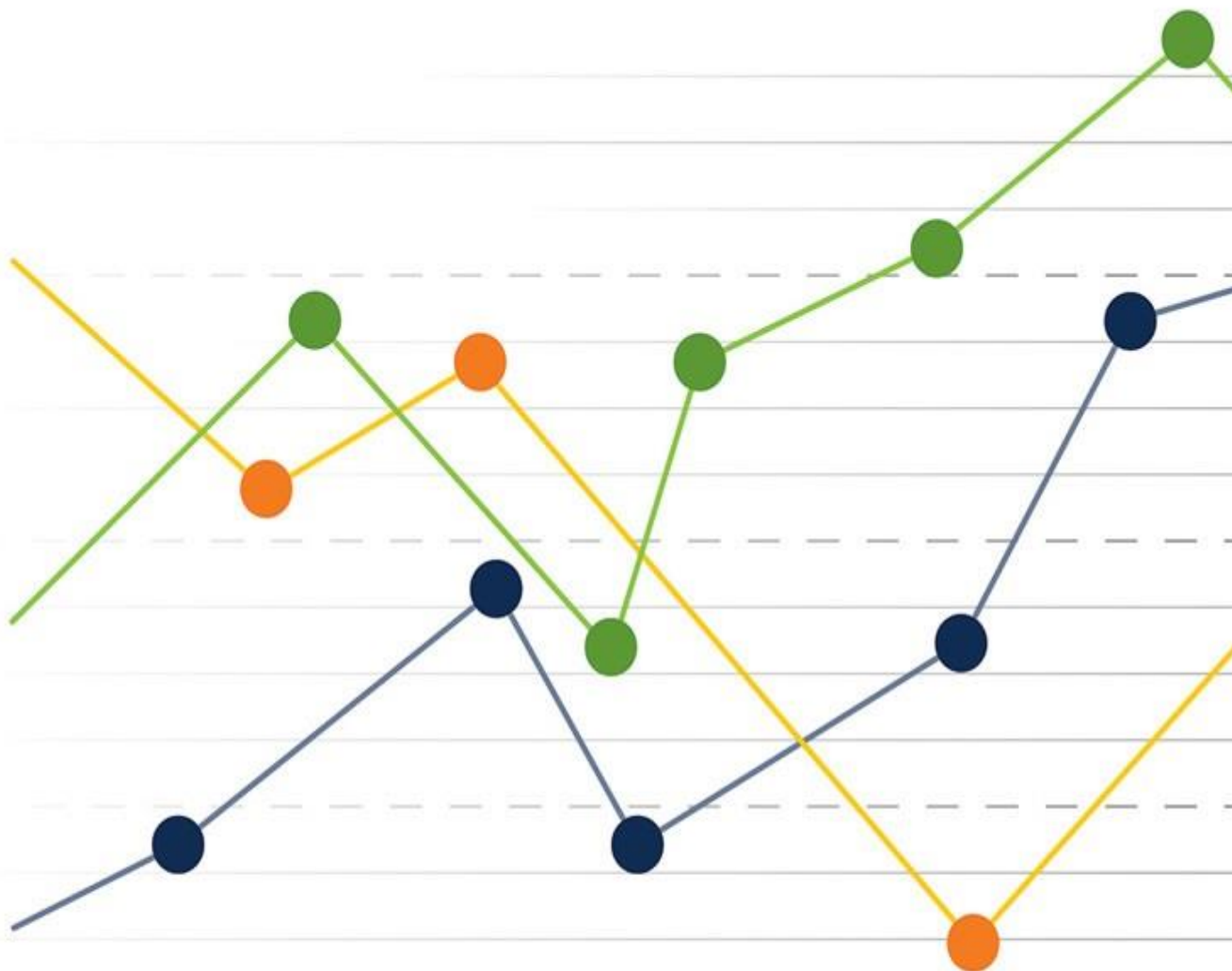




Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º



RCI

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Entidade: Praia Grande - Câmara Municipal

Período de Análise: Dezembro / 2023 com 13º e 14º

A/C Sr.(a) Presidente(a)

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, Comunicado SDG nº 032/ 12 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo e Resolução desta Edilidade nº 05/ 14 de 1º de dezembro de 2014, encaminho o Relatório do 2º Quadrimestre sobre a gestão das atividades realizadas no período de maio a agosto de 2022, no que se refere à administração do Poder Legislativo Municipal.

Para tanto, este trabalho está apartado nas seguintes áreas/setores analisados:

- 1 - Sistema de Controle Interno
- 2 - Gestão Orçamentária - Fiscalização e Legalidade
- 3 - Restos a Pagar - Inscrição e Controle
- 4 - Direitos e Haveres - Tesouraria
- 5 - Controle Patrimonial e Alienação de Ativos
- 6 - Despesas com Pessoal - Limites e Concessão de Vantagens
- 7 - Tomada de Contas dos Ordenadores de Despesa, Recebedores, Tesoureiros, Pagadores ou Assemelhados
- 8 - Cumprimento dos Limites de Despesas do Legislativo
- 9 - Compras, Licitações e Contratos Administrativos
- 10 - Acesso à Informação e Transparência das Contas Públicas
- 11 - Almoxarifado
- 12 - Despesas Gerais
- 13 - Controle de Gastos com Combustível
- 14 - Encargos Sociais - Adimplemento
- 15 - LGPD
- 16 - Ouvidoria





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Item desfavorável X Classificação de Risco

Total de Itens desfavoráveis: 10

Impacto					
Muito Baixo 1	0 RB	0 RB	0 RB	0 RB	0 RM
Baixo 2	0 RB	0 RB	0 RM	0 RM	0 RM
Médio 5	0 RB	0 RM	1 RM	0 RA	0 RA
Alto 8	0 RB	3 RM	2 RA	0 RA	1 RE
Muito Alto 10	0 RM	0 RM	0 RA	0 RE	3 RE
Probabilidade	Muito Baixa 1	Baixa 2	Média 5	Alta 8	Muito Alta 10

Risco	Qtde de Itens	%	Descrição
Risco Baixo - RB	0	0,00	Nível de risco dentro do apetite a risco, mas é possível que existam oportunidades de maior retorno que podem ser exploradas assumindo-se mais riscos, avaliando a relação custo x benefício, como diminuir o nível de controles.
Risco Médio - RM	4	40,00	Nível de risco dentro do apetite a risco. Geralmente nenhuma medida especial é necessária, porém requer atividades de monitoramento específicas e atenção da unidade na manutenção de respostas e controles para manter o risco nesse nível, ou reduzi-lo sem custos adicionais.
Risco Alto - RA	2	20,00	Nível de risco além do apetite a risco. Qualquer risco nesse nível deve ser comunicado ao dirigente máximo da unidade e ter uma ação tomada em período determinado. Postergação de medidas só com autorização do dirigente máximo da unidade.
Risco Extremo - RE	4	40,00	Nível de risco muito além do apetite a risco. Qualquer risco nesse nível deve ser objeto de Avaliação Estratégica, comunicado a alta administração e ao gestor ou dirigente máximo da unidade e ter uma resposta imediata. Postergação de medidas só com autorização da alta administração.



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	1 - Sistema de Controle Interno
Responsável Setorial:	Fernando Afonso de Nadai

1.1 - Foi regulamentado o sistema de Controle Interno? **SIM**

Parecer:

"Parágrafo único. Fica inserido no sistema do controle interno o setor de acompanhamento de controle externo, cuja finalidade é acompanhar a execução orçamentária e demais políticas públicas do Município".

Documentos Verificados:

Resolução nº 013/2022

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024

1.2 - O responsável pelo Controle Interno ocupa cargo efetivo no Poder Legislativo? **SIM**

Parecer:

DESIGNAR, a partir do dia 1º de novembro de 2023, para compor a Comissão de Controle Interno da Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande, os seguintes servidores públicos efetivos: Fernando Afonso de Nadai, Daniele Francis Oliveira de Brito e Caio Vinicius Alves Firmo.

Documentos Verificados:

Portaria nº 277/2023

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

1.3 - O Controle Interno apresenta, periodicamente, relatórios quanto às suas funções institucionais? **SIM**

Parecer:

Relatório realizado mensalmente demonstrando as atividades realizadas pelo controle interno.

Documentos Verificados:

Relatórios das atividades mensais (Setembro a Dezembro de 2023)

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024

1.4 - O Responsável pelo Controle Interno assina o Relatório de Gestão Fiscal, conjuntamente com o Presidente da Câmara e o Contador? **SIM**

Documentos Verificados:

RGF 2023

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024

1.5 - Houve desatendimento de alguma disposição da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, ou cumprimento de forma extemporânea? **NÃO**

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

1.6 - Houve descumprimento de algum item das Instruções Consolidadas nº 01/2020 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, ou cumprimento de forma extemporânea? **NÃO**

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024

1.7 - Houve descumprimento de alguma recomendação ou determinação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, emanada à margem do parecer ou julgamento das contas, ou cumprimento de forma extemporânea? **NÃO**

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024

1.8 - Houve reversão, por parte da Câmara de Vereadores, de parecer emitido pelo Tribunal de Contas em relação às contas do Executivo Municipal? **NÃO**

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

Respondido por: Fernando Afonso de Nadai

Data da Resposta: 01/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	1 - Sistema de Controle Interno
Responsável Setorial:	Fernando Afonso de Nadai

Parecer da Área Setorial

O controle interno já está regulamentando e vem acompanhando os atos da Câmara Municipal de Praia Grande, além de apresentar mensalmente relatório das funções e atividades desempenhadas.

Parecer da Controladoria

O controle interno está realizando o acompanhamento de todos os processos da Casa, observando as recomendações dos relatórios de anos anteriores e dando continuidade às atividades.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai

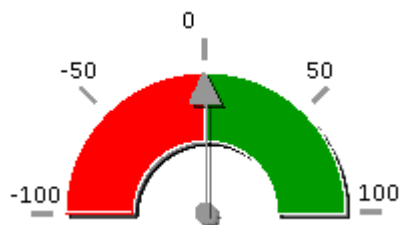


Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	2 - Gestão Orçamentária - Fiscalização e Legalidade
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Indicadores	Valores	%
Transferência Financeiras a Receber	R\$ 47.304.000,00	
Cronograma de Desembolso	R\$ 47.304.000,00	
Transferências Financeiras Recebidas	R\$ 47.304.000,00	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 0,00	% 0,00



2.1 - Relativo as transferências financeiras previstas para com as transferências financeiras realizadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**

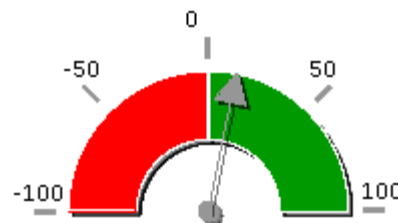
Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Indicadores	Valores	%
Despesa Prevista Atualizada	R\$ 47.304.000,00	
Cronograma de Desembolso	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Empenhada Até o Período	R\$ 41.131.640,62	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 6.172.359,38	% 13,05

2.2 - Relativo ao comportamento das despesas previstas no cronograma de desembolso para com as despesas empenhadas realizadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**



Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

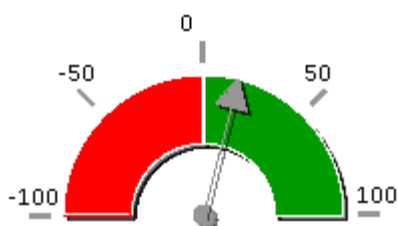
Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Indicadores	Valores	%
Despesa Prevista Atualizada	R\$ 47.304.000,00	
Cronograma de Desembolso	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Liquidada Até o Período	R\$ 39.530.455,57	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 7.773.544,43	% 16,43



2.3 - Relativo ao comportamento das despesas previstas no cronograma de desembolso para com as despesas liquidadas realizadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**

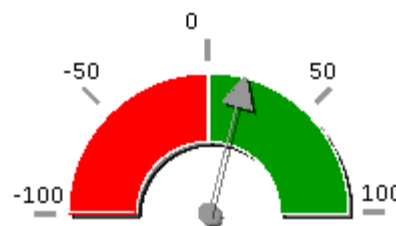
Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Indicadores	Valores	%
Despesa Prevista Atualizada	R\$ 47.304.000,00	
Cronograma de Desembolso	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Paga Até o Período	R\$ 39.243.448,90	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 8.060.551,10	% 17,04

2.4 - Relativo ao comportamento das despesas previstas no cronograma de desembolso para com as despesas pagas realizadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**



Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

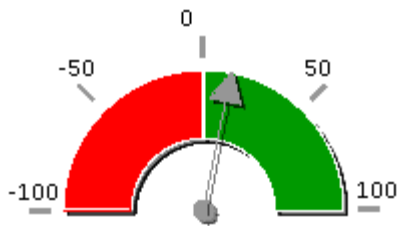
Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Descrição	Valor	%
Transferências Financeiras Recebidas Até o Período	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Empenhada Até o Período	R\$ 41.131.640,62	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 6.172.359,38	% 13,05



2.5 - Relativo ao comportamento das transferências financeiras recebidas para com as despesas empenhadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**

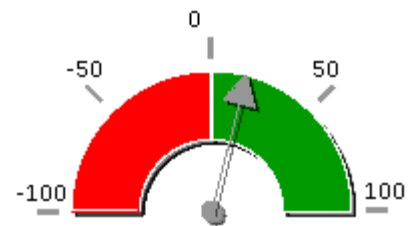
Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Descrição	Valor	%
Transferências Financeiras Recebidas Até o Período	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Liquidada Até o Período	R\$ 39.530.455,57	
Varição (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 7.773.544,43	% 16,43

2.6 - Relativo ao comportamento das transferências financeiras recebidas para com as despesas liquidadas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**



Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

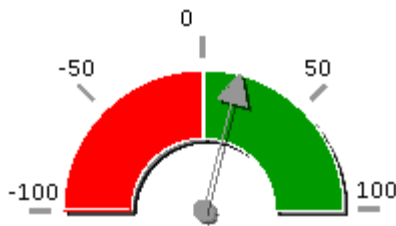
Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Descrição	Valor	%
Transferências Financeiras Recebidas Até o Período	R\$ 47.304.000,00	
Despesa Paga Até o Período	R\$ 39.243.448,90	
Variação (DÉFICIT / SUPERÁVIT)	R\$ 8.060.551,10	% 17,04



2.7 - Relativo ao comportamento das transferências financeiras recebidas para com as despesas pagas até o período apurado a posição é de superavit? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

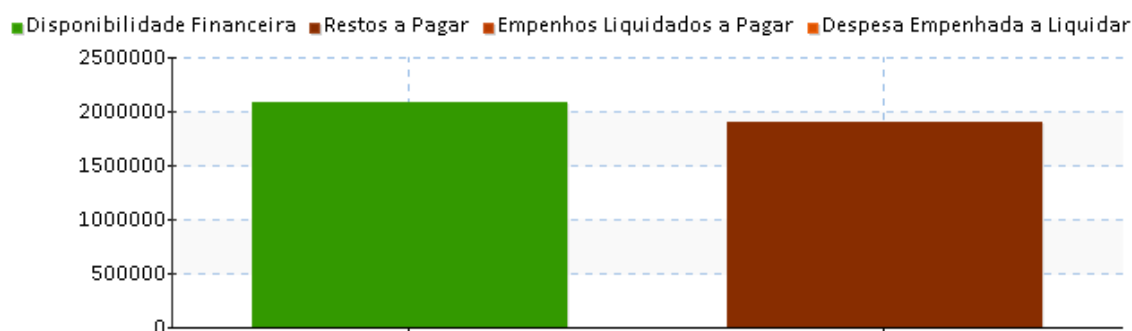
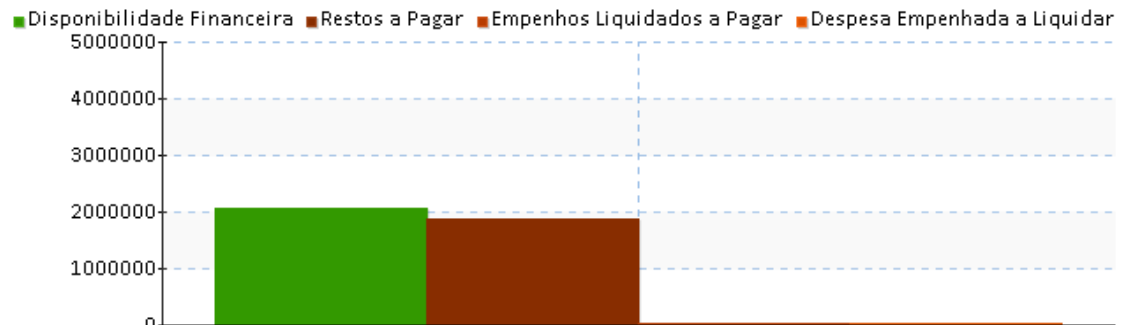
Data da Resposta: 05/04/2024

Descrição	Valor
Disponibilidade Financeira	R\$ 2.083.145,43
(-) Restos a Pagar até o Período Process./Não Process.	R\$ 1.888.191,72
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o Período	R\$ 0,00
(-) Despesa Empenhada a Liquidar	R\$ 0,00
(=) Liquidez Geral do Período *	R\$ 194.953,71
(+) Saldo de Transferências Financeiras a Receber	R\$ 0,00
(-) Saldo de Despesas Autorizadas a Empenhar	R\$ 6.172.359,38
(-) Saldo de Transferências Financeiras a Realizar	R\$ 3.129.605,17
(=) Liquidez Geral Projetada do Período ***	R\$ -9.107.010,84



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º



2.8 - * Existem disponibilidades financeiras para pagamentos dos restos a pagar processados e não processados, para os empenhos liquidados a pagar e para as despesas empenhada a liquidar? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.9 - *** Existem disponibilidades financeiras para pagamentos dos restos a pagar processados e não processados, para os empenhos liquidados a pagar, para as despesas empenhada a liquidar e para as despesas autorizadas a empenhar? **NÃO**

Justificativa: É desfavorável pois considera todo saldo orçamentário disponível como se o mesmo fosse empenhado. Ocorre que antes do fechamento do exercício 31/12/2023 já efetuamos a devolução dos duodécimos não utilizados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

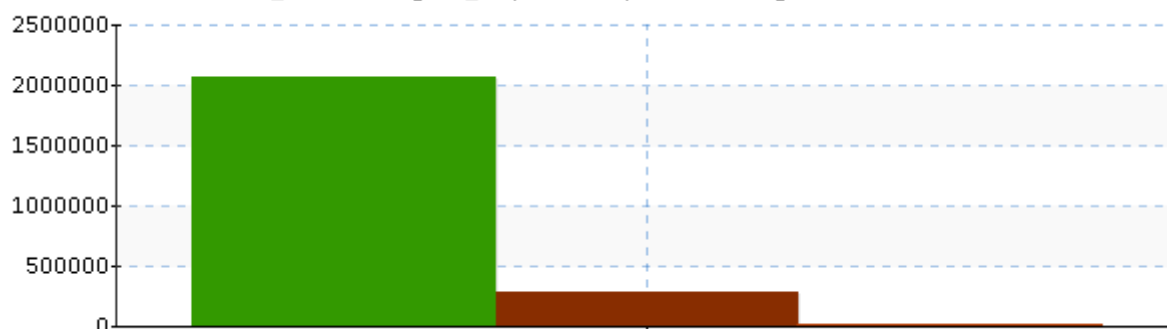


Relatório do Controle Interno

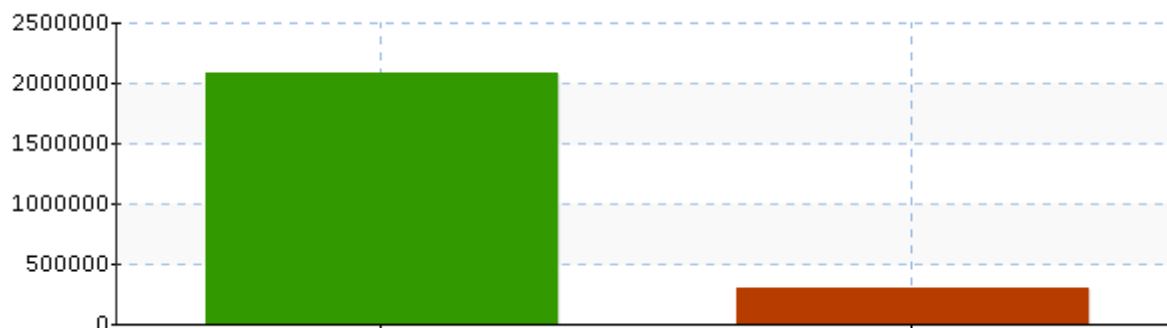
Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Período	Valor
Disponibilidade Financeira	R\$ 2.083.145,43
(-) Restos a Pagar Processados até o Período	R\$ 287.006,67
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o Período	R\$ 0,00
(=) Liquidez Líquida do Período *	R\$ 1.796.138,76
(+) Saldo de Transferências Financeiras a Receber	R\$ 0,00
(-) Saldo de Despesas Autorizadas a Empenhar	R\$ 6.172.359,38
(=) Liquidez Líquida Projetada do Período ***	R\$ -4.376.220,62

■ Disponibilidade Financeira ■ Restos a Pagar ■ Empenhos Liquidados a Pagar



■ Disponibilidade Financeira ■ Restos a Pagar ■ Empenhos Liquidados a Pagar





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

2.10 - * Existem disponibilidades financeiras para pagamentos dos restos a pagar processados e para os empenhos liquidados a pagar? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.11 - *** Existem disponibilidades financeiras, considerando a liquidez geral projetada do período para pagamentos dos restos a pagar processados, para os empenhos liquidados a pagar e para as despesas autorizadas a empenhar? **NÃO**

Justificativa: Idem a resposta do item 2.9 (É desfavorável pois considera todo saldo orçamentário disponível como se o mesmo fosse empenhado. Ocorre que antes do fechamento do exercício 31/12/2023 já efetuamos a devolução dos duodécimos não utilizados.)

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12 - Houve abertura de créditos adicionais? Especificar **SIM**

Justificativa:

Necessidade dos remanejamentos conforme demandas

Parecer:

Necessidade para atender as demandas no processo 114/2022 - orçamento para o exercício 2023

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12.1 - Foram autorizados por lei? Especificar. **SIM**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Verificados:

Lei nº 2183 de 09/11/2023

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12.2 - Foram abertos por Decreto? Especificar. **NÃO**

Justificativa:

Por Ato da Mesa nº 13/2023 de 27/11/2023

Documentos Verificados:

Ato da Mesa 13/2023 de 27/11/2023

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12.2.1 - Caso aberto por Decreto, obedeceram ao limite fixado na LOA? Especificar o saldo a utilizar. **NÃO SE APLICA**

Parecer:

No caso do Legislativo foram abertos por Ato da Mesa

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12.2.2 - Caso abertos por Decreto, ocorreu transposição, remanejamento ou transferência para outra categoria de programação ou para outro órgão? Especificar. **NÃO**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Parecer:

Os créditos abertos por transposição não foram transferidos de uma categoria de programação para outra.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.12.3 - Foram abertos com recursos originários de anulação de dotações orçamentárias? Especificar. **SIM**

Parecer:

Todos os Créditos Adicionais Suplementar e ou notas de Dotação foram abertos com recursos do próprio orçamento Legislativo

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

2.13 - A execução orçamentária é tendente a concretizar o equilíbrio entre o recebimento de duodécimos e despesas realizadas ou atender metas fiscais planejadas? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	2 - Gestão Orçamentária - Fiscalização e Legalidade
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

As Transferências Financeiras (DUODÉCIMOS) arrecadas ocorreram nos valores previstos para o período, antes do 20º vigésimo dia de cada mês.

Atualmente o Cronograma de desembolso é feito de forma linear, ou seja, o sistema aplica para a despesa fixada no ano o mesmo critério da arrecadação dos duodécimos, 1/12 avos mês. Assim, a comparação entre o desembolso programado e o efetivamente liquidado e/ou pago é superavitário.

Quanto aos Créditos Adicionais Suplementares e Notas de Dotação, realizamos transferências entre dotações de mesma categoria de programação, mesma modalidade e ação, bem como entre modalidades de despesa diferentes conforme documentos.

Diante o exposto, apesar da recente reestruturação administrativa, organograma e o plano de carreira, verifica-se o equilíbrio entre a arrecadação dos duodécimos e das despesas, mantendo-se sob esta ótica a situação regular quanto ao equilíbrio orçamentário e financeiro.

Parecer da Controladoria

Conforme demonstrado e explanado pelo contador responsável pela área setorial, nota-se o cumprimento dos limites e exigências. Também devidamente explicado os motivos para os itens que são considerados desfavoráveis.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	3 - Restos a Pagar - Inscrição e Controle
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

3.1 - Houve despesas empenhadas e liquidadas contraídas até 31 de dezembro do exercício anterior não foram inscritas em Restos a Pagar? **NÃO**

Parecer:

Todas as despesas contraídas em 2023 não pagas no exercício foram incluídas nos Restos a Pagar.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

3.1.1 - Caso positivo, não foram inscritas por falta de disponibilidade financeira? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não houve tal ocorrência.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

3.2 - Em se tratando de último ano de mandato do titular do Poder, foi contraída, nos dois últimos quadrimestres, obrigação de despesa que não foi cumprida integralmente dentro dele, ou que tenha deixado parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que houvesse suficiente disponibilidade de caixa para este efeito? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

2023 não foi ano eleitoral, portando último ano de mandato.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Restos à Pagar		Baixas	Inscrições	
-----------------------	--	---------------	-------------------	--



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

	Saldo Período Anterior	Pagamentos	Cancelamentos		Saldo para o Período Seguinte	% Pago no Período
Processados	796.456,46	796.316,46	140,00	287.006,67	287.006,67	% 99,98
Não Processados	2.922.643,47	604.998,09	2.317.645,38	1.601.185,05	1.601.185,05	% 20,70
Total Geral	3.719.099,93	1.401.314,55	2.317.785,38	1.888.191,72	1.888.191,72	% 37,68

3.3 - Os pagamentos dos Restos a Pagar efetuados até o período são tendentes a quitá-los até o final do exercício corrente? **NÃO**

Justificativa: Existiam Restos a Pagar relativos ao pagamento de verbas rescisórias de servidor falecido, porém a mesma foi paga através de depósito judicial no curso do último quadrimestre de 2023.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

3.4 - Houve cancelamento de Restos a Pagar efetuado até o período? Caso positivo, justifique. **SIM**

Justificativa: Sim, ocorreram cancelamentos de Restos a Pagar conforme parecer a área setorial.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	3 - Restos a Pagar - Inscrição e Controle
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

O valor de maior relevância nos RP era de R\$ 781.698,42 e se refere a rescisão trabalhista em face do falecimento do servidor Celso Carlos Bomfim, para o qual se deu o pagamento via depósito Judicial neste período. Outros valores encontram-se em verificação para possível cancelamento e devolução a municipalidade.

Conforme informado no 1º e 2º Quadrimestre, repetimos aqui que a situação desfavorável indicada para o item 3.4 se dá em face dos cancelamentos de RP no 1º quadrimestre pelo cancelamento da Licitação destinada a aquisição de equipamentos e materiais de Informática no valor total de R\$ 2.268.999,56 conforme FLS 710 PROCESSO ADMINISTRATIVO 194/22.

Parecer da Controladoria

Os itens que se encontram em desacordo estão devidamente esclarecidos pelo setor de contabilidade, tratam-se de restos a pagar executado pelo setor responsável.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	4 - Direitos e Haveres - Tesouraria
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

4.1.1 - Os pagamentos são feitos após o prévio empenho e com assinatura do ordenador da despesa? **SIM**

Parecer:

Sim, sempre após o prévio empenho, a partir do atestado de entrega do bem ou serviço a contento e assinatura do Presidente.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.2 - As conciliações bancárias foram efetuadas até o mês corrente em análise? **SIM**

Parecer:

Sim. Antes do fechamento definitivo de cada mês dos períodos quadrimestrais são realizadas as devidas conciliações bancárias.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.2.2 - Existem pendências na conciliação bancária no confronto de valores do extrato bancário com a razão contábil? **NÃO**

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.2.3 - Caso positivo, foram tomadas providências para correção das pendências? **NÃO SE APLICA**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.3 - Houve disponibilidades que permaneceram em conta corrente sem terem sido aplicados? **SIM**

Justificativa:

Mediante solicitação de resgate ao final do exercício para apuração de rendimentos no ano a fim de transferi-los a municipalidade.

Documentos Verificados:

Conciliação bancária, valores reaplicados no início de 2024 - em 04/01/2024.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.4 - Existem cheques emitidos há mais de 180 dias que não foram compensados? **NÃO**

Parecer:

Não constam cheques emitidos e não compensados até 31/12/2023.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.5 - Caso positivo, foram tomadas providências? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Data da Resposta: 05/04/2024

4.6 - Houve estrito cumprimento da ordem cronológica de pagamento, observadas as vinculações por recursos?

NOTA EXPLICATIVA

Parecer:

Algumas ocorrências devido à falta de documentos fiscais principalmente da “Telefônica Brasil” e/ou atrasos na informação (envio de NF e/ou boleto) à contabilidade, onde não ocorre o convencionado quanto a obediência dos 10 dias úteis para pagamento, a partir do envio/recepção dos documentos fiscais por parte da Câmara.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.7 - Caso negativo, as exceções foram devidamente justificadas e publicadas em conformidade com Art. 5º da Lei 8.666/93? **NOTA EXPLICATIVA**

Parecer:

Cabe ressaltar que alguns pagamentos de fornecedores que emitem boletos algumas vezes não respeitam os 10 dias úteis, que é o prazo estipulado para inserção da data de vencimentos. Assim, para que o mesmo não seja pago vencido, com cobranças de juros e multa, aceitamos o vencimento, porém isso pode vir a interferir ainda que em poucos dias na cronologia de pagamentos.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

4.8 - Caso não tenham sido devidamente justificadas e publicadas, o descumprimento da ordem cronológica de pagamentos ocorreu em função de fatores supervenientes? **NOTA EXPLICATIVA**

Parecer:





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Cabe ressaltar que alguns pagamentos de fornecedores que emitem boletos algumas vezes não respeitam os 10 dias úteis que é o prazo estipulado para inserção da data de vencimentos. Assim, para que o mesmo não seja pago vencido, com cobranças de juros e multa, aceitamos o vencimento, porém isso pode vir a interferir ainda que em poucos dias na cronologia de pagamentos.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	4 - Direitos e Haveres - Tesouraria
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

Cabe ressaltar que alguns pagamentos de fornecedores que emitem boletos algumas vezes não respeitam os 10 dias úteis que é o prazo estipulado para inserção da data de vencimentos a exemplo da TELEFONICA BRASIL S/A

Assim, para que o mesmo não seja pago vencido, com cobranças de juros e multa, aceitamos o vencimento, porém isso pode vir a interferir ainda que em poucos dias na cronologia de pagamentos, cabe também verificar com os outros Departamentos se o ideal não seria aumentar dos atuais 10 dias úteis, para 15 dias úteis os vencimentos dos serviços prestados ou materiais adquiridos.

Parecer da Controladoria

Conforme informações do setor responsável, todas as ações necessárias foram tomadas de forma satisfatória.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

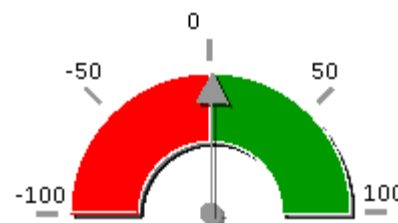
Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	5 - Controle Patrimonial e Alienação de Ativos
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Liquidez Corrente	Valor
Ativo Circulante Financeiro	R\$ 2.083.145,43
Passivo Circulante Financeiro	R\$ 1.991.605,40
Capacidade de Pagamento com Recursos do Ativo Circulante Financeiro	% 1,05

Nota Explicativa: Contas contábeis do ativo circulante (11*), passivo circulante (21*) e passivo não circulante (22*) com atributo financeiro, Contas (6311*) e (6317*)

5.1 - Existem recursos do ativo disponível e créditos de curto prazo suficiente para honrar as obrigações do passivo financeiro? **SIM**



Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

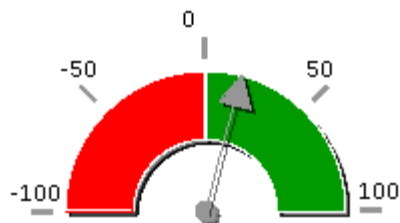
Liquidez Geral	Valor
Ativo Circulante	R\$ 2.229.661,27
Ativo Não Circulante/Realizável a Curto e Longo Prazo	R\$ 4.578.585,17
Passivo Circulante	R\$ 390.420,35
Passivo Não Circulante/Exigível a Curto e Longo Prazo	R\$ 0,00
Capacidade de Pagamento c/ Recursos do Ativo de Curto e Longo	% 17,44

Nota Explicativa: Contas contábeis do ativo circulante e não circulante (11* e 12*) e passivo circulante e não circulante (21 e 22*) com atributo financeiro e permanente



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º



5.2 - Existem recursos do ativo disponível e créditos de curto e longo prazo suficientes para honrar as obrigações do passivo financeiro de curto e longo prazo? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

5.3 - O inventário de bens móveis e imóveis está em acordo com a composição do Ativo Permanente / Imobilizado, no Balanço Patrimonial? **NOTA EXPLICATIVA**

Parecer:

Não há registro patrimonial de imobiliário conforme processo nº 224/2019, tão somente valores empregados na valorização através de despesas com acréscimos ou valoração em face de novas construções / ampliações. Já para os bens móveis, encontra-se em execução o levantamento de bens e seus respectivos endereços, por parte da comissão de servidores recentemente criada, com a finalidade de gerenciar e controlar os bens mobiliários. Cabe ressaltar que os valores das contas patrimoniais de bens encontram-se conciliados mês a mês.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

5.4 - Não havendo o levantamento geral dos bens móveis e imóveis, foram tomadas providências para regularização? **NOTA EXPLICATIVA**

Parecer:

Existe levantamento de bens móveis, porém este item está em trâmite de localização, apuração do endereço dos mesmos e conciliação por parte da comissão de servidores criada com este objetivo. Existe ainda um entrave entre a prefeitura e a Câmara em relação a destinação dos bens em desuso e/ou baixados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

5.5 - Existe termos de transferência de bens? **NOTA EXPLICATIVA**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Parecer:

A comissão responsável pela gestão e guarda dos bens patrimoniais está elaborando a criação de documento hábil.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

5.6 - Os bens de maior valor tem cobertura de seguro? **SIM**

Parecer:

A frota de veículos e o imóvel ocupado pela Câmara Municipal estão segurados.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	5 - Controle Patrimonial e Alienação de Ativos
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

A Câmara Municipal dispõe de recursos suficientes para honrar os compromissos de curto prazo. Informamos que não temos compromissos assumidos de longo prazo.

Parecer da Controladoria

Conforme parecer do responsável da área, os recursos são suficientes para honrar todas as obrigações de curto prazo.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

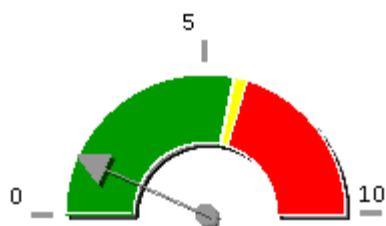
Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	6 - Despesas com Pessoal - Limites e Concessão de Vantagens
Responsável Setorial:	Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Período	Valor
12/2023	R\$ 2.074.714.583,40

Nota Explicativa: A Receita Corrente Líquida estabelecida na Lei de Responsabilidade Fiscal serve de base para a verificação do cumprimento dos limites de Gastos com Pessoal, Dívida Consolidada Líquida, das contratações de Operações de Crédito (empréstimos de longo prazo) e Concessão de Garantias. A Receita Corrente Líquida é calculada com base na receita arrecadada no mês de referência e nos onze meses imediatamente anteriores (últimos 12 meses). A RCL está calculada de forma consolidada. Observar as entidades consolidadas até o período apurado no quadro exibido na última página do relatório.

Período	RCL	Gastos com Pessoal	%
12/2023	R\$ 2.074.714.583,40	R\$ 27.798.040,54	% 1,34
Limite Máximo 6% (art. 20 LRF)		R\$ 124.482.875,00	% 6,00
Limite Prudencial 95% do limite de 6% (par. único art. 22 LRF)		R\$ 118.258.731,25	% 5,70



6.2 - Relativo ao comportamento das despesas com pessoal, o percentual aplicado está abaixo do limite Prudencial exigido § único, art. 22 da LRF? **SIM**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.2.1 - Relativo ao comportamento das despesas com pessoal, o percentual aplicado atende o limite exigido no art. 20 da LRF? **SIM**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

6.2.2 - Caso negativo, foi eliminado pelo menos um terço do percentual excedente no quadrimestre seguinte ao da verificação da extrapolação do limite geral de despesas de pessoal? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.2.3 - Caso negativo, o percentual excedente foi eliminado nos dois quadrimestres seguintes ao da verificação da extrapolação do limite geral de despesas de pessoal, sendo os gastos reconduzidos aos limites legais? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.3 - Houve deferimento de vantagens sobre parcelas integrantes de subsídios, vencimentos ou salário de agentes políticos ou servidores? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.3.1 - Caso positivo, os efeitos financeiros das respectivas despesas já se encontravam contemplados na LDO? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.3.2 - Caso negativo, foram autorizados por lei? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

6.3.3 - Caso autorizado por lei, foi apresentada estimativa de impacto orçamentário – financeiro e compatibilidade com o PPA, LDO e LOA, bem como comprovação de que a despesa criada ou aumentada não afetará as metas de resultados fiscais previstas no Anexo de Metas Fiscais, devendo seus efeitos financeiros, nos períodos seguintes, ser compensados pelo aumento permanente de receita ou pela redução permanente de despesa? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.4.1 - No caso de ano eleitoral municipal, foi concedida revisão geral da remuneração dos servidores públicos que excedeu a recomposição da perda de seu poder aquisitivo ao longo do ano da eleição, a partir de cento e oitenta dias antes da eleição e até a posse dos eleitos? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.5 - Os subsídios do Prefeito, do Vice-Prefeito e dos Secretários Municipais foram fixados por lei de iniciativa da Câmara Municipal, observado o que dispõem os arts. 37, XI e 39, § 4º da CF? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.5.1 - Houve alteração posterior da fixação dos subsídios dos agentes políticos do Poder Executivo? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

6.5.2 - Caso positivo, foram observadas as mesmas disposições constitucionais por ocasião da fixação inicial, exceto o princípio da anterioridade? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.5.3 - Houve alteração posterior da fixação dos subsídios dos agentes políticos do Poder Legislativo? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.6 - Foi emanado o ato do qual resultou aumento da despesa com pessoal expedido nos cento e oitenta dias anteriores ao final do mandato do titular do respectivo Poder? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.8 - Foram efetuadas ou atualizadas as declarações de bens dos servidores municipais, nos moldes do art. 13, § 2º, da Lei Federal nº 8.429/92? **NÃO SE APLICA**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.8.1 - Foram efetuadas ou atualizadas as declarações de bens dos agentes políticos, nos moldes do art. 13, § 2º, da Lei Federal nº 8.429/92? **NÃO SE APLICA**

Documentos Verificados:

Não se aplica.

Responsável: Jose de Jesus Ferreira Gonçalves

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.9 - No período examinado, qual a oscilação no percentual no Quadro de Pessoal? Quantas admissões ocorreram (por concurso; tempo determinado, cargos em comissão)? Quantas demissões aconteceram? Quantos servidores aposentaram? Quantas pensões foram concedidas? **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Verificados:

Oscilação no percentual do Quadro de Pessoal em relação ao 2º quadrimestre: Aumento de 07 servidores efetivos e Decréscimo de 01 servidor comissionado. Admissões por concurso: 08; Admissões de cargos em comissão: 09; Demissões: 11; Aposentados: 0 Pensões: Não se aplica.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.10 - Pessoal

6.10.1 - Há excesso de cargos em comissão relativamente aos de provimento efetivo? **NOTA EXPLICATIVA**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Verificados:

Efetivos e Efetivos em Comissão: 55,94% Puramente Comissão: 44,06%

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.10.2 - Os ocupantes de cargos em comissão têm recebido horas extras? (Obs.: entende esta Corte que tal pagamento, no mais das vezes, é irregular). **NÃO**

Documentos Verificados:

Não há pagamento de horas extras neste Legislativo.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.10.3 - As faltas ao serviço são registradas na ficha funcional do servidor? **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Verificados:

Não. As faltas são registradas no arquivo de ponto.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.10.4 - Em balanços anteriores, fez o Tribunal de Contas específicas recomendações quanto a tal item de atenção? **NÃO**

Documentos Verificados:

Não houve apontamento quanto a metodologia de arquivamento.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.11 - Número total de funcionários (quadro geral)? **NOTA EXPLICATIVA**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Parecer:

143 servidores e 21 vereadores.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.12 - Quantidade de funcionários efetivos e comissionados? (Nota Explicativa) **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Verificados:

Efetivos e Efetivos em Comissão: 80 Puramente Comissionados: 63

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024

6.13 - Total e valores de gratificações? (Nota Explicativa) **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Verificados:

Total gasto em gratificações no 3º quadrimestre: R\$ 410.000,00

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	6 - Despesas com Pessoal - Limites e Concessão de Vantagens
Responsável Setorial:	Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Parecer da Área Setorial

Referente: Relatório 3º quadrimestre de 2023. No tocante ao 3º quadrimestre de 2023 foi observado em relação às despesas com pessoal, que o limite previsto está abaixo do exigido pela LRF. Algumas questões como revisão da remuneração de servidores por conta de ano eleitoral e questões como subsídios relacionados à Prefeitura não se aplicam a este Legislativo ou a este quadrimestre, como a primeira questão. Também foi informado que não houve alteração da fixação dos subsídios dos agentes políticos, porém houve recomposição salarial de acordo com a inflação. No que diz respeito as declarações de bens, as mesmas são atualizadas no mês de junho de cada ano, não contempladas ainda neste quadrimestre. No que tange ao quadro de pessoal, observou-se um aumento do número de funcionários, de 136 para 146 e que não há excesso de cargos em comissão. De acordo com o Quadro de Pessoal há 146 funcionários ativos, sendo 80 efetivos e efetivos em comissão, 63 puramente comissionados, além de 21 vereadores. No que concerne ao Legislativo, não há pagamento de horas extras, entretanto há pagamento de gratificações de função. Ante o exposto, todos os quesitos relacionados ao 3º quadrimestre de 2023 apresentaram-se favoráveis.

Parecer da Controladoria

Conforme apresentado pela responsável do setor, o comportamento das despesas com pessoal atende ao limite exigido na LRF, não há excesso de cargos em comissão, não há pagamento de horas extras, existindo apenas o pagamento de gratificações por função desempenhada.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	7 - Tomada de Contas dos Ordenadores de Despesa, Recebedores, Tesoureiros, Pagadores ou Assemelhados
Responsável Setorial:	Thales Miletto Oliveira Silva

7.2 - Houve adiantamento de despesas cuja prestação de contas não foi apresentada no prazo estipulado na lei municipal? **NÃO**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.2.1 - Caso positivo, foi instaurado procedimento administrativo para tomada de contas do responsável? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.3 - Houve instauração de outras tomadas de contas referentes à ausência ou irregularidades na prestação de contas de ordenadores de despesas, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhados? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.3.1 - Caso positivo, houve a posterior prestação de contas ou recuperação dos valores? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.3.2 - Caso negativo, foram tomadas medidas administrativas ou judiciais visando a recuperação dos valores ao erário? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

7.4 - Houve determinação de ressarcimento valores ao erário de agentes políticos ou servidores, por parte do Tribunal de Contas ou por determinação judicial? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.4.1 - Caso positivo, foram adotadas as medidas administrativas para ressarcimento dos valores? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.4.2 - Caso não ressarcidos os valores, foram inscritos na Dívida Ativa? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.4.3 - Foram tomadas medidas judiciais para recuperação destes valores inscritos na Dívida Ativa? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.5 - Desde o início do exercício qual foi o valor concedido de Adiantamentos e qual a proporção dos valores utilizados, devolvidos e em aberto relativamente ao gasto total? (NOTA EXPLICATIVA) **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

7.5.1 - Tal proporção de adiantamentos assemelha-se à de anos anteriores? **SIM**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.6 - Houve adiantamento de despesas em cuja prestação de contas houve gastos que caracterizam despesa imprópria ou para fins que não condizem com as atividades do legislativo? Caso positivo, justifique. **NÃO**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.6.1 - Caso positivo, foram adotadas medidas administrativas para ressarcimento dos valores? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

7.6.2 - Caso negativo, foram tomadas medidas administrativas ou judiciais visando a recuperação dos valores ao erário? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	7 - Tomada de Contas dos Ordenadores de Despesa, Recebedores, Tesoureiros, Pagadores ou Assemelhados
Responsável Setorial:	Thales Miletto Oliveira Silva

Parecer da Área Setorial

Foi constatado que as despesas relacionadas ao regime de adiantamento foram realizadas em conformidade com a legislação municipal vigente. Além disso, todas as prestações de contas referentes a esses adiantamentos foram devidamente apresentadas. Adicionalmente, não foram identificadas situações em que as prestações de contas tenham sido entregues fora do prazo estabelecido pela legislação, o que indica que os responsáveis pela execução das despesas cumpriram suas obrigações de forma adequada. Portanto, para o quadrimestre analisado, todos os itens verificados demonstraram conformidade, resultando em uma taxa de regularidade de 100%.

Parecer da Controladoria

Todas as contas foram apresentadas a contento, adiantamentos devidamente registrados e apresentados pelos ordenadores da despesa.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	8 - Cumprimento dos Limites de Despesas do Legislativo
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Descrição	Valor	%
Receita Tributária Ampliada do Exercício Anterior	R\$ 1.181.561.141,11	
Limite Máximo Para Transf. de Duodécimos (art. 29-A CF)	R\$ 59.078.057,06	% 5,00
Transferências Financeiras Previstas	R\$ 47.304.000,00	% 4,00

8.1 - Foram efetuadas previsões de repasses de duodécimos ao Legislativo que atende o limite definido no art. 29-A, I da CF.? **SIM**

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

8.2 - Os repasses de duodécimos foram efetuados integralmente até o dia 20 do mês de competência? **SIM**

Parecer:

O Executivo cumpriu com o prazo legal durante todo exercício de 2023.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Período	Repasso Duodécimo (Ano)	Gasto Com Folha de Pagamento (Ano)	%
12/2023	R\$ 47.304.000,00	R\$ 23.651.733,35	% 50,00
Limite Legal 70% (§ 1º, do art. 29-A CF)			R\$ 33.112.800,00

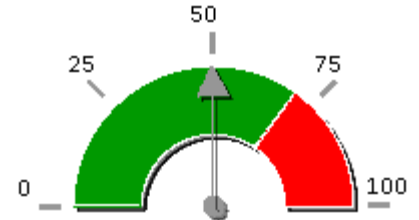
Nota Explicativa: Gasto com Folha de Pagamento Descontados os Encargos Sociais.



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

8.4 - Relativo ao gasto com a folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio dos vereadores e presidente da Câmara, atende o limite definido no art. 29-A, § 1º da CF.? **SIM**

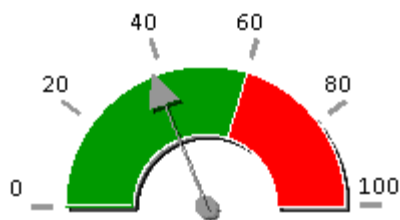


Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

Período	Subsídios Deput. Est. (Mês)	Subsídios Vereadores (Mês)	%
12/2023	R\$ 31.238,19	R\$ 11.900,27	% 38,10
Limite Legal (art. 29-VI CF)		R\$ 18.742,91	% 60,00



8.5 - Os valores com subsídios dos vereadores somado ao valor do subsídio do presidente da câmara em relação a remuneração dos deputados estaduais atende ao limite definidos no art. 29, VI, e) da CF?

SIM

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024

8.5.1 - Caso o subsídio do presidente da mesa seja maior que dos outros vereadores, foi em conformidade ao limite que impõe o art. 29, VI, da CF? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024

8.5.2 - O ato que fixa o subsídio do vereador aconteceu antes do pleito eleitoral? **SIM**

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024



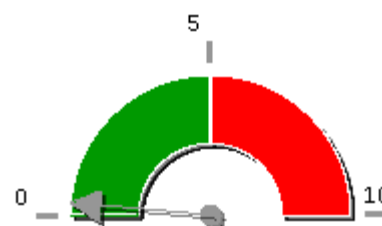


Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Período	Receita do Município	Subsídios dos Vereadores	%
12/2023	R\$ 1.181.561.141,11	R\$ 2.964.128,79	% 0,25
Limite Legal 5% (art. 29-VII CF)			R\$ 59.078.057,06

8.6 - Relativo as despesas de remuneração dos vereadores em relação a receita do município, é atendido o limite exigido Art. 29, VII da CF.? **SIM**



Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

8.7 - Exame Específico das Câmaras de Vereadores

8.7.1 - Na revisão geral anual, os agentes políticos foram favorecidos, só eles, por tal atualização monetária ou beneficiaram-se por índices maiores que o dos servidores? O ato financeiro há de ser amplo, geral, indistinto, abrangendo, de forma absolutamente igual, servidores e agentes políticos. Tal correção, demais disso, deve apenas compensar a inflação dos 12 (doze) últimos meses, segundo oscilação do índice determinado na lei autorizativa (art. 37, X da CF). Observação: O Poder Judiciário, inclusive o Supremo Tribunal Federal, em ações isoladas tem decidido pela impossibilidade de revisão a agentes políticos em decorrência do princípio da anterioridade previsto no artigo 29, inciso V e VI da Constituição Federal. **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não há revisão geral anual neste quadrimestre.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

8.7.2 - Na hipótese do aumento no subsídio do Deputado Estadual, este, por sua vez, automaticamente, foi repassado ao estipêndio mensal ao vereador? Eis o pressuposto da não automaticidade. Ao longo do mandato, o Edil obterá revisões gerais anuais (que não pode emanar de Resolução, mas, sim, de lei formal específica - art.37, X da CF), desde que não haja superação do teto atual do Deputado Estadual. **NÃO**

Parecer:

Se houve qualquer aumento do subsídio do Deputado Estadual, este não foi repassado aos vereadores.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024

8.7.3 - O Presidente da Mesa e os Vereadores foram beneficiados com gratificação de cunho trabalhista: o 13 salário? **NÃO**

Parecer:

Não há lei no que tange ao 13º salário para vereadores para o exercício de 2023.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024

8.7.4 - Os Vereadores foram indenizados pelo comparecimento em sessões extraordinárias? Após a Emenda Constitucional n.º 50, de 2006, tal entendimento foi acolhido pelo Supremo Tribunal Federal. **NÃO**

Parecer:

Os vereadores somente recebem subsidio por sessões ordinárias.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

8.7.5 - O gasto da Câmara foi processado, de modo centralizado, no serviço administrativo da Edilidade e, não, em cada gabinete de Vereador? Assim, em regra, devem ser recusadas Verbas de Gabinete e Ajuda de Custo.

SIM

Parecer:

Todos os gastos são centralizados no administrativo.

Responsável: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Respondido por: Marjorie Maria Ribeiro Macedo

Data da Resposta: 08/04/2024

8.7.6 - Os Agentes Políticos da Casa Legislativa retiraram, em seu próprio nome, fundos de adiantamento? (art.68 da Lei 4.320) **NÃO**

Parecer:

Durante o exercício de 2023 nenhum vereador retirou valores sob o regime de adiantamento.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	8 - Cumprimento dos Limites de Despesas do Legislativo
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

Os itens do respectivo relatório 8 - Cumprimento dos Limites de Despesas do Legislativo se mostraram 100% favoráveis, sendo respondidos por Marjorie (RH) e Gilberto (Contabilidade).

Parecer da Controladoria

Repasses de duodécimos realizados dentro prazo. Cumprimento dos limites de despesas todas favoráveis.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	9 - Compras, Licitações e Contratos Administrativos
Responsável Setorial:	Gláucia Flores da Silva

9.1 - Normatização

9.1.3 - A investidura dos membros da Comissão de Licitação tem prazo máximo de 1 (um) ano e obedeceu ao limite de recondução dos membros com relação ao exercício anterior, nos termos do §4º do art. 51 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

Documentos Verificados:

A Portaria GPC nº 015/2023 foi instituída em 23 de março de 2023, com a alteração de um dos Membros.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gláucia Flores da Silva

Respondido por: Gláucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.1.4 - Há pregoeiro(a) habilitada no âmbito da Administração? **SIM**

Documentos Verificados:

Em anexo a Portaria GPC nº 291/2023, que nomeia Pregoeira e Membros da Equipe de Apoio.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Gláucia Flores da Silva

Respondido por: Gláucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.1.5 - Há Decreto Municipal que regulamente o pregão no órgão? **SIM**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Verificados:

Em anexo o Decreto Legislativo nº 001/2015, que regulamenta a utilização da modalidade de licitação Pregão.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.1.6 - Há Decreto Municipal que regulamente o registro de preços no órgão? **SIM**

Documentos Verificados:

Em anexo o Decreto Legislativo nº 001/2015, que regulamenta a utilização da modalidade de licitação Pregão.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.1.7 - O Registro Cadastral é amplamente divulgado sendo o chamamento público publicado pelo menos uma vez ao ano na imprensa oficial e jornal diário, nos termos do art. 34, § 1º da Lei nº 8.666/93? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.1.8 - Há regulamento no município para o pregão eletrônico? **SIM**

Documentos Verificados:





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Em anexo o Decreto Legislativo nº 001/2015, que regulamenta a utilização da modalidade de licitação Pregão.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2 - Compras - Licitações - Procedimentos

9.2.1 - As publicações dos avisos dos editais de Concorrência Pública, Tomada de Preços, Leilão e Pregão, se realizados no período, obedeceram a forma de publicação estabelecida no art. 21 da Lei nº 8.666/93 e, no caso de pregão, na legislação municipal? **SIM**

Documentos Verificados:

Em anexo as publicações referentes aos Pregões Presenciais 008, 009, 010 e 011/2023, além das publicações referentes aos Pregões Eletrônicos 001, 002, 003, 004, 005, 006, 007 e 008/2023.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2.2 - Os editais dos convites realizados no período avaliado foram afixados em local apropriado nos termos do §3º do art. 22 da Lei nº 8.666/93? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Esta modalidade não foi aplicada no período.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2.3 - As publicações dos avisos de licitações realizadas no período obedeceram a anterioridade e condições estabelecidas no art. 21 da Lei de Licitações? **SIM**





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Verificados:

Em anexo as publicações referentes aos Pregões Presenciais 008, 009, 010 e 011/2023, além das publicações referentes aos Pregões Eletrônicos 001, 002, 003, 004, 005, 006, 007 e 008/2023.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2.4 - Para as licitações realizadas no período, houve a informação da existência e indicação dos recursos orçamentários para pagamento, nos termos do art. 14 da Lei de Licitações (exceção apenas no caso de registro de preços)? **SIM**

Documentos Verificados:

Para o Pregão Presencial 008/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº 3.3.90.39.17. Para o Pregão Presencial 009/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº 3.3.90.40.16. Para o Pregão Presencial 010/2023, as dotações orçamentárias indicadas foram as de Nºs. 3.3.90.40.01 e 3.3.90.40.99. Para o Pregão Presencial 011/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 3.3.90.39.16. Para o Pregão Eletrônico 001/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 4.4.90.35.34. Para o Pregão Eletrônico 002/2023, as dotações orçamentárias indicadas foram as de Nºs. 3.3.90.39.17, 3.3.90.39.26, 3.3.90.30.47, 4.4.90.52.34 e 4.4.90.52.35. Para o Pregão Eletrônico 003/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 3.3.90.39.16. Para o Pregão Eletrônico 004/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 3.3.90.39.16. Para o Pregão Eletrônico 005/2023, as dotações orçamentárias indicadas foram as de Nºs. 3.3.90.37.02 e 3.3.90.37.05. Para o Pregão Eletrônico 006/2023, as dotações orçamentárias indicadas foram as de Nºs. 3.3.90.39.80 e 3.3.90.39.99. Para o Pregão Eletrônico 007/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 4.4.90.52.24. Para o Pregão Eletrônico 008/2023, a dotação orçamentária indicada foi a de Nº. 3.3.90.30.32.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.2.5 - Para as licitações realizadas no período, houve a formalização de pesquisas prévias de preços, ou, no caso de obras e serviços de engenharia, de planilha de composição de custos através da adoção de planilhas oficiais, tais como SINAPI, CPOS, etc., com indicação da fonte de pesquisa? **SIM**

Documentos Verificados:

Para o processo que resultou nos Pregões Eletrônico 003 e 004/2023, referente a serviço de engenharia, foi confeccionado um laudo por engenheiro contratado, onde consta a planilha de composição de custos através da adoção da planilha SINAPI, conforme páginas em anexo (o sistema não permitiu anexar o laudo na íntegra, devido ao seu tamanho exceder a capacidade).

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2.6 - Todos os editais das licitações realizadas no período foram apreciados pelo departamento jurídico do órgão com emissão de parecer, nos termos do inciso VI do art. 38 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

Parecer:

Todos os processos possuem parecer emitido pelo Departamento Jurídico da Edilidade.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.2.7 - Foi formalizado processo licitatório ou de inexigibilidade de licitação relativo aos serviços de telefonia fixa?

NÃO SE APLICA

Parecer:

O processo 129/2020 que trata da contratação deste objeto ainda está vigente.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.2.8 - Ocorreram compras diretas (sem o precedente processo licitatório) de objetos ou serviços da mesma natureza que poderiam ter sido realizados conjunta e concomitantemente e que somados aos períodos anteriores ultrapassaram o limite de dispensa disposto nos incisos I e II do art. 24 da Lei de Licitações (R\$ 15.000,00 obras e serviços de engenharia e R\$ 8.000,00 demais serviços e compras)? **NÃO**

Documentos Verificados:

Em anexo o Relatório de Dispensa referente ao período de 01/09/23 a 31/12/23.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.3 - Dispensa e inexigibilidade de licitação

9.3.1 - Os processos de dispensa e inexigibilidade de licitação cumpriram com as formalidades legais, em especial quanto a publicação da ratificação na imprensa oficial no prazo de 5 dias, nos termos do art. 26 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

Parecer:

A eficácia dos atos de dispensa e inexigibilidade de licitação a que se refere o art. 26 da Lei 8.666/1993 está condicionada à publicação dos atos na imprensa oficial, salvo se, em observância ao princípio da economicidade, os valores contratados estiverem dentro dos limites fixados no art. 24, incisos I e II, da Lei 8.666/1993.? ([Acórdão 1336/2006-Plenário] Porém como cita a lei da transparência, os dados estão divulgados no portal desta edilidade, conforme anexo.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.3.2 - Foi formalizado o processo de dispensa de licitação, em especial para contratação dos serviços de fornecimento de energia elétrica? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Foi formalizado o Processo 015/2023 de dispensa por inexigibilidade, pois na região desta Edilidade, apenas a CPFL Piratininga oferece o referido objeto.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.3.3 - Foi formalizado o processo de inexigibilidade de licitação, em especial para contratação dos serviços de fornecimento de água? **SIM**

Parecer:

Foi formalizado o Processo 016/2023 para a contratação deste serviço objeto.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4 - Contratos – Formalização - Execução

9.4.1 - Durante o período avaliado, as celebrações de todos os contratos, atos jurídicos análogos, inclusive os relativos a concessão e/ou permissão de serviços públicos e parcerias públicos privadas, com valores iguais ou superiores a R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais), foram devidamente informados, via sistema AudeSP, Fase IV? **SIM**

Documentos Verificados:

Relatório de Envios AUDESP de 01.09.23 a 31.12.23.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.4.1.1 - Após a devida informação e a apuração do processo automatizado de informação do AUDESP, houve a seleção de contratos e atos jurídicos análogos, de acordo com o art. 93, da instrução nº 01/2020, ao qual é necessário o acompanhamento mais analítico? **NÃO**

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.1.2 - No caso de seleção foi observado o prazo de remessa de 5 dias úteis estipulado no Art. 98, por meio eletrônico, sistema e-TCESP, de acordo com a instrução 01/2020? **SIM**

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.2 - No período avaliado, houve a formalização de todos os contratos de prestação de serviços e de compras cujo fornecimento é parcelado? **SIM**

Parecer:

São inseridas cláusulas que descrevem o que deve ser realizado nos contratos e planilha de como deve ser realizado os serviços.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.3 - Todos os contratos e aditamentos celebrados no mês anterior ao avaliado foram providenciados pela Administração até o 5º dia útil deste mês e publicados resumidamente até 20 dias do prazo de providência na imprensa oficial, nos termos do parágrafo único do art. 61 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

Parecer:

São publicados no Diário Oficial do Estado de São Paulo.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.4.4 - Há previsão nos contratos de prestação de serviços da forma de recebimento de referidos serviços? **SIM**

Parecer:

Sim, existe previsão da forma de recebimento nos contratos.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.4.1 - Independentemente da previsão contratual e, conforme o caso, a Administração Legislativa vem exigindo do Contratado a comprovação da prestação de execução de serviços através da apresentação de relatórios mensais, etc? **SIM**

Documentos Verificados:

São solicitados relatórios mensais de execução de serviços prestados, conforme exemplo em anexo.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.5 - Previamente ao deferimento dos pedidos de realinhamento de preços dos contratos, os mesmos são submetidos a diligências (pesquisa de mercado) visando comprovar o incremento solicitado? **SIM**

Parecer:

São realizadas pesquisas prévias no mercado para verificação dos valores praticados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.4.6 - No período analisado, foi realizada alguma rescisão unilateral de contrato por descumprimento de cláusulas contratuais? Caso positivo, indicar os motivos. **NÃO**

Parecer:

Não houve rescisão unilateral de contrato no período em questão.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.6.1 - No caso da ocorrência de rescisão unilateral, foi instaurado procedimento administrativo visando aplicação das penalidades previstas no contrato? **NÃO SE APLICA**

Parecer

Não houve rescisão unilateral de contrato no período em questão.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.6.2 - Neste caso foi observado o princípio da ampla defesa? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não houve rescisão unilateral de contrato no período em questão.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.6.3 - No caso de decisão no processo administrativo de suspensão de participação de licitação e/ou declaração de inidoneidade, foi providenciada o envio ao Tribunal de Contas de acordo com o Título IV - Das Sanções aos Licitantes, Artigos 119 e 120 das Instruções 01/2020 do TCESP? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não houve rescisão unilateral de contrato no período em questão.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.4.7 - Durante o período avaliado, houve exigência de garantia para celebração de algum contrato? Caso positivo, especifique. **SIM**

Justificativa:

Processo de CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE LIMPEZA, ASSEIO E CONSERVAÇÃO E DE COPEIRAGEM, 329/2023, cláusula décima quarta do contrato nº 16/2023.

Documentos Verificados:

Processo de CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS CONTÍNUOS DE LIMPEZA, ASSEIO E CONSERVAÇÃO E DE COPEIRAGEM, 329/2023, cláusula décima quarta do contrato nº 16/2023.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Gláucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.4.7.1 - Em caso positivo, foi informado à contabilidade para providências no sentido de contabilizar referida garantia contratual? **SIM**

Parecer:

O seguro garantia foi informado à contabilidade que providenciou os trâmites necessários no sistema.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Gláucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5 - Licitações e Contratos





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.5.1 - Os Editais estão conforme as Súmulas do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo? **SIM**

Parecer:

Todos os Editais estão em conformidade.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.2 - O objeto da licitação foi bem definido? **SIM**

Parecer:

Todos os objetos estão em conformidade.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.3 - Os Convites têm sido expedidos para os mesmos fornecedores? **NÃO**

Parecer:

Desde 2021 a Câmara não realiza a modalidade Convite.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.4 - Tem se recorrido, de modo inconveniente, muito mais aos Convites do que aos Pregões? **NÃO**

Parecer:

Desde 2021 a Câmara não realiza a modalidade Convite.

Responsável: Glaucia Flores da Silva

Respondido por: Glaucia Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.5.5 - Relativamente à despesa total, tem sido elevado o nível de contratações diretas (dispensas ou inexigibilidades), a indicar desvio do constitucional desvio do constitucional princípio da licitação? **NÃO**

Documentos Verificados:

O gráfico anexado foi retirado do Portal da Transparência e está com as informações atualizadas até a data de 06/03/2024. O mesmo demonstra que as contratações diretas não superam as licitações.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.6 - A Edilidade vem realizando aditamentos contratuais? **NÃO**

Parecer:

A Edilidade efetuou dois aditamentos referentes as prorrogações com as seguintes empresas: TELEFONICA (Link Dedicado) e PST (software de controle interno).

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.7 - Nas dispensas licitatórias por valor, faz a entidade pesquisa junto a pelo menos três fornecedores? **SIM**

Parecer:

Todas as dispensas foram realizadas dentro da conformidade.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva

Data da Resposta: 07/03/2024

9.5.8 - Os contratos ou ajustes têm sido enviados ao Tribunal de Contas quando selecionados e requisitados? **SIM**

Parecer:

Os contratos e ajustes são enviados ao Audep fase 4 conforme determina o TCE-SP.

Responsável: Jackson dos Santos Macedo

Respondido por: Glauca Flores da Silva





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	9 - Compras, Licitações e Contratos Administrativos
Responsável Setorial:	Gláucia Flores da Silva

Parecer da Área Setorial

Todos os itens foram devidamente preenchidos conforme solicitado. Não há qualquer apontamento acerca destes a fazer.

Parecer da Controladoria

As informações prestadas pela área estão todas a contento. Constando os anexos para verificação e explicações quando necessárias.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	10 - Acesso à Informação e Transparência das Contas Públicas
Responsável Setorial:	Paulo Cesar Vieira

10.2 - A Casa Legislativa, em sua página eletrônica, mostra, em tempo real, as transferências recebidas e a espécie de despesas que está sendo realizada, desagregada esta informação em cifra monetária, nome do fornecedor e, se for o caso, o tipo da licitação realizada, em conformidade com o art. 48-A da LRF? **SIM**

Parecer:

<https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdportalclient.aspx?418>

Clicando no ícone Compras/Licitações/Contratos.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.3 - As contas públicas foram colocadas à disposição da população em geral? (art. 49 da LRF) **SIM**

Parecer:

Podendo ser consultadas através do portal da transparência no link:

<https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdportalclient.aspx?418>

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.4 - Foi efetuada a publicação e divulgação do RGF? (arts. 55, § 2º, e 63, II, b, da LRF) **SIM**

Parecer:

Acessando o site: www.praiagrande.sp.leg.br e clicando no botão orçamento e finanças onde a publicação é feita pela área responsável.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

10.5 - Foi efetuada a publicação dos valores dos subsídios e da remuneração dos cargos e empregos públicos?
(art. 39, § 6º, da CF) **SIM**

Parecer:

Acessando o portal da transparência:
<https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdportalclient.aspx?418> clicando no ícone Recursos Humanos.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.10 - Há divulgação da remuneração individualizada por nome do agente público com dados sobre os vencimentos, descontos, indenizações e valor líquido? **SIM**

Parecer:

Acessando o portal da transparência:
<https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdportalclient.aspx?418> clicando no ícone Recursos Humanos será possível a visualização.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.11 - A entidade, em sua página eletrônica, mostra os duodécimos recebidos e a espécie de despesa que está sendo realizada, desagregada esta informação em cifra monetária, nome do fornecedor e, se for o caso, o tipo da licitação realizada, tudo em conformidade com o art. 48-A da Lei de Responsabilidade Fiscal? **SIM**

Parecer:

Pode consultar através do link do portal da transparência:
<https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdportalclient.aspx?418>

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

10.12 - A entidade disponibiliza os editais de licitações e contratos na íntegra? **SIM**

Parecer:

Editais através do site: www.praia grande.sp.leg.br clicando no ícone pregão ou licitação/concorrência pública. E contratos através do portal da transparência clicando no ícone licitações/compras/contratos.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.13 - O site contém as seguintes informações de procedimentos licitatórios: modalidade, data, valor, número/ano e objeto? **SIM**

Parecer:

Acessando o site: www.praia grande.sp.leg.br clicando no ícone pregão ou licitação/concorrência pública.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.16 - As informações são atualizadas em tempo real (dia útil imediatamente anterior)? **SIM**

Parecer:

Acessando o site: www.praia grande.sp.leg.br ou através do portal da transparência através do link <https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdaportalclient.aspx?418>

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.20 - Há possibilidade de envio de pedidos ao SIC de forma eletrônica? **SIM**

Parecer:

Acessando o portal da transparência: <https://leideacesso.etransparencia.com.br/PraiaGrande.Camara.SP/tdaportalclient.aspx?418> e clicando no E-sic.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

10.22 - Há possibilidade de acompanhamento eletrônico do pedido de acesso? **SIM**

Parecer:

Após o deferimento ou indeferimento do pedido o solicitante tem o acompanhamento do pedido.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024

10.23 - Há possibilidade de entrega de um pedido de acesso à informação de forma presencial? **SIM**

Parecer:

Solicitando a ouvidoria da Câmara Municipal.

Responsável: Paulo Cesar Vieira

Respondido por: Paulo Cesar Vieira

Data da Resposta: 10/04/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	10 - Acesso à Informação e Transparência das Contas Públicas
Responsável Setorial:	Paulo Cesar Vieira

Parecer da Área Setorial

Toso os itens respondidos com as respectivas referências para acesso dos dados solicitados.

Parecer da Controladoria

As informações relacionadas a transparência das contas públicas continuam sendo divulgadas rotineiramente pela Câmara Municipal de Praia Grande conforme informado pelo responsável da área.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	11 - Almoxarifado
Responsável Setorial:	Nicole Fernandez

11.3 - Em caso de existência de funcionário designado, foram realizados relatórios mensais de entrada e saída de materiais? **SIM**

Parecer:

Foram realizados balancetes e inventários

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Nicole Fernandez

Respondido por: Nicole Fernandez

Data da Resposta: 27/02/2024

11.3.1 - Os referidos relatórios foram encaminhados para registro da Contabilidade? **SIM**

Parecer:

Os balancetes são enviados todos os meses

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Nicole Fernandez

Respondido por: Nicole Fernandez

Data da Resposta: 27/02/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	11 - Almoxarifado
Responsável Setorial:	Nicole Fernandez

Parecer da Área Setorial

Tabela com o resumo dos balancetes.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Parecer da Controladoria

A responsável pelo almoxarifado apresentou os balancetes mensais, sendo possível acompanhar o controle de estoque corretamente. Além disso, é realizado o encaminhamento mensal para o setor de contabilidade.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	12 - Despesas Gerais
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

12.1 - Atendem à especificação lei municipal, os dispêndios sob regime de adiantamento? **SIM**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

12.2 - Na prestação de contas de adiantamentos, o nome da empresa coincide com o CNPJ e o ramo de atividade, informados ambos em www.sintegra.gov.br? **SIM**

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024

12.5 - Os recibos de serviços identificam o prestador, mediante os seguintes elementos: nome, endereço, RG, CPF, n.º de inscrição no INSS, n.º de inscrição no ISS? **NOTA EXPLICATIVA**

Parecer:

Para o período não ocorreram comprovação de despesas via recibo. Todos os comprovantes juntados aos processos ou são Notas Fiscais ou Cupons Fiscais ambos de Pessoas Jurídicas.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

12.6 - As ordens de pagamento são assinadas pelo ordenador da despesa (art. 64 da Lei n.º 4320 de 1964)? **SIM**

Parecer:

Todas as Ordens de Pagamento, tanto as Orçamentárias quanto as Extraorçamentárias são assinadas pelo Ordenador da Despesa.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

12.8 - Execução Orçamentária

12.8.1 - Emitiu o Tribunal de Contas alertas quanto a possível tendência de déficit e insuficiente pagamentos de restos a pagar nos autos do processo de acompanhamento da gestão fiscal? **NÃO**

Parecer:

O TC não emitiu no período alertas dessa natureza.

Responsável: Gilberto Euclides Guella Junior

Respondido por: Gilberto Euclides Guella Junior

Data da Resposta: 05/04/2024

12.9 - Despesas Específicas

12.9.1 - Informar viagens oficiais (nota explicativa). **NOTA EXPLICATIVA**

Documentos Verificados:

Anexo relatório de viagens do ano de 2023.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Thales Miletto Oliveira Silva

Respondido por: Thales Miletto Oliveira Silva

Data da Resposta: 20/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	12 - Despesas Gerais
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Parecer da Área Setorial

Apesar dos itens se mostrarem favoráveis, ressaltamos que as Notas Fiscais são entregues em mãos ou são recepcionadas através do e-mail notafiscais@praiagrande.sp.leg.br pelo Departamento de Compras e ou Diretoria Financeira sendo posteriormente atestados quanto a prestação do serviço ou entrega do material. Assim, são baixadas no Sistema de Compras e Almoxarifado (SIAM) que integrado com a Contabilidade mediante o documento físico segue para Liquidação, estando a partir desta fase aptas aos devidos pagamentos.

Ressaltamos ainda que os 10 dias úteis para o vencimento/pagamento dos documentos fiscais não está se mostrando favorável pois tem prejudicado os tramites administrativos e algumas vezes a cronologia de pagamentos.

Quanto as despesas realizadas por Adiantamento de Verba estas são comprovadas por documentos fiscais oficiais e juntadas e instruídas nos processos próprios sempre com indicação da necessidade, a pessoa responsável pela aplicação do recurso e o motivo de sua aquisição.

Parecer da Controladoria

As despesas de adiantamento de verba, demonstrativos de viagens oficiais e suas prestações estão todas sendo executadas de acordo, conforme atestado pelo setor de contabilidade.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	13 - Controle de Gastos com Combustível
Responsável Setorial:	Daniele Francis Oliveira de Brito

13.1.1 - O referido controle identificou o veículo utilizado, o itinerário percorrido, o motivo da viagem, o pessoal transportado, a quilometragem de saída e de retorno e a quantidade de quilômetros percorridos por litro de combustível, de forma a aferir a regular e eficiente utilização dos recursos públicos da Casa Legislativa? **SIM**

Parecer:

Todas as saídas são realizadas mediante formulário preenchido solicitando a utilização do transporte.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024

13.2 - Os gastos com combustível são efetuados exclusivamente para abastecimento de veículos do Legislativo? **SIM**

Parecer:

O abastecimento é realizado apenas quando o motorista fornece documento autorizador, no comprovante de abastecimento constam os dados dos veículos e a saída é registrada a partir do documento de solicitação de uso do veículo.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024

13.2.1 - Caso haja abastecimento de veículos de terceiros, existe norma regulamentando esta despesa com combustível? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Apenas os motoristas estão autorizados a fazer o abastecimento da frota.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

13.2.2 - Caso haja abastecimento de veículos de terceiros, são devidamente justificados? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Conforme resposta anterior.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024

13.3 - Os abastecimentos efetuados em postos de gasolina são precedidos de requisição devidamente autorizada e assinada pelo Coordenador Administrativo da Câmara? **SIM**

Parecer:

Há um contrato fixo com o posto Di Monaco, onde regularmente é realizado o abastecimento através da apresentação da autorização de abastecimento fornecido pelo Diretor/Diretora de Serviços.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024

13.4 - O veículo da Câmara é utilizado para outros fins que não sejam atividades pertinentes ao legislativo? **NÃO**

Parecer:

Todos os veículos são utilizados para fins do cumprimento do estrito trabalho de vereança, além de transporte do administrativo desta Câmara para eventos de aprimoramento e aquisição peças e itens para atender necessidades urgentes da edilidade.

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024

13.4.1 - Caso positivo, houve justificativa? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Daniele Francis Oliveira de Brito

Respondido por: Daniele Francis Oliveira de Brito

Data da Resposta: 27/02/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	13 - Controle de Gastos com Combustível
Responsável Setorial:	Daniele Francis Oliveira de Brito

Parecer da Área Setorial

Conforme tabelas anexas, o controle de abastecimento é realizado continuamente.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Parecer da Controladoria

O controle de abastecimento e utilização dos veículos são disponibilizados no site da Câmara Municipal de Praia Grande através de planilhas de livre acesso, e conforme informado pela responsável do setor de transportes, o acompanhamento da utilização dos carros oficiais é feito continuamente.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	14 - Encargos Sociais - Adimplemento
Responsável Setorial:	Caio Vinicius Alves Firmo

14.1 - O legislativo encontra-se adimplente com as contribuições ao INSS, inclusive parcelamento de dívida? **SIM**

Documentos Verificados:

Sim, vide arquivo anexo.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Caio Vinicius Alves Firmo

Respondido por: Caio Vinicius Alves Firmo

Data da Resposta: 19/03/2024

14.2 - O legislativo encontra-se adimplente com as contribuições ao FGTS, inclusive eventual parcelamento de dívida? **SIM**

Documentos Verificados:

Sim, vide arquivo anexo.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Caio Vinicius Alves Firmo

Respondido por: Caio Vinicius Alves Firmo

Data da Resposta: 19/03/2024

14.3 - Os valores recolhidos ao sistema próprio de previdência, ao INSS e ao FGTS são compatíveis com o tamanho da folha de pagamento? **SIM**

Documentos Verificados:

Vide documentação proc inss 002.

Responsável: Caio Vinicius Alves Firmo

Respondido por: Caio Vinicius Alves Firmo

Data da Resposta: 19/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

14.4 - Caso existir, os parcelamentos previdenciários estão sendo cumpridos? **NÃO SE APLICA**

Responsável: Caio Vinicius Alves Firmo

Respondido por: Caio Vinicius Alves Firmo

Data da Resposta: 19/03/2024

14.5 - Caso existir, as dívidas previdenciárias estão todas contabilizadas? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não há dívidas.

Responsável: Caio Vinicius Alves Firmo

Respondido por: Caio Vinicius Alves Firmo

Data da Resposta: 19/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	14 - Encargos Sociais - Adimplemento
Responsável Setorial:	Caio Vinicius Alves Firmo

Parecer da Área Setorial

Está tudo em conformidade, conforme documento de situação fiscal anexado no item 14.1 e novamente aqui.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Parecer da Controladoria

Conforme informações fornecidas pelo contador da Edilidade, todas as obrigações estão em conformidade.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	15 - LGPD
Responsável Setorial:	Luiz Alberto França Moreira

15.1 - REGULAMENTAÇÃO

15.1.1 - Foi regulamentado a LGPD no âmbito Municipal, conforme Lei 13.709/2018? **SIM**

Parecer:

Foi regulamentado conforme Ato da Mesa nº 04/2023. Criada a Comissão de Proteção de Dados para fazer a adequação.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.2 - POLÍTICA DE SEGURANÇA DA INFORMAÇÃO

15.2.1 - Foi estabelecida uma política de segurança da informação simplificada, que estabeleça controles relacionados ao tratamento de dados pessoais, como cópias de segurança, uso de senhas, acesso à informação, compartilhamento de dados, atualização de softwares, uso de correio eletrônico e uso de antivírus? **SIM**

Parecer:

Todos os usuários são orientados ao não compartilhamento de senhas do e-mail ou mesmo acesso ao computador.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.2.2 - Qual a periodicidade da realização de revisões da política de segurança da informação? **SIM**

Parecer:

Assim que ocorre algum incidente a política é revisada para que se evite outra violação da política de segurança

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.2.3 - Os contratos e aquisições são gerenciados com observância ao tratamento adequado dos dados pessoais? **SIM**

Parecer:

São gerenciados pelo setor responsável.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3 - CONSCIENTIZAÇÃO E TREINAMENTO

15.3.1 - Foram realizados para conscientização dos funcionários, treinamentos e campanhas sobre as suas obrigações e responsabilidades relacionadas ao tratamento de dados pessoais conforme disposto na LGPD e normas da ANPD? Anexar lista de presença de treinamentos ou material de campanhas realizados. **SIM**

Parecer:

A Câmara de Praia Grande está promovendo treinamentos e palestras para conscientizar os servidores sobre as obrigações e responsabilidades relacionadas ao tratamento de dados pessoais.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3.2 - Os servidores foram informados sobre como utilizar controles de segurança dos sistemas de TI relacionados ao trabalho diário? **SIM**

Parecer:

São orientados através de recomendações feitas pelo Centro de Informática

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.3.3 - Os servidores foram informados sobre como evitar de se tornarem vítimas de incidentes de segurança corriqueiros, tais como contaminação por vírus ou ataques de phishing, que podem ocorrer, por exemplo, ao clicar em links recebidos na forma de pop-up de ofertas promocionais ou em links desconhecidos que chegam por e-mail? **SIM**

Parecer:

Os servidores são orientados a procurar auxílio do Centro de Informática sempre que ocorrer uma situação atípica. Assim que é descoberto um e-mail suspeito, o Centro de Informática envia um e-mail a todos usuários informando para não clicar, salvar ou executar arquivos que desconheça o remetente.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3.4 - Os servidores foram informados sobre como manter documentos físicos que contenham dados pessoais dentro de gavetas, e não sobre as mesas? **SIM**

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3.5 - Os servidores foram informados sobre não compartilhar logins e senhas de acesso das estações de trabalho? **SIM**

Parecer:

O Centro de Informática solicita que não seja compartilhado o usuário e senha. Todos os servidores, vereadores possuem acesso exclusivo para a estação de trabalho.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.3.6 - Os servidores foram informados que devem bloquear os computadores quando se afastarem das estações de trabalho, para evitar o acesso indevido de terceiros? **SIM**

Parecer:

O Centro de Informática solicita periodicamente que seja bloqueado o acesso a estação de trabalho assim como depois de um determinado período de tempo a estação de trabalho é bloqueada automaticamente.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3.7 - Os servidores seguem as orientações da política de segurança da informação? **SIM**

Parecer:

Servidores seguem as orientações de maneira satisfatória

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.3.8 - O ambiente organizacional possui incentivo aos usuários do sistema do órgão a informar incidentes e vulnerabilidades detectadas? **SIM**

Parecer:

Sempre que ocorre algum incidente os usuários procuram informar o Centro de Informática sobre o fato ocorrido.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.4 - GERENCIAMENTO DE CONTRATOS

15.4.1 - São estabelecidos contratos com cláusulas de segurança da informação que assegurem a proteção de dados pessoais? Anexar modelo. **NÃO**

Justificativa:

A Câmara de Praia Grande está realizando a capacitação dos servidores que manipulam dados pessoais para se adequar as necessidades da LGPD.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.4.2 - São assinados termos de confidencialidade (non-disclosure agreement - NDA) com os funcionários da empresa? **NÃO**

Justificativa:

A Câmara de Praia Grande está realizando capacitação dos servidores que manipulam dados pessoais para se adequar as necessidades da LGPD.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.5 - CONTROLE DE ACESSO

15.5.1 - Foi implementado um sistema de controle de acesso aplicável a todos os usuários, com níveis de permissão na proporção da necessidade de trabalhar com o sistema e de acessar dados pessoais? **SIM**

Parecer:

Somente os usuários que irão efetivamente manipular dados pessoais tem acesso aos sistemas onde esses dados são armazenados.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.5.2 - Foi configurado funcionalidades no sistema de controle de acesso que possam detectar e não permitir o uso de senhas que não respeitem um certo nível de complexidade? **SIM**

Parecer:

As senhas devem possuir uma determinada complexidade para serem aceitas, como letras maiúsculas, minúsculas e números.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.5.3 - É proibido o compartilhamento de contas ou de senhas entre funcionários? **SIM**

Parecer:

Constantemente é informado aos usuários/servidores da necessidade do não compartilhamento de senhas.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.5.4 - É utilizado a autenticação multi-fator para acessar sistemas ou base de dados que contenham dados pessoais? **SIM**

Parecer:

É necessário efetuar o login e ter acesso no sistema ou pasta onde os dados pessoais são armazenados.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.5.5 - Foi implementado um sistema de controle de acesso aplicável a todos os usuários que acessam o sistema de TI (caso o agente de tratamento possua rede interna de computadores)? **SIM**

Parecer:

Somente através do usuário/senha é possível o acesso.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.6 - SEGURANÇA DE DADOS PESSOAIS ARMAZENADOS

15.6.1 - São coletados e processados apenas os dados pessoais que são realmente necessários para atingir os objetivos do tratamento para a finalidade pretendida, minimizando a coleta de dados? **SIM**

Parecer:

Constantemente são feitas novas avaliações para verificar se há necessidade de minimizar mais os dados coletados.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.6.2 - Foram implementadas soluções de pseudonimização, como a criptografia, para cifrar dados pessoais?
SIM

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.6.3 - Os servidores são orientados a não desativarem ou ignorarem as configurações de segurança de estações de trabalho? **SIM**

Parecer:

O Centro de Informática bloqueia as opções de desativação das configurações de segurança através da rede de segurança com níveis de permissões.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.6.4 - São realizados backups offline, periódicos e armazenados de forma segura? **SIM**

Parecer:

Os backups são realizados diariamente.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.6.5 - São formatadas e sobrescritas, mídias físicas que contenham dados pessoais, antes de descartá-las, ou, quando não for possível a sobrescrita, destruídas as mídias físicas? **SIM**

Parecer:

São formatadas apagando todos os dados armazenados.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.6.6 - São estabelecidos no contrato de serviço o registro da destruição/descarte (caso o agente de tratamento utilize serviços de terceiros para o descarte)? **SIM**

Parecer:

Os descartes são realizados através de serviço para descarte da Prefeitura.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.7 - SEGURANÇA DAS COMUNICAÇÕES

15.7.1 - São utilizadas conexões cifradas (TLS/HTTPS) ou aplicativos com criptografia fim a fim para serviços de comunicação? **SIM**

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.7.2 - Foram instalados e mantidos um sistema de firewall e/ou utilizado um Web Application Firewall (WAF? Filtro de Aplicação)? **SIM**

Parecer:

Possuímos um sistema de firewall chamado Fortinet provido pela operadora do serviço de internet.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.7.3 - Os e-mails são protegidos via adoção de ferramentas AntiSpam, filtros de e-mail e, integrados o antivírus ao sistema de e-mail? **SIM**

Parecer:

Todos os e-mails são providos das ferramentas acima citadas pelo Interlegis do Senado Federal.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.7.4 - Quando detectados, são removidos quaisquer dados sensíveis e outros dados pessoais que estejam desnecessariamente disponibilizados em redes públicas? **SIM**

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.8 - GERENCIAMENTO DE VULNERABILIDADES

15.8.1 - São atualizados periodicamente todos os sistemas e aplicativos utilizados, mantendo-os em sua versão atualizada (instalar patches de segurança disponibilizados pelos fornecedores)? **SIM**

Parecer:

Assim que os fornecedores disponibilizam atualizações todos os sistemas ou aplicativos são atualizados.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.8.2 - São adotados e atualizados periodicamente softwares antivírus e antimalwares? **SIM**

Parecer:

A Câmara possui licença de antivírus chamado Karpesky com permissão de 3 anos de uso.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

15.8.3 - São realizadas varreduras antivírus periódicas nos dispositivos e sistemas utilizados? **SIM**

Parecer:

Varreduras automáticas são programadas semanalmente.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.9 - DISPOSITIVOS MÓVEIS

15.9.1 - São utilizadas técnicas de autenticação multi-fator para controle de acesso de dispositivos móveis? Como smartphones e laptops? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Dispositivos móveis não possuem acesso à sistemas que possuem dados pessoais.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024

15.9.2 - Foram implementadas funcionalidades que permitam apagar remotamente os dados pessoais armazenados em dispositivos móveis? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Dispositivos móveis não possuem acesso à sistemas que possuem dados pessoais.

Responsável: Luiz Alberto França Moreira

Respondido por: Luiz Alberto França Moreira

Data da Resposta: 08/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	15 - LGPD
Responsável Setorial:	Luiz Alberto França Moreira

Parecer da Área Setorial

A Câmara de Praia Grande possui sistemas de controle de acesso tanto na parte física, com leitores biométricos para acessar as instalações da edilidade, quanto na parte digital através de políticas de segurança da informação. O Centro de Informática orienta os servidores a não compartilhar senhas e entrar em contato caso haja algum possível incidente de segurança. Além disso, uma equipe de servidores está fazendo um curso de capacitação para realizar as adequações que ainda são necessárias e posteriormente haverá palestras para todos os servidores da Casa.

Parecer da Controladoria

Os 2 únicos itens em desacordo com a LGPD estão sendo tratados atualmente através da capacitação da comissão de tratamento de dados e políticas de segurança da informação.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	16 - Ouvidoria
Responsável Setorial:	Luciana Santos Nogueira de Lima

16.1 - Há regulamentação acerca da ouvidoria? Se sim, mencione o diploma legal. **SIM**

Documentos Verificados:

Conforme Resolução nº 02/2018 anexa.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.2 - Quantas manifestações foram registradas junto à Ouvidoria? **SIM**

Documentos Verificados:

Entre os dias 01 de setembro/23 a 31 de dezembro/23 foram registradas 34 manifestações, conforme planilha anexa.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.3 - Todos os questionamentos foram respondidos dentro do prazo? **SIM**

Parecer:

Todos respondidos dentro do prazo.

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

16.6 - Das informações obtidas pelo Sistema de Ouvidoria, houve apontamentos negativos? Quais? **NÃO**

Parecer:

Não houveram apontamentos negativos.

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.7 - Houve providências quanto aos apontamentos negativos? Quais? **NÃO SE APLICA**

Parecer:

Não houve apontamentos negativos.

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.8 - DOS DIREITOS BÁSICOS E DEVERES DOS USUÁRIOS

16.8.1 - Os atendimentos realizados no período foram por ordem de chegada, ressalvados casos de urgência e aqueles em que houver possibilidade de agendamento, asseguradas as prioridades legais às pessoas com deficiência, aos idosos, às gestantes, às lactantes e às pessoas acompanhadas por crianças de colo? **SIM**

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.8.2 - Houve o devido cumprimento de prazos e normas procedimentais? **SIM**

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024

16.8.3 - Houve igualdade no tratamento aos usuários, vedado qualquer tipo de discriminação? **SIM**

Responsável: Luciana Santos Nogueira de Lima

Respondido por: Luciana Santos Nogueira de Lima

Data da Resposta: 04/03/2024





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	16 - Ouvidoria
Responsável Setorial:	Luciana Santos Nogueira de Lima

Parecer da Área Setorial

Entre os dias 01 de setembro a 31 de dezembro foram registradas 34 manifestações, sendo todas respondidas dentro do prazo. Anexo segue tabela de atendimentos.

Documentos Anexos:

Contém arquivos anexados.

Parecer da Controladoria

Apresentado relatório com todos os atendimentos realizados pela Ouvidora da Câmara Municipal de Praia Grande, sendo todas as manifestações respondidas dentro do prazo e com a devida resolução do problema, respeitando assim o direito dos usuários que entraram em contato com a ouvidoria.

Responsável: Fernando Afonso de Nadai



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

ANEXOS





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Documentos Anexados:

Área Setorial:	1 - Sistema de Controle Interno
Responsável Setorial:	Fernando Afonso de Nadai

Quesitos de Avaliação

1.1 - Foi regulamentado o sistema de Controle Interno? **SIM**

- resolucao_013-2022.pdf

Quesitos de Avaliação

1.2 - O responsável pelo Controle Interno ocupa cargo efetivo no Poder Legislativo? **SIM**

- Portaria 277.pdf

Quesitos de Avaliação

1.3 - O Controle Interno apresenta, periodicamente, relatórios quanto às suas funções institucionais? **SIM**

- Relatorio Dezembro23.pdf
- Relatorio Novembro23.pdf
- Relatorio Outubro23.pdf
- Relatório Setembro23.pdf

Quesitos de Avaliação

1.4 - O Responsável pelo Controle Interno assina o Relatório de Gestão Fiscal, conjuntamente com o Presidente da Câmara e o Contador? **SIM**

- RGF_2023.pdf



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	2 - Gestão Orçamentária - Fiscalização e Legalidade
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Quesitos de Avaliação

2.12 - Houve abertura de créditos adicionais? Especificar **SIM**

- arq02202303007.pdf
 - arq02202303008.pdf
 - arq02202303005.pdf
 - arq02202303006.pdf
-

Quesitos de Avaliação

2.12.1 - Foram autorizados por lei Especificar. **SIM**

- CCF_000552.pdf
-

Quesitos de Avaliação

2.12.2 - Foram abertos por Decreto? Especificar. **NÃO**

- CCF_000553.pdf
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	4 - Direitos e Haveres - Tesouraria
Responsável Setorial:	Gilberto Euclides Guella Junior

Quesitos de Avaliação

4.2 - As conciliações bancárias foram efetuadas até o mês corrente em análise? **SIM**

- CCF_000554.pdf
-

Quesitos de Avaliação

4.2.2 - Existem pendências na conciliação bancária no confronto de valores do extrato bancário com a razão contábil? **NÃO**

- CCF_000554.pdf
-

Quesitos de Avaliação

4.3 - Houve disponibilidades que permaneceram em conta corrente sem terem sido aplicados? **SIM**

- CCF_000554.pdf
-

Quesitos de Avaliação

4.4 - Existem cheques emitidos há mais de 180 dias que não foram compensados? **NÃO**

- CCF_000554.pdf
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	9 - Compras, Licitações e Contratos Administrativos
Responsável Setorial:	Gláucia Flores da Silva

Quesitos de Avaliação

9.1.3 - A investidura dos membros da Comissão de Licitação tem prazo máximo de 1 (um) ano e obedeceu ao limite de recondução dos membros com relação ao exercício anterior, nos termos do §4º do art. 51 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

- PORTARIA LICITAÇÃO.pdf

Quesitos de Avaliação

9.1.4 - Há pregoeiro(a) habilitada no âmbito da Administração? **SIM**

- PORTARIA PREGOEIRO 291.pdf

Quesitos de Avaliação

9.1.5 - Há Decreto Municipal que regulamente o pregão no órgão? **SIM**

- DL 01-15.pdf

Quesitos de Avaliação

9.1.6 - Há Decreto Municipal que regulamente o registro de preços no órgão? **SIM**

- DL 01-15.pdf

Quesitos de Avaliação

9.1.8 - Há regulamento no município para o pregão eletrônico? **SIM**

- DL 01-15.pdf

Quesitos de Avaliação





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.2.1 - As publicações dos avisos dos editais de Concorrência Pública, Tomada de Preços, Leilão e Pregão, se realizados no período, obedeceram a forma de publicação estabelecida no art. 21 da Lei nº 8.666/93 e, no caso de pregão, na legislação municipal? **SIM**

- DO PREG ELET 08-23.pdf
 - DO PREG ELET 06 E 07-23.pdf
 - DO PREG ELET 05-23.pdf
 - DO PREG ELET 04-23.pdf
 - DO PREG ELET 02-23.pdf
 - DO PREG ELET 01-23.pdf
 - DO PREG PRES 11-23.pdf
 - DO PREG PRES 10-23.pdf
 - DO PREG PRES 09-23.pdf
 - DIARIO PREG PRES 08-23.pdf
 - DO PREG ELET 03-23.pdf
-

Quesitos de Avaliação

9.2.3 - As publicações dos avisos de licitações realizadas no período obedeceram a anterioridade e condições estabelecidas no art. 21 da Lei de Licitações? **SIM**

- DO PREG ELET 08-23.pdf
- DO PREG ELET 06 E 07-23.pdf
- DO PREG ELET 05-23.pdf
- DO PREG ELET 04-23.pdf
- DO PREG ELET 02-23.pdf
- DO PREG ELET 01-23.pdf
- DO PREG PRES 11-23.pdf
- DO PREG PRES 10-23.pdf
- DO PREG PRES 09-23.pdf
- DIARIO PREG PRES 08-23.pdf
- DO PREG ELET 03-23.pdf

Quesitos de Avaliação





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.2.5 - Para as licitações realizadas no período, houve a formalização de pesquisas prévias de preços, ou, no caso de obras e serviços de engenharia, de planilha de composição de custos através da adoção de planilhas oficiais, tais como SINAPI, CPOS, etc., com indicação da fonte de pesquisa? **SIM**

- PLANILHA SINAPI.pdf
-

Quesitos de Avaliação

9.2.8 - Ocorreram compras diretas (sem o precedente processo licitatório) de objetos ou serviços da mesma natureza que poderiam ter sido realizados conjunta e concomitantemente e que somados aos períodos anteriores ultrapassaram o limite de dispensa disposto nos incisos I e II do art. 24 da Lei de Licitações (R\$ 15.000,00 obras e serviços de engenharia e R\$ 8.000,00 demais serviços e compras)? **NÃO**

- Relatório de Dispensa 01.09.23 a 31.12.23.pdf
-

Quesitos de Avaliação

9.3.1 - Os processos de dispensa e inexigibilidade de licitação cumpriram com as formalidades legais, em especial quanto a publicação da ratificação na imprensa oficial no prazo de 5 dias, nos termos do art. 26 da Lei nº 8.666/93? **SIM**

- Publicacao de Dispensas e Inexigibilidades - Transparência CMPG.docx
-

Quesitos de Avaliação

9.4.1 - Durante o período avaliado, as celebrações de todos os contratos, atos jurídicos análogos, inclusive os relativos a concessão e/ou permissão de serviços públicos e parcerias públicos privadas, com valores iguais ou superiores a R\$ 80.000,00 (oitenta mil reais), foram devidamente informados, via sistema Audesp, Fase IV? **SIM**

- relatorio envios audesp 01.09.23 a 31.12.23.docx
-

Quesitos de Avaliação





Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

9.4.4.1 - Independentemente da previsão contratual e, conforme o caso, a Administração Legislativa vem exigindo do Contratado a comprovação da prestação de execução de serviços através da apresentação de relatórios mensais, etc? **SIM**

- atendimentos_12-2023-CMPG.pdf
-

Quesitos de Avaliação

9.4.7 - Durante o período avaliado, houve exigência de garantia para celebração de algum contrato? Caso positivo, especifique. **SIM**

- APÓLICE ULTRA.pdf
-

Quesitos de Avaliação

9.5.5 - Relativamente à despesa total, tem sido elevado o nível de contratações diretas (dispensas ou inexigibilidades), a indicar desvio do constitucional desvio do constitucional princípio da licitação? **NÃO**

- Licitação X Compra Direta.docx
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	11 - Almoxarifado
Responsável Setorial:	Nicole Fernandez

Área Setorial

- BALANCETE CI- Confiatta.xlsx

Quesitos de Avaliação

11.3 - Em caso de existência de funcionário designado, foram realizados relatórios mensais de entrada e saída de materiais? **SIM**

- 12-Balancete e Inventário Dezembro de 2023.pdf
-

Quesitos de Avaliação

11.3.1 - Os referidos relatórios foram encaminhados para registro da Contabilidade? **SIM**

- 12-Balancete Dezembro de 2023.pdf
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	13 - Controle de Gastos com Combustível
Responsável Setorial:	Daniele Francis Oliveira de Brito

Área Setorial

- Consumo dez-23.pdf
- Consumo nov-23.pdf
- Consumo out-23.pdf
- Consumo set-23.pdf



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	14 - Encargos Sociais - Adimplemento
Responsável Setorial:	Caio Vinicius Alves Firmo

Área Setorial

- Certidao-03100645000194-20240319.pdf
- RelatorioSituacaoFiscal-03100645000194-20240319.pdf

Quesitos de Avaliação

14.1 - O legislativo encontra-se adimplente com as contribuições ao INSS, inclusive parcelamento de dívida? **SIM**

- Certidao-03100645000194-20240319.pdf
-

Quesitos de Avaliação

14.2 - O legislativo encontra-se adimplente com as contribuições ao FGTS, inclusive eventual parcelamento de dívida? **SIM**

- Certidao-03100645000194-20240319.pdf
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Área Setorial:	16 - Ouvidoria
Responsável Setorial:	Luciana Santos Nogueira de Lima

Área Setorial

- ouvidoria-c.pdf

Quesitos de Avaliação

16.1 - Há regulamentação acerca da ouvidoria? Se sim, mencione o diploma legal. **SIM**

- Resolucao 02-18.pdf
-

Quesitos de Avaliação

16.2 - Quantas manifestações foram registradas junto à Ouvidoria? **SIM**

- ouvidoria-c.pdf
-



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Baseado nas considerações contidas neste relatório, o Controle Interno conclui, dentro de suas limitações técnicas, que as atividades ocorridas na Câmara Municipal da Estância Balneária de Praia Grande/SP, estão em conformidade com as exigências legais, não havendo necessidade de retificações ou observações que merecessem serem levadas ao conhecimento da Presidência desta Edilidade. Ressalta-se que a quantidade de processos analisados pelo Controle Interno está na ordem de 85 (oitenta e cinco). Ademais, a periodicidade de monitoramento e acompanhamento pelo Controle Interno de cada processo está na média de 3 (três) vezes.



Relatório do Controle Interno

Período de Dezembro de 2023 com 13º e 14º

Tabela de Competência

Última competência disponível para o período em análise:

Entidade	Competência
2 - Praia Grande - Câmara Municipal	14/2023

* Competência: Se refere ao último balancete enviado pelo órgão, referente ao período de análise deste demonstrativo, utilizado para gerar os resultados das análises.

Fernando Afonso de Nadai
Controlador