



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

**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO
REFÊRENCIA – 2º 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

Portaria nº 007 de 15 /03/2017

Responsável: Wagner Polo Kaouri

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

Admissão: 01/07/1998



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

SUMÁRIO

1 – DA GESTÃO FINANCEIRA DA CÂMARA MUNICIPAL	07
1.1 – <i>Verificação do Orçamento Compatível com os limites legais</i>	07
1.2 – <i>Repasse do Executivo</i>	07
1.3 – <i>Execução Orçamentária no Período</i>	08
1.4 – <i>Alterações Orçamentárias – Suplementação</i>	09
1.5 – <i>Relatório de Gestão Fiscal</i>	09
1.6 – <i>Adiantamentos Concedidos</i>	10
1.7 – <i>Despesas Impróprias</i>	11
1.8 – <i>Devolução de Repasse</i>	11
2 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO	11
2.1 – <i>Bens Patrimoniais</i>	11
3 – GESTÃO DE PESSOAL	12
3.1 – <i>Reajustes</i>	12
3.2 – <i>Consta em Folha de Pagamento no Período</i>	12
3.3 – <i>Férias dos Servidores</i>	12
3.4 – <i>Controle de Horas Extras</i>	13
3.5 – <i>Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de fevereiro de 2.000</i>	
(70% da folha de pagamento)	13
3.6 – <i>Composição das Despesas pagas a título de Obrigações Patronais</i>	14



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

3.7 – Fundo de Garantia por tempo de serviço – FGTS	14
3.8 – Regime Próprio de Previdência	15
3.9 – Frequência dos Funcionários	15
3.10 – Concurso Público	15
3.11 – Demais análises quanto a Gestão de Pessoal	15
4 – COMPRAS E ALMOXARIFADO	16
4.1 – Compras	16
4.2 – Almoхарifado	16
5 – LICITAÇÕES E CONTRATOS	16
6 – TESOURARIA E CONTABILIDADE	17
6.1 – Conciliações Bancárias	17
6.2 – Resumo das Atividades Realizadas	17
7 – DEMAIS DESPESAS	18
7.1 – Controle de gastos com cópias reprográficas	18
7.2 – Controle de gasto com Telefonia	19
7.3- Publicações Oficiais	19
7.4 – Despesas com Correios	20
7.5 – Controle de Veículos Oficiais	20
8 – TRANSPARÊNCIA DA GESTÃO FISCAL, INFORMAÇÃO CIDADÃO E INCENTIVO A PARTICIPAÇÃO POPULAR AUDIÊNCIAS PÚBLICAS	20



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

8.1 – Site Oficial	20
8.2 – Cumprimento do envio de dados e informações ao Sistema Audesp	21
8.3 – Audiências Públicas	22
9 – PROCESSO LEGISLATIVO	23
10 – PROCURADORIA JURÍDICA	24
11 – DENÚNCIAS E REPRESENTAÇÕES	24
12 – PARECER GERAL	24
12.1 – Gestão Financeira	24
12.2 – Gestão de Patrimônio	25
12.3 – Gestão de Pessoal	25
12.4 – Compras e Almoxarifado	25
12.5 – Licitações e Contratos	25
12.6 – Tesouraria e Contabilidade	25
12.7 – Demais Despesas	25
12.8 – Transparência	26
12.9 – Processo Legislativo	26
12.10 – Procuradoria Jurídica	26
12.11 – Denúncias e Representações	26
12.12 – Outras Recomendações	26



RELATÓRIO 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 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;*



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

- *Obras e Reformas;*
- *Audiências Públicas;*
- *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.*



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

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%

Verifica-se o Cumprimento do disposto na Lei.

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

1.2 Repasses do Executivo

Mês	Valor a Receber	Valor Recebido	Data	Orçamento Aprovado
Abril	R\$ 63.000,00	R\$ 63.000,00	20/04/2017	
Maio	R\$ 63.000,00	R\$ 63.000,00	18/05/2017	R\$ 756.000,00
Junho	R\$ 63.000,00	R\$ 63.000,00	19/06/2017	
				Saldo a Receber
Total de Repasse:		R\$ 378.000,00		R\$ 378.000,00



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

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

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

1.3 – Execução Orçamentária no Período

Despesa Orçamentária			
Mês	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
Abril	R\$ 56.808,09	R\$ 56.808,09	R\$ 57.138,35
Maio	R\$ 66.342,80	R\$ 66.342,80	R\$ 63.277,24
Junho	R\$ 59.452,49	R\$ 59.452,49	R\$ 51.863,24
Total	R\$ 182.603,38	R\$ 182.603,38	R\$ 172.278,83

Verificou-se a boa ordem das Despesas Orçamentárias

Despesa Extra-orçamentária			
Mês	Empenhada	Liquidada	Paga
Abril	R\$ 5.012,65	R\$ 5.012,65	R\$ 5.353,25
Maio	R\$ 6.710,83	R\$ 6.710,83	R\$ 4.556,93
Junho	R\$ 5.168,22	R\$ 5.168,22	R\$ 2.569,92
Total	R\$ 16.891,70	R\$ 16.891,70	R\$ 12.480,10



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

Verificou-se a boa ordem das despesas Extra Orçamentárias

1.4 Alterações Orçamentárias – Suplementação

Não foi autorizado nenhuma alteração orçamentária no período analisado:

Autorização	Suplementou		Reduziu		Total do Ato R\$
	R\$	Despesa	R\$	Despesa	
	0,00		0,00		0,00

1.5 Relatório de Gestão Fiscal 1º Quadrimestre de 2017

Receita Corrente Líquida	Despesa Total com Pessoal	Limite Máximo	Limite Prudencial	Percentual Atingido
18.366.240,38	511.209,75	1.101.974,42	1.046.875,70	2,78%
Data da Publicação				
Meio da Publicação		Tribunal de Contas		
18/05/2017		Jornal Diário da Franca		Informado ao Audep



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

1.6 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.

Despesas com Viagens						Prestação de Contas Regular ?	
<i>Data</i>	<i>Empenho</i>	<i>Discriminação</i>	<i>Valor</i>	<i>Reforço</i>	<i>Devolução</i>	<i>Sim</i>	<i>Não</i>
28/06/2017	120	Adiantamento de viagem a cidade de Ribeirão Preto, à vereadora Ana Lourinete C. L. Montanher	R\$ 500,00	-	R\$ 224,43		X

Foi constatado irregularidade nos seguintes documentos da prestação de contas:

- Posto Restaurante e Lanchonete do Trevo Ltda, no valor de R\$ 163,19 (46,64) litros de combustível, foi apurado um consumo excessivo de 16,64 litros de combustível, no valor de R\$ 58,22, a vereadora foi notificada a providenciar a devolução dos recursos gastos de forma destoante, a mesma providenciou a



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

devolução no dia 07/07/2017, que foi depositado na conta da Câmara Municipal número 11-1111-1 caixa.

1.7 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.

1.8 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				
<i>Mês</i>	<i>Data Aquisição</i>	<i>Nº Placa</i>	<i>Descrição</i>	<i>Valor</i>
<i>Abril</i>	-	-	-	-
<i>Maio</i>	-	-	-	-
<i>Junho</i>	-	-	-	-
Relação de Bens Patrimoniais Baixados no Período				
<i>Mês</i>	<i>Ato da Mesa</i>	<i>Nº Placa</i>	<i>Descrição</i>	<i>Valor</i>
<i>Abril</i>	-	-	-	-



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

Maio	-	-	-	-
Junho	-	-	-	-

3 – Gestão de Pessoal

3.1 – Reajustes

NÃO foi concedido nenhum reajuste no período analisado.

3.2 – Consta em Folha de Pagamento no Período

Servidores e Vereadores	Quantitativo
Servidores em Comissão	01
Servidores Cedidos pela Prefeitura	00
Servidores Efetivos	04
Servidores Licença Saúde	00
Servidores Férias	03
Servidores Licença Maternidade	00
Vereadores	09
Rescisão de Comissionados	00

3.3 – Férias dos Servidores

Servidor	Período Aquisitivo	Período de Gozo	Situação
-----------------	---------------------------	------------------------	-----------------



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

<i>Vanety C. Eleutério Santos</i>	<i>20/12/2015 a 19/12/2016</i>	<i>01/06/2017 a 20/06/2017</i>	<i>Regular</i>
<i>Wagner Polo Kaouri</i>	<i>01/07/2015 a 30/06/2016</i>	<i>01/06/2017 a 20/06/2017</i>	<i>Regular</i>
<i>Silvana Ribeiro Barbosa Jardim</i>	<i>20/01/2016 a 19/01/2017</i>	<i>01/07/2017 a 20/07/2017</i>	<i>Regular</i>

3.4 – Controle de Horas Extras

Mês	Funcionário	Horas Extras	Total
<i>Abril</i>	<i>Vanety C. Eleutério Santos</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 108,93</i>
	<i>Silvana R. Barbosa Jardim</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 62,25</i>
<i>Maio</i>	<i>Vanety C. Eleutério Santos</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 108,93</i>
	<i>Silvana R. Barbosa Jardim</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 62,25</i>
<i>Junho</i>	<i>Vanety C. Eleutério Santos</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 108,93</i>
	<i>Silvana R. Barbosa Jardim</i>	<i>6.00 H</i>	<i>R\$ 62,25</i>

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

Mês	Subsídios Vereadores	Vencimentos dos Servidores	Total
<i>Abril</i>	<i>R\$ 25.200,00</i>	<i>R\$ 13.960,69</i>	<i>R\$ 39.160,69</i>
<i>Maio</i>	<i>R\$ 25.200,00</i>	<i>R\$ 21.476,66</i>	<i>R\$ 46.676,66</i>
<i>Junho</i>	<i>R\$ 23.850,00</i>	<i>R\$ 16.830,34</i>	<i>R\$ 40.680,34</i>

Análise da Despesa

<i>Duodécimo</i>	<i>R\$ 189.000,00</i>
------------------	-----------------------



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

Limite 70% da folha	R\$ 132.300,00
Total gasto folha	R\$ 126.517,69
Porcentagem Gasto pela Folha	66,94%

- 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.

3.6 – Composição das Despesas pagas a Título de Obrigações Patronais

Mês	INSS vereador INSS servidor	INSS Patronal	Total Obrigações Pagas	Situação
Abril	R\$ 3.830,56	R\$ 8.615,35	R\$ 12.445,91	Regular
Maio	R\$ 4.140,90	R\$ 9.640,68	R\$ 13.781,57	Regular
Junho	R\$ 3.923,75	R\$ 8.839,43	R\$ 12.763,17	Regular

3.7 – Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS

Mês	Valor Recolhido	Situação
Abril	R\$ 1.116,86	Regular



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

Maio	R\$ 1.489,69	Regular
Junho	R\$ 1.306,33	Regular

3.8 – Regime Próprio de Previdência

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

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.

3.11 – Demais Análises quanto a Gestão de Pessoal

Demais análises quanto a Gestão de Pessoal	Sim	Não	Justificativa se necessário
<i>Houve fixação para a próxima legislatura?</i>	X		
<i>Os subsídios estão de acordo com art. 29, VI da CF?</i>	X		
<i>Houve pagamento de cunho trabalhista aos Agentes Políticos: 13º salário e férias?</i>		X	
<i>Houve pagamento aos Agentes Políticos por Sessões Extraordinárias?</i>		X	
<i>Existe Verbas de Gabinete ou Ajudas de Custo?</i>		X	



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

<i>Agentes Políticos retiram adiantamentos em seu nome?</i>		X	
<i>Foi Publicado o Quadro de Pessoal do exercício anterior até 31 de janeiro? Explicitar a data da Publicação</i>	X		<i>Jornal Diário da Franca 06/12/16</i>
<i>Encaminhou em tempo hábil ao TC relação SisCAA Web?</i>	X		
<i>Há cargos em comissão não ligados a direção, chefia e assessoramento?</i>		X	
<i>Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo?</i>		X	
<i>Os ocupantes de cargos em comissão tem recebido horas extras?</i>		X	
<i>Houve no período admissões, aposentadorias ou demissões? Explique se necessário</i>		X	
<i>As fichas funcionais encontram-se atualizadas?</i>	X		
<i>Foram entregues as declarações de bens dos agentes políticos?</i>	X		

4 – Compras e Almojarifado

4.1 – Compras

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

4.2 - Almojarifado

Não existe almojarifado, os materiais adquiridos são de consumo imediato.



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

5 – Licitações e Contratos

NADA CONSTA

6 – Tesouraria e Contabilidade

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

Mês	Saldos		Cheques que faltam cair	Rendimento Aplic. Financeira
	<i>Banco</i>	<i>Contábil</i>		
<i>Abril</i>	R\$ 54.757,57	R\$ 37.061,48	R\$ 16.737,29	R\$ 958,80
<i>Mai</i>	R\$ 42.016,21	R\$ 38.968,14	R\$ 1.722,67	R\$ 1.325,40
<i>Junho</i>	R\$ 65.671,29	R\$ 54.415,47	R\$ 9.638,28	R\$ 1.617,54
Total de Aplicações Financeiras				R\$ 3.901,74

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.

6.2 – Resumo das Atividades Realizadas

Atividade Realizada	Sim	Não	Justificativa se
----------------------------	------------	------------	-------------------------



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

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

7 – Demais Despesas

7.1 – Controle de gastos com cópias reprográficas



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

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	Despesas		
	Abril	Maio	Junho
(16) 3749-1261	R\$ 93,80	R\$ 119,04	R\$ 87,61
(16) 3749-1271	R\$ 78,35	R\$ 78,35	R\$ 79,73
(16) 3749-1275	R\$ 78,34	R\$ 78,32	R\$ 79,72
(16) 3749-1278	R\$ 78,35	R\$ 78,35	R\$ 79,73
Internet	R\$ 177,87	R\$ 177,61	R\$ 181,33
Total	R\$ 506,71	R\$ 531,67	R\$ 508,12

7.3 – Publicações Oficiais

Data	Valor	Empenho	Empresa
14/06/2017	R\$ 350,00	088	Grupo Editorial de Franca
14/06/2017	R\$ 350,00	100	Grupo Editorial de Franca

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



Total	R\$ 700,00
--------------	-------------------

7.4 – Despesas com Correios

Data	Valor	Empenho	Empresa
23/06/2017	R\$ 12,95	118	ECT – Empresa Brasileira de Correios
Total	R\$ 12,95		

7.5 – 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

8.1 – Site Oficial

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



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

Site oficial www.camararc@camararibeiraocorrente.sp.gov.br

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

8.2 Cumprimento do envio de dados e informações ao Sistema Audesp.

Tipo de documento	Ano	Prazo	Entregue	No prazo	Entrega	Ref.
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTABIL	2017	02/05/2017	Sim	Sim	18/04/2017	03
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTÁBIL	2017	31/05/2017	Sim	Sim	05/05/2017	04
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CONTÁBIL	2017	30/06/2017	Sim	Sim	02/06/2017	05
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2017	02/05/2017	Sim	Sim	18/04/2017	03
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2017	31/05/2017	Sim	Sim	05/05/2017	04
BALANCETE-ISOLADO-CONTA-CORRENTE	2017	30/06/2017	Sim	Sim	02/06/2017	05



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

Conciliações Bancárias Mensais	2017	10/04/2017	Sim	Sim	31/03/2017	02
Conciliações Bancárias Mensais	2017	15/05/2017	Sim	Sim	04/05/2017	03
Conciliações Bancárias Mensais	2017	12/06/2017	Sim	Sim	02/06/2017	04
Questionário sobre Transporte	2017	30/05/2017	Sim	Sim	03/05/2017	04
Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal	2017	10/04/2017	Sim	Sim	03/04/2017	03
Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal	2017	10/05/2017	Sim	Sim	02/05/2017	04
Atualização do Cadastros Geral de Entidades – Mensal	2017	12/06/2017	Sim	Sim	02/06/2017	05

- Todos os documentos foram entregues na data prevista

8.3 – 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
LDO para 2018	13/06/17 19:30 hrs	12/07/2017	Site e mural	1436	X	



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

9 – Processo Legislativo

Sessão Ordinária	Sessão Extraordinária	Data	Vereadores que não Compareceram na Sessão	Justificada	
				Sim	Não
06		11/04/2017	_____		
07		25/04/2017	Fernando Antônio Bertanha	X	
08		09/05/2017	Elias Delcídio	X	
			Fernando Antônio Bertanha	X	
			Fued Salomão Neto	X	
	02	18/05/2017	Fernando Antônio Bertanha		
09		30/05/2017	_____		
10		13/06/2017	Fernando Antônio Bertanha		X
	03	23/06/2017	Anderson de Paula Rébuli Ana Lourinete C. L. Montanher		
11		27/06/2017	_____		

- Na 10ª Sessão Ordinária da Câmara Municipal de Ribeirão Corrente-SP, realizada no dia 13 de junho de 2017, o Sr. Vereador Fernando Antônio Bertanha faltou, não justificando



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

sua falta em tempo hábil na secretária desta Casa Legislativa, sendo descontando de seu subsídio, conforme folha de pagamento anexa pasta A.Z.

Processos que Tramitaram no Período Analisado					
<i>Quantidade Processos</i>	<i>Aprovados</i>	<i>Rejeitados</i>	<i>Retirado</i>	<i>Em Tramitação</i>	<i>Total</i>
09	06	00	03	00	09

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

10 – Procuradoria Jurídica

Não tem nenhum processo em andamento, informado pela Procuradora Jurídica da Câmara Municipal.

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

Página 24 de 28



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

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, mas já ta em andamento para informatização do Controle Patromonial.

12.3 – Gestão de Pessoal

Não foi concedido nenhum reajuste 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

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



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

12.6 – Tesouraria e Contabilidade

Opina pela REGULARIDADE

12.7 – Demais Despesas

Opina pela IRREGULARIDADE

O adiantamento de viagem a cidade de Ribeirão Preto-SP, em nome da vereadora Ana Lourinete Costa Lôbo Montanher, foi apurado um consumo excessivo de combustível, no valor de R\$ 58,22 (cinquenta e oito reais e vinte e dois centavos), comuniquei ao presidente, e o mesmo notificou a vereadora para que proceda a devolução da quantia apurada, aos cofres públicos da Câmara Municipal.

12.8 - Transparência

Houve descumprimento de prazos de envios de informações ao Sistema Audesp, 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 denuncia

12.12 – Outras Recomendações

Nenhuma outra recomendação no período analisado



**RELATÓRIO 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, 10 de julho de 2017.

Wagner Polo Kaouri

Responsável pelo Controle Interno



**RELATÓRIO 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 2º
Trimestre do Exercício de 2017.**

Ribeirão Corrente, _____, _____ de _____.

Mauro Aparecido Gonçalves

Presidente da Câmara