a despesa liquidada e paga*

*Os repasses efetuados pelo Executivo estão dentro do prazo, não foi feito apontamentos pelo Tribunal de Contas na ultima auditoria. . Opina pela REGULARIDADE.*

#### **12.2 – Gestão de Patrimônio**

*Os bens patrimoniais estão devidamente identificados, o registro patrimonial esta em ordem. Recomenda-se a adoção de sistema informatizado de Controle Patrimonial, vez que atualmente está sendo executado de forma manual, aumentando as chances de erros.*

#### **12.3 – Gestão de Pessoal**

*Fo i concedido um reajuste de 8% no período analisado, o único cargo em comissão da Câmara Municipal não esta ocupado, as gratificações concedidas se encontra dentro dos limites legais, também não houve realização de concurso público e nem contratação por tempo determinado. Opina pela REGULARIDADE.*

#### **12.4 – Compras e Almoxarifado**

*Opina pela REGULARIDADE*



## **RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

### **12.5 – Licitações e Contratos**

*Verificou-se a regular situação do processo licitatório e dos contratos celebrados, em análise os processos estão em ordem e a regular realização dos certames. Opina pela REGULARIDADE*

### **12.6 – Tesouraria e Contabilidade**

*Opina pela REGULARIDADE*

### **12.7 – Demais Despesas**

*Opina pela REGULARIDADE*

### **12.8 - Transparência**

*Houve descumprimento de prazos de envios de informações ao Sistema Audep, o Controle Interno entende que na houve má fé, ou dolo, vez que o atraso dos envios dos balancetes se deu por conta de erros apurados na contabilidade, impossibilitando o envio dos referidos documentos. Opina pela REGULARIDADE*

### **12.9 – Processo Legislativo**

*Opina pela REGULARIDADE*

### **12.10 – Procuradoria Jurídica**

*Opina pela REGULARIDADE*

### **12.11 – Denúncias e Representações**

*Nenhuma denúncia*

### **12.12 – Outras Recomendações**

*Nenhuma outra recomendação no período analisado*



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

*Senhor Presidente, a expressa  
opinião deste Controlador em opinar ou não pela Regularidade dos itens analisados, depende  
de auditoria do Tribunal de Contas que ainda pode ou não julgar regulares.*

*Ribeirão Corrente, \_\_\_\_ de \_\_\_\_ de 2017.*

---

***Wagner Polo Kaouri***

***Responsável pelo Controle Interno***



**RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE  
RIBEIRÃO CORRENTE-SP**

**CIÊNCIA DA PRESIDÊNCIA DA CÂMARA**

**DECLARO ter tomado ciência do Relatório do Controle Interno referente ao 1º  
Quadrimestre do Exercício de 2017.**

**Ribeirão Corrente, \_\_\_\_\_, \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_.**

**Mauro Aparecido Gonçalves**

**Presidente da Câmara**