



# Câmara Municipal de Urânia

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

## RELATÓRIO CONTROLE INTERNO CÂMARA MUNICIPAL DE URÂNIA

**Responsável:** Ademar Maringolo Junior

**Período de Referência:** Janeiro de 2024.

**Fundamento Legal:** Art. 31, 70 e 74 - Constituição Federal

Art. 54, parágrafo único e 59 - LC 101/2000 - LRF

Comunicado SDG nº 35/15 - TCE/SP

Manual Básico - O Controle Interno do Município TCE/SP

**Finalidade:** Contribuir com a correção das ações de Gestão Pública, conforme a legislação vigente, bem como subsidiar a tomada de decisão com informações confiáveis, de forma a alcançar a otimização de resultado.

### **1. APRESENTAÇÃO**

Em cumprimento à legislação vigente a Presidência da Câmara Municipal de Urânia/SP, por meio da Portaria 009/2019, de agosto, designou este servidor como responsável pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Urânia/SP, para contribuir com a correção das ações públicas e auxiliar na tomada de decisões com informações confiáveis, de forma a alcançar a otimização de resultados.

Diante do exposto apresento à(ao) Presidente, o Relatório de Controle Interno do mês de janeiro de 2024.

### **2. OPERAÇÕES DE ACOMPANHAMENTO E CONTROLE**

#### **2.1. ACOMPANHAMENTO DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA DO PODER LEGISLATIVO**

##### **1º QUADRIMESTRE DE 2024** **JAN/ABRIL**

<b>MANUTENÇÃO DO CORPO LEGISLATIVO</b>	<b>ORÇADO</b>	<b>LIQUIDADO NO PERÍODO</b>	<b>PERCENTUAL SOBRE A META ESTIPULADA</b>
<b>001. Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil</b>	R\$ 370.000,00	R\$ 27.812,55	-
<b>002. Obrigações Patronais</b>	R\$ 82.000,00	R\$ 5.840,63	-



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

<b>MANUTENÇÃO DAS FUNÇÕES LEGISLATIVAS</b>	<b>ORÇADO</b>	<b>LIQUIDADO NO PERÍODO</b>	<b>PERCENTUAL SOBRE A META ESTIPULADA</b>
<b>003.</b> Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	R\$ 292.000,00	R\$ 23.048,57	-
<b>004.</b> Obrigações Patronais	R\$ 19.000,00	R\$ 705,55	-
<b>005.</b> Obrigações Patronais – Intra OFSS	R\$ 48.000,00	R\$ 4.096,27	-
<b>006.</b> Diárias – Pessoal Civil	R\$ 30.000,00	R\$ 0,00	-
<b>007.</b> Material de Consumo	R\$ 35.000,00	R\$ 927,92	-
<b>008.</b> Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	R\$ 80.000,00	R\$ 2.106,49	-
<b>009.</b> Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	R\$ 15.000,00	R\$ 543,71	-
<b>010.</b> Auxílio Alimentação	R\$ 28.000,00	R\$ 1.800,00	-
<b>011.</b> Obras e Instalações	R\$ 5.000,00	R\$ 0,00	-
<b>012.</b> Equipamentos e Material Permanente	R\$ 22.000,00	R\$ 0,00	-

## **PLANO PLURIANUAL (PPA) – QUADRIÊNIO 2022 A 2025**

O Plano Plurianual (PPA) do Município de Urânia, para o quadriênio de 2022 a 2025, foi estabelecido por meio da Lei Municipal 3.550, de 21 de setembro de 2021.

O Sistema de Controle Interno observou que o planejamento do Poder Legislativo Municipal previsto no PPA para o exercício de 2024, é composto pelas seguintes informações:

<b>PROGRAMA</b>	<b>INDICADOR PRETENDIDO</b>	<b>UNIDADE DE MEDIDA %</b>	<b>META/2024</b>	<b>REALIZADO/2024</b>
<b>AÇÃO LEGISLATIVA</b>	Manutenção do Corpo Legislativo	%	100,00	-
<b>AÇÃO LEGISLATIVA</b>	Manutenção das Funções Legislativas	%	100,00	-

## **LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO) – EXERCÍCIO 2024**

A Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) do Município de Urânia, para o exercício de 2024, foi estabelecida por meio da Lei Municipal nº 3.710, de 17 de outubro de 2023.

O Sistema de Controle Interno observou a compatibilidade entre os Programas, Ações e Metas previstos no Plano Plurianual em relação aos Anexos de Metas e Prioridades previstos na LDO de 2024.

## **LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL (LOA) – EXERCÍCIO 2024**

A Lei Orçamentária Anual (LOA) do Município de Urânia, para o exercício de 2024, foi estabelecida por meio da Lei Municipal nº 3.722, de 05 de dezembro de 2023.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

O Sistema de Controle Interno observou que todos os Programas e Ações Governamentais incluídos na LOA de 2023, foram devidamente previstos no Plano Plurianual e na Lei de Diretrizes Orçamentárias para o respectivo exercício.

## **2.3. DA DESPESA PÚBLICA**

- Verificando as despesas do mês constatei que as mesmas foram autorizadas e assinadas pelo ordenador da despesa, bem como pelos demais responsáveis.
- Verifiquei também que os pagamentos obedeceram à ordem cronológica.
- Não verifiquei despesas ilegítimas e também não constatei desvio de bens ou recursos públicos.
- No mês foram efetuados pagamentos de despesas respeitando seus estágios dentro do que estabelece a Lei 4.320/64;
- Não houve retiradas financeiras sem prévio empenho, liquidação;
- Pela amostragem, não foi empenhado despesas impróprias, conforme orientação da Egrégia Corte de Contas.

## **2.4. FIXAÇÃO DA DESPESA**

Conforme dados extraídos da contabilidade, a despesa da Câmara vem se mantendo dentro do patamar exigido pela legislação vigente. Identifiquei com base nos demonstrativos contábeis, as seguintes informações:

O Orçamento Fiscal do Município de Urânia, para o exercício de 2024, foi aprovado pela Lei Municipal n° 3.722, de 05 de dezembro de 2023, que fixou as despesas deste Legislativo em R\$ 1.026.000,00 (um milhão, vinte e seis mil reais).

## **2.5. DESPESA EMPENHADA**

- As despesas empenhadas são aquelas que foram autorizadas, porém não necessariamente executadas ou pagas no decorrer do exercício correspondente.
- A despesa total empenhada no mês apresenta-se conforme assim demonstrado:

Janeiro/2024	R\$ 115.624,65
--------------	----------------

## **2.6. DESPESA LIQUIDADADA E PAGA NO MÊS**

- A despesa liquidada é aquela que foi autorizada e o material/serviço foi entregue/prestado.
- A despesa liquidada e paga apresenta-se assim demonstrado:



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

Janeiro/2024 - <b>LIQUIDADA</b>	R\$ 68.881,69
Janeiro/2024 - <b>PAGA</b>	R\$ 65.135,38

## 2.7. DO DUODÉCIMO

Por força de disposição Constitucional, Lei Orgânica do Município e da Lei Orçamentária Anual, o Chefe do Poder Executivo tem o dever, independentemente de requisição, de colocar à disposição da Câmara Municipal até o dia 20 de cada mês, na forma de duodécimos, os recursos correspondentes à sua dotação orçamentária, sob pena de incorrer em crime de responsabilidade (CF, art. 29-A, § 22, inciso II).

Conforme demonstrado no quadro abaixo, o Poder Executivo Municipal não incorreu em atrasos quanto aos repasses dos duodécimos efetuados durante o período analisado.

- Data do depósito: 19/01/2024 (documento em anexo)
- Valor repassado mensal R\$ 85.500,00 (oitenta e cinco mil e quinhentos reais).

### **CRONOGRAMA DE REPASSES DOS DUODÉCIMOS EFETUADOS ATÉ O PRESENTE MÊS**

<b>DATA</b>	<b>HISTÓRICO</b>	<b>VALOR</b>
20/01	Transferência entre entidades. Duodécimo relativo à <b>JANEIRO/2024</b>	R\$ 85.500,00
	<b>TOTAL RECEBIDO</b>	R\$ 85.500,00
	<b>TOTAL ORÇADO PARA 2024 – LEI 3.722/23 (LOA)</b>	<b>R\$ 1.026.000,00</b>
	%	<b>8.3%</b>

Portanto, o Repasse Financeiro para Câmara Municipal de Urânia, OBEDECEU a Lei Municipal nº 3.722, de 05 de dezembro de 2023.

### **CRONOGRAMA DE DEVOLUÇÕES AO EXECUTIVO MUNICIPAL**

<b>DATA</b>	<b>HISTÓRICO</b>	<b>VALOR</b>
-	-	-

Alerto quanto à necessidade de avaliação periódica da execução orçamentária para evitar acentuada devolução de duodécimo ao final do exercício financeiro. Caso seja constatada essa possibilidade, recomenda-se adequar o orçamento vigente ou realizar a devolução antecipada ao Executivo, evitando assim futuros apontamentos, diante dos recentes posicionamentos às Contas desta edilidade.

## 2.8. LIMITES FINANCEIROS CONSTITUCIONAIS

<b>SERVIDORES</b>				
<b>Nº DE SERVIDORES</b>	<b>TOTAL LÍQUIDO PAGO</b>	<b>LICENÇAS</b>	<b>EXONERADOS</b>	<b>FÉRIAS</b>
06	R\$ 23.048,57	0	0	01
		-	-	<b>R\$ 4.570,09</b>



# Câmara Municipal de Urânia

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

VEREADORES				
Nº DE VEREADORES	TOTAL LÍQUIDO PAGO	AUXÍLIO DOENÇA	CASSADOS	FÉRIAS
09	R\$ 27.812,55	0	-	-
		-		-

## LIMITE CONSTITUCIONAL PARA GASTO COM FOLHA DE PAGAMENTO DO MÊS DE JANEIRO DE 2024/EX

Subsídio Agentes Políticos	R\$ 23.048,57	
Remuneração de Servidores	R\$ 27.812,55	
Total		R\$ 50.861,12
Repasse Financeiro Recebido no mês	R\$ 85.500,00	
Percentagem de gastos	59,5%	
Percentagem máximo	70%	

## LIMITE APURADO DURANTE O EXERCÍCIO DE 2023

MÊS	REPASSE	LIMITE 70%	SUBSÍDIOS VEREADORES	VENCIMENTO SERVIDORES	TOTAL	% APLICADO
JAN	R\$ 81.666,74	R\$ 57.166,71	R\$ 27.656,56	R\$ 19.140,79	R\$ 46.797,35	57,5%
FEV	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 30.859,20	R\$ 16.511,32	R\$ 47.370,52	58%
MAR	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 29.257,88	R\$ 28.290,04	R\$ 47.343,81	58%
ABRI	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 29.257,88	R\$ 15.285,74	R\$ 44.543,70	54%
MAIO	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 27.678,62	R\$ 20.424,95	R\$ 48.103,57	59%
JUN	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 29.257,88	R\$ 17.748,57	R\$ 47.006,45	57,6%
JUL	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 29.257,88	R\$ 19.389,19	R\$ 48.647,07	59,6%
AGO	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 26.099,36	R\$ 17.160,60	R\$ 43.259,96	53,6%
SET	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 26.311,31	R\$ 18.274,89	R\$ 44.586,20	54,7%
OUT	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 27.812,55	R\$ 17.590,38	R\$ 45.402,93	55,6%
NOV	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 27.812,55	R\$ 23.460,94	R\$ 51.273,49	62,7%
DEZ	R\$ 81.666,66	R\$ 57.166,66	R\$ 26.311,31	R\$ 47.434,00	R\$ 73.745,31	90%
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 980.000,00</b>	<b>R\$ 686.000,00</b>	<b>R\$ 337.572,98</b>	<b>R\$ 260.711,41</b>	<b>R\$ 588.080,36</b>	<b>60%</b>

Conforme consta na tabela acima, o órgão encontra-se dentro dos limites imposto pela Constituição Federal, de acordo com seu Art. 29-A, parágrafo 1º: A Câmara Municipal não gastará mais de 70% (setenta por cento) de sua receita com folha de pagamento, incluindo o gasto com subsídio de seus Vereadores.

Sem irregularidades a serem apontadas.

## DESPESA COM PESSOAL LRF – ART. 20, III

PERÍODO	GASTOS	RCL	% GASTO	% PERMITIDO LEGAL
12/2022	R\$ 688.069,26	R\$ 33.768.670,82	2,03%	6,0%
04/2023	R\$ 704.178,02	R\$ 34.935.691,16	2,01%	6,0%



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

08/2023	<b>R\$ 705.127,93</b>	R\$ 34.561.828,19	<b>2,04%</b>	6,0%
12/2023	<b>R\$ 722.142,33</b>	R\$ 35.531.322,37	<b>2,03%</b>	6,0%

Conforme consta na tabela acima, o órgão encontra-se dentro dos limites imposto pelo art. 20, III, da Lei de Responsabilidade Fiscal.

## **LIMITAÇÃO BASEADA EM 5% DA RECEITA DO MUNICÍPIO - ART. 29, VII, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL**

<b>RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA</b>	R\$ 31.048.511,69
<b>LIMITE - ART. 29, VII DA CF/88 – 5%</b>	R\$ 1.552.425,58

A aferição é medida no final do exercício corrente.

### **RECEITA CORRENTE AMPLIADA - ANO BASE: 2023**

Com relação ao atual exercício, em execução, demonstro abaixo o cálculo da Receita Tributária do exercício anterior, demonstrando situação regular.

### **LIMITE DA DESPESA LEGISLATIVA**

Nº DE HABITANTES	<b>9125</b>
RECEITA TRIBUTÁRIA AMPLIADA	R\$ 31.048.511,69
PERCENTUAL MÁX PERMITIDO	<b>7%</b>
<b>VALOR MÁX PERMITIDO PARA REPASSES – Art. 29-A CF/88</b>	<b>R\$ 2.173.395,81</b>
<b>REPASSE DE ACORDO COM A LOA PARA 2024</b>	<b>R\$ 1.026.000,00</b>
<b>APURAÇÃO</b>	<b>3,3%</b>

Conforme consta na tabela acima, o órgão encontra-se dentro dos limites imposto pelo art. 29-A, caput, da CF/88.

### **LIMITAÇÃO DO SUBSÍDIO DO VEREADOR BASEADO NO SUBSÍDIO DO DEPUTADO ESTADUAL (art. 29, inciso VI, da CF)**

População do Município		% do Limite	Valor do Limite
Subsídio do Deputado Estadual	<b>R\$ 33.006,39</b>	20,00%	<b>R\$ 6.601,27</b>
Subsídio fixado para Vereador	<b>R\$ 3.141,21</b>	9.7%	<b>Em ordem</b>
Subsídio fixado para Presidente	<b>R\$ 3.967,85</b>	12%	<b>Em ordem</b>

### **NOTAS:**

A remuneração mensal e individual de cada vereador sofreu um reajuste de 4.62% conforme consta na Resolução nº 184 de 02 de fevereiro de 2024, ficando:



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

VERIFICAÇÕES		
1	A revisão remuneratória se compatibiliza com a inflação dos 12 meses anteriores?	SIM
2	A revisão remuneratória se deu no mesmo índice e na mesma data dos servidores do Legislativo?	NÃO/SIM
3	Foram apresentadas as declarações de bens nos termos da Lei Federal nº 8.429/92?	SIM
4	Eventuais situações de acúmulos de cargos/funções dos agentes políticos estavam regulares?	SIM

Em relação ao Item 2. (revisão remuneratória dos agentes políticos), foi constatado, de acordo com a Resolução nº 184 de 02 de fevereiro de 2024, que os índices foram distintos, porém, a data da revisão foi a mesma, conforme abaixo:

- **Servidores:** reajuste de 7% (sete por cento);
- **Vereadores:** reajuste de 4,62% (quatro e sessenta e dois por cento), conforme inflação.

Em relação ao Item 4. (acúmulo de cargos/funções dos agentes políticos), os vereadores: ~~Márcia Fátima Alves da Silva~~, **Kátia Cristina Siebra, Rodrigo Luiz de Oliveira Mota, Maria Ribeiro de Novaes Grégio, David Rodrigues Meneses e Marcos José Vituri**, exercem cargos públicos. Dessa forma, durante a elaboração do presente relatório, solicitei informações junto aos setores responsáveis sobre os horários de trabalho dos referidos vereadores, e por meio das informações prestadas, temos que:

- A servidora **Márcia Fátima Alves da Silva**, exerce o cargo de **Auxiliar de Serviços Gerais**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 07h às 17h. Em janeiro de 2024, foi solicitado pela vereadora a sua **EXONERAÇÃO** do serviço público de acordo com a Portaria nº 007 de 03 de janeiro de 2024;
- A servidora **Kátia Cristina Siebra**, exerce o cargo de **Técnica de Apoio Agropecuário IV**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 07h30 min às 17h;
- O servidor **Rodrigo Luiz de Oliveira Mota**, exerce o cargo de **Conselheiro Tutelar**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 07h30min às 17h;
- A servidora **Maria Ribeiro de Novaes Grégio**, exerce o cargo de **Conselheira Tutelar**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 07h30min às 17h;
- O servidor **David Rodrigues Meneses**, exerce o cargo de **Escrivão da Polícia Federal**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 8h às 18h, e as cidades distam 12km uma da outra;
- O servidor **Marcos José Vituri**, exerce o cargo de **Agente de Correios**, cumpre jornada de trabalho diária de 08 (oito) horas, das 08h30min às 17:30.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

Dessa forma, verifiquei a existência da compatibilidade de horários de todos os Vereadores supracitados, entre o acúmulo de cargo público com o mandato eletivo, mais precisamente durante o horário em que ocorreram as Sessões Plenárias, conforme quadro abaixo:

<b>SESSÕES PLENÁRIAS</b>	<b>DATA</b>	<b>HORÁRIO DO INÍCIO</b>	<b>HORÁRIO DO TÉRMINO</b>
-	-	-	-

OBS: No mês em análise não foram realizadas Sessões Ordinárias ou Extraordinárias.

## **2.10. DAS OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E IRRF**

IRRF (Imposto de Renda Retido na Fonte)	<b>R\$ 1.818,77</b>
---	---------------------

INSS (Instituto Nacional de Seguridade Social)	VALOR
Funcional	R\$ 2.686,82
Patronal - vereadores e funcionários	R\$ 5.766,07
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 8.452,89</b>

IPREMU (Instituto de Previdência Municipal de Urânia)	VALOR
Funcional	R\$ 1.937,43
Patronal	R\$ 4.096,27
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 6.033,70</b>

**NOTAS:** De acordo com o Extrato de Conta Corrente e Recibo de Entrega do Ministério da Economia:

- Transferência do **INSS** no valor de **R\$ 8.452,89** - dia 26/01/2024, sendo:  
**R\$ 5.060,52** – empenhado em **19/01**;  
**R\$ 705,55** – empenhado **19/01**;  
**R\$ 2.686,82**– empenhado **19/01**;
- Transferência ao **IPREMU** no valor de **R\$ 6.033,7** realizada no dia  
**R\$ 6.033,70**– 25/01/2024;
- Transferência do **IRRF** à Prefeitura Municipal do valor de **R\$ 1.818,77** realizada no dia 22/01/2024;
- As obrigações previdenciárias foram devidamente recolhidas e repassadas para o INSS e IPREMU, assim como o IRRF foi repassado para a Prefeitura Municipal, estando assim de maneira regular.





# Câmara Municipal de Urânia

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

- Verifiquei também que a Câmara Municipal não possui parcelamento de encargos sociais.

Portanto, os encargos do mês seguem todos em ordem, sem nenhuma irregularidade.

## 2.11. ANÁLISE DO PAGAMENTO DOS VEREADORES

VERIFICAÇÕES		
1	Pagamento de Verbas de Gabinete	não
2	Pagamento de Ajudas de Custo	não
3	Pagamento de Auxílios	não
4	Pagamento de Encargos de Gabinete	não
5	Pagamento de Sessões Extraordinárias	não

## 3. GESTÃO DE PESSOAL

**Total Geral:** 04 (quatro) servidores efetivos, 2 servidores em comissão.

**Dos servidores em licença:** 0

**Total de vereadores:** 09 (nove)

### IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO:

**Período:** 01 de janeiro de 2023 a 31 de dezembro de 2024.

**Presidente:** KATIA CRISTINA SIEBRA - REPUBLICANOS

**Vice-Presidente:** MARINETE MUNHOZ BORGES SARACUZA - MDB

**1º Secretária:** DAVID RODRIGUES MENESES - REPUBLICANOS

**2º Secretário:** MARIA RIBEIRO DE NOVAES GREGIO - REPUBLICANOS

### IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELAS COMISSÕES PERMANENTES:

#### COMISSÃO DE JUSTIÇA E REDAÇÃO

**PRESIDENTE:** DAVID RODRIGUES MENESES

**RELATOR:** RODRIGO LUIZ DE OLIVEIRA MOTA

**MEMBRO:** MARCOS JOSÉ VITURI

#### COMISSÃO DE FINANÇAS E ORÇAMENTOS

**PRESIDENTE:** RODRIGO LUIZ DE OLIVEIRA MOTA

**RELATOR:** JOSÉ AMAURI PINHEIRO DA SILVA

**MEMBRO:** MARINETE MUNHOZ BORGES SARACUZA



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

## **COMISSÃO DE ASSUNTOS GERAIS**

**PRESIDENTE:** MARIA RIBEIRO DE NOVAES GREGIO

**RELATOR:** MÁRCIA FÁTIMA ALVES DA SILVA

**MEMBRO:** CÉLIO MOREIRA

### **3.1. DAS GRATIFICAÇÕES**

- Vale alimentação é pago a todos os servidores deste Legislativo no valor de **R\$ 300,00** (trezentos reais) de acordo com a Resolução nº 167 de 7 de fevereiro de 2023.
- É concedido ao servidor **Ademar Maringolo Junior**, lotado no cargo de Diretor Administrativo, uma Gratificação de Função de 30% sobre o vencimento, por exercer a função de **Controlador Interno**, de acordo com a **Portaria nº 009/2019**;
- É concedido ao servidor **Gean Victor Domingues da Cruz**, lotado no cargo de Contador, uma Gratificação de Função de 30% sobre o vencimento, por exercer a função de **Gestor de Recursos Humanos**, de acordo com a **Portaria nº 005/2022**.
- É concedido ao servidor **Tiago Henrique da Silva**, lotado no cargo de Escriturário, a Gratificação de Função de 30% sobre o vencimento, por exercer a função de **Tesoureiro**, de acordo com a **Portaria nº 010/2021**;
- É concedido ao servidor **Julio Cesar de Oliveira Leite**, lotado no cargo de Assistente de Serviços Gerais, a Gratificação de Função de 10% sobre o vencimento, por exercer a função de **Ouvidor**, de acordo com a **Portaria nº 011/2023**;

### **3.2. HORAS EXTRAS**

A Câmara Municipal não possui a prática de realização de horas extras remuneradas.

### **3.3. DAS LICENÇAS**

- No mês em análise não houve.

### **3.4. DO CONTROLE DE FREQUÊNCIA**

#### **3.4.1. VEREADORES**

O controle de frequência dos Vereadores às Sessões Legislativas é realizado por meio de livro de registro de presença.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

Com base nas informações extraídas do referido livro, detalhei abaixo os registros existentes acerca da participação dos Vereadores nas Sessões Legislativas realizadas no período de outubro de 2023:

<b>SESSÕES LEGISLATIVAS REALIZADAS</b>	<b>DATA DA REALIZAÇÃO</b>	<b>TOTAL DE VEREADORES</b>	<b>VEREADORES PRESENTES</b>	<b>VEREADORES AUSENTES</b>
-	-	-	-	-

- No mês em análise não houve a realização de Sessões.

## **3.4.2. SERVIDORES**

O controle de frequência dos servidores é realizado por meio de ponto digital. Com base no relatório emitido pelo responsável pelo Dep. de Recursos Humanos – Gean Victor Domingues, no mês de janeiro não houve faltas injustificadas.

## **3.5. REQUERIMENTOS DE SERVIDORES:**

No mês em análise foi verificado o seguinte:

<b>REQUERENTE</b>	<b>CARGO</b>	<b>Nº</b>	<b>ASSUNTO</b>	<b>SITUAÇÃO</b>
<b>Ademar Maringolo Junior</b>	Diretor Administrativo	<b>001</b>	Férias	<b>Deferido</b>
<b>Ademar Maringolo Junior</b>	Diretor Administrativo	<b>003</b>	Falta Abonada	<b>Deferido</b>

Sem irregularidades a serem apontadas.

## **3.6. QUADRO DE PESSOAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE URÂNIA**

O Quadro de Pessoal neste mês, apresenta as seguintes Informações:

<b>DENOMINAÇÃO</b>	<b>QUANTIDADE DE CARGOS/EMPREGOS FORMA DE PROVIMENTO</b>			<b>QUANTITATIVOS</b>	
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>TOTAL</b>	<b>PROVIDOS</b>	<b>VAGOS</b>
Diretor Administrativo	1	0	1	1	0
Contador	1	0	1	1	0
Escriturário	1	0	1	1	0
Assistente de Serviços Gerais	1	0	1	1	0
Procurador Jurídico	1	0	1	0	1



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

Assessor Parlamentar	0	1	1	1	0
Assessor Jurídico	0	1	1	0	1
Diretor de Secretaria	0	1	1	1	0

## LEGENDA:

### FORMA DE PROVIMENTO

A – Quadro Permanente

B – Cargo em Comissão

## OBSERVAÇÕES:

TEMPORÁRIOS: 0

NÚMERO DE VEREADORES: 09

No período, houve a nomeação de servidores comissionados, conforme abaixo:

NOME	CARGO	CARG. HORÁRIA	ESCOLARIDADE	REF	REMUNERAÇÃO
Aline Gimenez de Aquino Iroldi	Assessora Parlamentar	40h	Ens. Superior	15/A	R\$ 2.684,56
Isaque de Araujo Lucena	Diretor de Secretaria	40h	Ens. Superior	17/A	R\$ 3.293,11

- Os cargos em comissão do Poder Legislativo estão ligados à direção, chefia e assessoramento e cumpriram todas as exigências contidas em Lei.
- Os ocupantes de cargos em comissão não recebem horas extras.
- A concessão de férias está sendo controlada e conferida pelo responsável pelo setor de Recursos Humanos e assinada pelo presidente da Câmara Municipal.

## **SITUAÇÃO DA PORCENTAGEM DE CARGOS EFETIVOS E COMISSIONADOS DIANTE O QUADRO GERAL DE SERVIDORES ACIMA – ART 37, V, CF/88**

TOTAL DE CARGOS PREENCHIDOS	SERVIDORES EFETIVOS	SERVIDORES COMISSIONADOS
6	04	2
100%	66,6%	33.3%

**Art. 37.** A administração pública direta e indireta de qualquer dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios obedecerá aos princípios de legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência e, também, ao seguinte: (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 19, de 1998)



# Câmara Municipal de Urânia

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

V - as funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores ocupantes de cargo efetivo, e os **cargos em comissão**, a serem preenchidos por servidores de carreira nos casos, condições e **PERCENTUAIS MÍNIMOS** previstos em lei, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento; (Redação dada pela Emenda Constitucional nº 19, de 1998)

De acordo com o inciso V, e com base na porcentagem da tabela acima, nota-se que o órgão se encontra **REGULAR**.

### 3.7. GOZO DE FÉRIAS REGULAMENTARES

Segue abaixo as férias gozadas no mês de janeiro de 2024:

FUNCIONÁRIO	PORTARIA	QUANTIDADE DE DIAS	INICIO	TÉRMINO
ADEMAR MARINGOLO JUNIOR	18/01/2024	10 DIAS	31/01	09/02

#### 3.7.1. DOS VALORES DAS FÉRIAS:

SERVIDOR	DESCRIPTIVO	VALOR
ADEMAR MARINGOLO JUNIOR	1/3 DE FÉRIAS (30D)	R\$ 1.958,61
ADEMAR MARINGOLO JUNIOR	ABONO PECUNIÁRIO (10D)	R\$ 1.958,61
ADEMAR MARINGOLO JUNIOR	1/3 DO ABONO PECUNIÁRIO	R\$ 652,87
TOTAL		R\$ 4.570,09

### 4. GESTÃO CONTÁBIL e TESOURARIA

**Responsável pela Contabilidade:** Gean Victor Domingues da Cruz – Servidor Efetivo

**Responsável pela Tesouraria:** Tiago Henrique da Silva – Portaria nº 002/2021

Resumo das atividades realizadas:

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, em cheques nominais e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;
- Os pagamentos são realizados rigorosamente dentro do prazo de vencimento;
- São encaminhadas mensalmente a Prefeitura Municipal as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município e disponível no site da Câmara Municipal, no Portal Transparência.
- A Câmara Municipal movimentou sua conta no Banco do Brasil S/A, sendo o único banco que a Câmara Municipal possui conta em movimento.
- No quadro abaixo segue o valor inicial, repasse financeiro e gastos dentro do mês de janeiro de 2024, constando saldo contábil.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

<b>SALDO ANTERIOR</b>	<b>REPASSE</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>	<b>SALDO</b>
R\$ 0,00	R\$ 85.500,00	R\$ 65.135,38	R\$ 42.032,77

Portanto, conforme meu entendimento, salvo melhor juízo, encontra-se regular

## **4.1. CONSIGNADOS JUNTO À CAIXA ECONÔMICA FEDERAL**

<b>NOME</b>	<b>REFERÊNCIA</b>	<b>QTDE.</b>	<b>VALOR</b>
Ademar Maringolo Junior	33/84	84	R\$ 742,87
Ademar Maringolo Junior	31/72	72	R\$ 125,90
José Amauri Pinheiro da Silva	32/42	42	R\$ 141,05
José Amauri Pinheiro da Silva	33/44	44	R\$ 767,44
Gean Victor Domingues da Cruz	16/60	60	R\$ 183,47
Gean Victor Domingues da Cruz	9/60	60	R\$ 293,58
Gean Victor Domingues da Cruz	7/60	60	R\$ 60,00
Gean Victor Domingues da Cruz	5/60	60	R\$ 60,00
Gean Victor Domingues da Cruz	2/42	60	R\$ 346,73
Marcia Fatima Alves da Silva	31/42	42	R\$ 132,71
Marcia Fatima Alves da Silva	33/44	44	R\$ 775,31
Marcia Fatima Alves da Silva	20/31	31	R\$ 136,78
Marcos José Vituri	25/36	36	R\$ 775,31
Célio Moreira	31/42	42	R\$ 904,60
Maria Ribeiro de Novaes Gregio	33/44	44	R\$ 482,39
Julio Cesar de Oliveira Leite	2/18	18	R\$ 510,67
<b>TOTAL</b>	<b>799</b>	<b>16</b>	<b>R\$ 6.497,22</b>

No mês em análise não foi verificado nenhuma irregularidade nos repasses devidos.

- Data do repasse: 26/01/2024.

## **5. DOS PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS**

Durante o período em análise houve a realização de 06 (um) processos de dispensa de licitação finalizados. Verifiquei que o processo se encontra instruído com requisição, despacho autorizativo do Presidente da Câmara, cotação preliminar, termo de referência, justificativa do preço e razão da escolha, termo de homologação e adjudicação do objeto, publicação dos extratos e termo de arquivamento do processo.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

<b>Nº DO PROCESSO</b>	<b>ASSUNTO</b>	<b>VALOR GLOBAL</b>	<b>PUBLICAÇÃO</b>
01	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA A AQUISIÇÃO DE ÁGUA MINERAL E GÁS DE COZINHA PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DURANTE O EXERCÍCIO DE 2024	R\$ 1.563,98	18/01
02	AQUISIÇÃO DE PRODUTOS DE LIMPEZA E HIGIENE	R\$ 2.186,45	24/01
03	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS PERMANENTES DE INFORMÁTICA E PROCESSAMENTO DE DADOS	R\$ 8.805,90	24/01
04	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARCELADOS PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DO ENTE EM SESSÕES LEGISLATIVAS E EVENTOS	R\$ 1.335,00	29/01
05	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA O FORNECIMENTO PARCELADO DE MATERIAIS DE CONSUMO, PRODUTOS DE HIGIENE E LIMPEZA E GÊNEROS ALIMENTÍCIOS PARA O DESENVOLVIMENTO DAS ATIVIDADES DO LEGISLATIVO MUNICIPAL DURANTE O EXERCÍCIO DE 2024, CONFORME QUANTITATIVOS ESTIMADOS.	R\$ 1.889,91	30/01
06	CONTRATAÇÃO EMERGENCIAL DE EMPRESA PARA REALIZAR A MANUTENÇÃO E REPARO DO AR CONDICIONADO DO SETOR DA DIRETORIA.	R\$ 400,00	31/01

## **6. DOS CONTRATOS E ALTERAÇÕES**

Verifiquei que no mês em análise houve a elaboração dos seguintes documentos:

- **Aditivo Contratual nº 001/2024** – Multimед
- **Aditivo Contratual nº 002/2024** – Sistema do Ponto Digital

Sem irregularidades a serem apontadas.

## **7. DOS ADIANTAMENTOS**

Após verificar, afirmo que não houve adiantamentos no referido mês.

## **8. GESTÃO DE PATRIMÔNIO**

### **8.1. RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS**



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo Setor Responsável;

No controle cadastral dos bens há informações quanto ao valor correspondente, número da nota fiscal, bem como a data de compra.

## **8.2. RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS BAIXADOS E TRANSFERIDOS PARA A PREFEITURA MUNICIPAL DE URÂNIA (JANEIRO DE 2024)**

Verifiquei que no período analisado, a Câmara Municipal de Urânia não efetuou transferência de bens móveis inservíveis para a Prefeitura Municipal de Urânia.

## **8.3. RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS INCORPORADOS (JANEIRO DE 2024)**

Conforme relatório apresentado pelo Setor de Patrimônio, segue abaixo a lista:

CHAPA	DESCRIÇÃO	SITUAÇÃO	UNIDADE	DT DE AQUISIÇÃO
769	ENERGIA SOLAR FOTOVOLTAICA, INVERSOR GROWATT MIN 8000 TL-X, COM 18 PLACAS 545W	NOVO	PLENÁRIO	01/02/2024
770	CPU INTEL CORE I5 12400 2.5GHZ LGA 1700 BX8071512400, H610M-E, DDR4 16GB	NOVO	PLENÁRIO	01/02/2024
771	CPU INTEL CORE I5 12400 2.5GHZ LGA 1700 BX8071512400, H610M-E, DDR4 16GB	NOVO	PLENÁRIO	01/02/2024
772	MONITOR SAMSUNG ODYSSEY G30 24" LED FULL PIVOT (ALTURA/ROT) HD144HZ FREESYNC	NOVO	PLENÁRIO	01/02/2024
773	MONITOR SAMSUNG ODYSSEY G30 24" LED FULL PIVOT (ALTURA/ROT) HD144HZ FREESYNC	NOVO	PLENÁRIO	01/02/2024
<b>QUANTIDADE DE AQUISIÇÕES NO MÊS</b>				<b>05</b>
<b>VALOR TOTAL GASTO</b>				<b>R\$ 29.288,00</b>

Sem irregularidades a serem apontadas.

## **9. DAS PRESTAÇÕES DE CONTAS (SISTEMA AUDESP)**

Conforme pesquisa no site do TCE/SP - Audesp, através do Relatório Gerencial Situação de Entrega, verifiquei que não houve atraso na entrega da Atualização do Cadastro Geral de Entidades – Mensal, conforme demonstra o quadro abaixo:

ENTIDADE	TIP. DE DOC	R E F	ANO	DT. PRAZO DE ENTREGA	ENTREGUE	ENTREGUE NO PRAZO	DT. DE ENTREGA	CONSELHEIRO
CÂMARA MUN. DE URÂNIA	SisCAA	12	2023	31/01/2024	SIM	SIM	23/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes





# Câmara Municipal de Urânia

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

CÂMARA MUN. DE URÂNIA	Balancete Isolado Conta Contábil	11	2023	11/01/2024	SIM	SIM	09/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes
CÂMARA MUN. DE URÂNIA	Balancete Isolado Conta Contábil	12	2023	29/01/2024	SIM	SIM	12/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes
CÂMARA MUN. DE URÂNIA	Balancete Isolado Conta Contábil	11	2023	11/01/2024	SIM	SIM	09/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes
CÂMARA MUN. DE URÂNIA	Balancete Isolado Conta Contábil	12	2023	29/01/2024	SIM	SIM	12/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes
CÂMARA MUN. DE URÂNIA	Conciliações Bancárias Mensais	11	2023	22/01/2024	SIM	SIM	22/01/2024	Dra. Cristiana de Castro Moraes

## 10. GESTÃO DE COMPRAS

### 10.1. DO ALMOXARIFADO E COMPRAS

Verifiquei a correta adequação do setor no mês em análise, em especial porque a Câmara Municipal não mantém em estoque, sendo contabilizada toda a aquisição das mercadorias e sua saída considerada como de consumo imediato.

As despesas com veículo, água, energia, telefonia, material de consumo e materiais permanentes estão registrados no quadro abaixo demonstrando os gastos com material de consumo e serviços de terceiros de acordo com o balancete em anexo.

MATERIAL DE CONSUMO DO MÊS DE JANEIRO		
ESPECIFICAÇÃO	EMP. NO MÊS	PAGO NO MÊS
Material de Processamento de Dados	R\$ 417,00	R\$ 0,00
Material de Limpeza e Produtos de Higiene	R\$ 2.953,45	R\$ 0,00
Gêneros de Alimentação	R\$ 2.739,00	R\$ 0,00
Material de Copa e Cozinha	R\$ 1.122,91	R\$ 0,00
Gás Engarrafado	R\$ 159,98	R\$ 0,00
Material Elétrico e Eletrônico	R\$ 305,77	R\$ 305,77
Outros Materiais de Consumo	R\$ 119,55	R\$ 119,55

OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURIDICA		
ESPECIFICAÇÃO	EMP. NO MÊS	PAGO NO MÊS
Manutenção e Conservação de Bens	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Serviços de Água e Esgoto	R\$ 1.700,00	R\$ 130,19
Serviços de Energia Elétrica	R\$ 5.000,00	R\$ 1.067,53
Serviços de Telecomunicações	R\$ 2.200,00	R\$ 168,77
Serviços de publicidade legal	R\$ 7.800,00	R\$ 0,00
Serviços Técnicos Profissionais	R\$ 9.000,00	R\$ 0,00
Serviços Bancários	R\$ 200,00	R\$ 0,00
Outros serviços de Terceiros	R\$ 90,00	R\$ 40,00



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

<b>SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EMP. NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>
Locação de Software	R\$ 1.124,52	R\$ 0,00
Manutenção e Conservação de Equipamentos	R\$ 3.600,00	R\$ 0,00
Outros serviços de Tecnologia	R\$ 5.400,00	R\$ 0,00

<b>AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EMP. NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>
Indenização Auxílio Alimentação	R\$ 1.800,00	R\$ 1.800,00

**NOTAS:** De acordo com a Resolução nº 183 de 2 de fevereiro de 2023, houve um aumento de R\$ 90,00 (noventa reais), passando o valor de **R\$ 300,00** (trezentos reais) para **R\$ 390,00** (trezentos e noventa reais).

<b>OBRAS E INSTALAÇÕES</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EMP. NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>
-	R\$ 00,00	R\$ 00,00

<b>EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE</b>		
<b>ESPECIFICAÇÃO</b>	<b>EMP. NO MÊS</b>	<b>PAGO NO MÊS</b>
Equipamento de processamento de dados	R\$ 8.388,00	R\$ 0,00

- As despesas com material de consumo foram todos analisados constatando que todos as compras apresentam requisição de entrada, nota fiscal e pagamentos dentro de seus prazos de pagamento.
- As despesas com serviços de terceiros como serviços técnicos profissionais, locação de software, serviços de telecomunicação, de áudio, vídeo, apresentam contratos e são empresas idôneas apresentando todas as documentações necessárias e constatei que pelos orçamentos apresentados são empresas qualificadas e com menor preço.
- Com relação ao reajuste da Cesta Básica fornecida aos servidores deste Legislativo, pude constatar que seguiu todos os tramites legais (elaboração de impacto e aprovação pelo plenário) e que há recursos próprios para o seu pagamento.
- Serviços de energia elétrica, água e esgoto e gastos com serviços de comunicação em geral, apresenta pagamentos em dia. Portanto, não identifiquei nenhuma irregularidade com esses gastos citados.
- As compras mensais estão sendo publicadas no Portal da Transparência no site da Câmara: <http://45.175.169.12:5656/transparencia/>.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

## **11. OUTRAS VERIFICAÇÕES**

### **11.1. TRANSPARÊNCIA FISCAL**

**11.1.1.** Verifiquei que a publicação e divulgação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF, relativo ao 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2023 do Poder Legislativo, foram devidamente publicados no jornal e no site da Câmara Municipal de Urânia, bem como anexados ao Mural para consulta da população. ([www.cmurania.sp.gov.br](http://www.cmurania.sp.gov.br)).

- Data de publicação do RGF 1º Quadrimestre: 27/05/2023;
- Data de publicação do RGF 2º Quadrimestre: 28/09/2023;
- Data de publicação do RGF 3º Quadrimestre: 30/01/2024.

**11.1.2.** Verifiquei que no período analisado as contas do Prefeito ficaram disponíveis no Poder Legislativo, para consulta e apreciação pelos cidadãos e Instituições da sociedade, conforme previsto no art. 49 da LRF.

**11.1.3.** Verifiquei que o Poder Legislativo publicou o seu Quadro de Pessoal, contendo todas as informações pertinentes a transparência dos subsídios.

### **11.2. DAS DENÚNCIAS E REPRESENTAÇÕES**

No mês em análise não houve denúncias ou representações.

### **11.3. JULGAMENTO DAS CONTAS DO PODER EXECUTIVO**

Verifiquei que no período houve a apreciação das Contas do Poder Executivo – Exercício 2021, pela Câmara Municipal de Urânia, conforme quadro abaixo:

<b>EXERCÍCIO</b>	<b>PROCESSO</b>	<b>PARECER</b>	<b>RESULTADO DO JULGAMENTO</b>
<b>2018</b>	TC – 004359.989.18-3	<b>FAVORÁVEL</b>	Mantido o Parecer – Decreto nº 210/2020
<b>2019</b>	TC-004700.989.19-7	<b>FAVORÁVEL</b>	Mantido o Parecer – Decreto nº 212/2022
<b>2020</b>	TC-003048.989.20-6	<b>FAVORÁVEL</b>	Mantido o Parecer – Decreto nº 217/2023
<b>2021</b>	TC-007031.989.20-5	<b>FAVORÁVEL</b>	Mantido o Parecer – Decreto nº 219/2023

### **11.4. SERVIÇO DE INFORMAÇÃO AO CIDADÃO (SIC)**

**11.4.1.** Constatado que durante o mês não houve pedidos de Informações, conforme registros existentes.

**11.4.2.** Verifiquei que todos os pedidos foram atendidos pelo setor responsável.



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

## 11.5. OUVIDORIA

11.5.1. Verifiquei que até o período analisado não houve solicitações direcionadas ao serviço de Ouvidoria da Câmara Municipal.

## 11.6. ALERTAS EMITIDOS PELO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO

11.6.1. Por meio de consulta realizada Junto ao Portal da Transparência Municipal, disponibilizado na página do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, não foi verificado nenhum alerta para com esta entidade.

## 11.7. DAS CONTAS DO PODER LEGISLATIVO

Por meio de acesso ao sistema de processo eletrônico e-TCESP, verifiquei que a Egrégia Primeira Câmara do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, em sessão realizada no dia 30 de agosto de 2022, julgou regulares, com recomendações, as contas da Câmara Municipal de Urânia, relativas ao exercício de 2021 (TC-006407.989.20-1), onde o mesmo deliberou, quitar a Responsável, Senhora Maria Ribeiro de Novaes Gregio, na conformidade do art. 35 da Lei Complementar nº 709/93.

Julgamento das contas dos três últimos exercícios:

EXERCÍCIO	PROCESSO	PARECER	PRESIDENTE
2019	TC-005364.989.19-4	REGULARES	José Amauri Pinheiro da Silva
2020	TC-003712.989.20-1	REGULARES	José Amauri Pinheiro da Silva
2021	TC-006407.989.20-1	REGULARES	Maria Ribeiro de Novaes Gregio

## CONTAS DO LEGISLATIVO – EXERCÍCIO 2022:

Foi recebido pela Câmara no dia 25 de agosto de 2023, o Relatório de Fiscalização do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo. Neste, o apontamento mais grave aferido é o do Reajuste dos Subsídios dos Vereadores no ano de 2022. O Relator através do documento, solicitou a **RESTITUIÇÃO** da diferença recebida acima da inflação, sendo:

### VEREADORES

MÊS	REVISÃO+FIXAÇÃO	PAGAMENTO	DIFERENÇA
JAN	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
FEV	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
MARÇ	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
ABRIL	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
MAIO	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
JUN	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
JUL	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25
AGO	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	R\$ 128,25



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

SET	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	<b>R\$ 128,25</b>
OUT	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	<b>R\$ 128,25</b>
NOV	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	<b>R\$ 128,25</b>
DEZ	R\$ 2.857,40	R\$ 2.985,65	<b>R\$ 128,25</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 34.288,80</b>	<b>R\$ 35.827,80</b>	<b>R\$ 1.539,00</b>

## **PRESIDENTE**

<b>MÊS</b>	<b>REVISÃO+FIXAÇÃO</b>	<b>PAGAMENTO</b>	<b>DIFERENÇA</b>
JAN	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
FEV	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
MARÇ	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
ABRIL	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
MAIO	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
JUN	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
JUL	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
AGO	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
SET	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
OUT	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
NOV	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
DEZ	R\$ 3.609,35	R\$ 3.771,36	<b>R\$ 162,01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>R\$ 43.312,20</b>	<b>R\$ 45.256,32</b>	<b>R\$ 1.944,12</b>

É importante ressaltar que, no que concerne à revisão geral dos subsídios dos agentes políticos na mesma legislatura, é salutar que o tema está afetado à Repercussão Geral (objeto do RE 1.244.400 – tema 1.192), que será apreciado pelo Supremo Tribunal Federal, no qual será analisado à luz do artigo 29, inciso VI da Constituição da República Federativa do Brasil de 1.988. Faço consignar que o Ministro Relator Luiz Fux, citando precedentes do Supremo, discorreu sobre a impossibilidade de majoração dos subsídios dos agentes políticos municipais na mesma legislatura, por contrariedade ao princípio da anterioridade, e propôs a reafirmação da jurisprudência dominante. A matéria foi encaminhada ao Plenário para votação.

Para parte da doutrina, o princípio da anterioridade impediria apenas a concessão de aumentos a agentes políticos no curso da legislatura para a qual foram eleitos, mantendo-se a possibilidade da incidência do artigo 37, X, §4º e 39 ambos da CR/88 e, conforme se depreende do manual do TCE-SP “Remuneração dos Agentes Públicos, 2019”:

***“A interpretação que ainda prevalece no âmbito do Egrégio Tribunal de Contas, assegura que o princípio da imutabilidade é mitigado pela possibilidade, constitucionalmente prevista, de aplicação da revisão anual geral também aos subsídios, sempre na mesma data e sem distinção de índices (art. 37, X). Evidentemente, tais revisões submetem-se às limitações próprias dos subsídios, conforme cada Poder”.***



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

Este também é o posicionamento prevalecente no Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo (Processo 2092656-44.2020.8.16.0000/5000)

Entretanto, o que vem prevalecendo no âmbito no Supremo Tribunal Federal é pela impossibilidade da Revisão Geral Anual por violação ao princípio da anterioridade e, caso tal entendimento venha a ser reafirmado pela Suprema Corte em sede de repercussão geral (objeto do RE 1.244.400 – tema 1.192), a revisão em tela para agentes políticos ficará obstada.

Dito isso, conforme exposto pelo agente fiscalizador, o fator agravante foi o aumento real em cima da Revisão Geral Anual dos Subsídios dos Vereadores, caracterizando pagamento indevido e restando sua restituição.

Este Controlador Interno, após transcorrido os fatos acima, **ENTENDE** ser passível de cumprimento a solicitação do E. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Outrossim, caso o Supremo Tribunal Federal venha reafirmar sua jurisprudência em sede de repercussão geral (objeto do RE 1.244.400 – tema 1.192) pela **IMPOSSIBILIDADE** de revisão geral anual para agentes políticos, no que concerne a este objeto específico, restará obstado.

Ressalto que foi sancionado pela Mesa Diretoria a Resolução nº 175/2023, que aplica **REDUÇÃO DOS SUBSÍDIOS** dos vereadores da Câmara Municipal de Urânia. A redução foi de 4,94% (quatro e noventa e quatro) por cento, adequando-se aos 10,06% da inflação acumulada em 2022. Porém, ainda há de se falar na restituição dos valores recebidos indevidamente, que devem, a critério de cada vereador, serem restituídos aos cofres públicos. Em 18 de outubro de 2023, fora aprovado a Resolução nº 180/2023, que dispõe sobre o Procedimento de Reposição de Valores recebidos indevidamente, ficando à disposição de cada vereador a sua restituição.

Faço constar de que no mês em análise houve as seguintes restituições:

VEREADOR	EVENTO	QTD. DE PARCELAS	VLR	SITUAÇÃO
KATIA CRISTINA SIEBRA	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2022	2/13	R\$ 118,00	REGULAR
DAVID RODRIGUES MENESES	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2022	2/13	R\$ 118,00	REGULAR
MARINETE MUNHOZ BORGES SARACUZA	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2022	2/3	R\$ 513,00	REGULAR
<b>TOTAL DE EVENTOS: 03</b>			<b>R\$ 749,00</b>	

VEREADOR	EVENTO	QTD. DE PARCELAS	VLR	SITUAÇÃO
KATIA CRISTINA SIEBRA	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2023	2/13	R\$ 121,00	REGULAR
DAVID RODRIGUES MENESES	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2023	2/13	R\$ 96,00	REGULAR
MARINETE MUNHOZ BORGES SARACUZA	RESTITUIÇÃO DE SUBSÍDIOS 2023	2/3	R\$ 416,00	REGULAR
<b>TOTAL DE EVENTOS: 03</b>			<b>R\$ 633,00</b>	



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

## **11.8. DAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS**

### **11.8.1. LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO)**

Verifiquei que a Câmara Municipal de Urânia, em atendimento ao art. 48 da LRF, realizou as Audiências Públicas referente às Peças Orçamentárias da Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO e Lei Orçamentária Anual - LOA.

Constatei que houve prévia e ampla divulgação das Audiências Públicas, sendo publicado os convites em jornal de grande circulação, mural, site, bem como anexado uma cópia do convite na entrada do órgão.

Para fins de verificação do atendimento a transparência exigida pela LRF durante os processos de elaboração e discussão dos planos orçamentários, analisamos os seguintes aspectos:

<b>VERIFICAÇÕES</b>	
Houve ampla divulgação sobre a realização da Audiência Pública?	<b>SIM</b>
A Audiência Pública foi realizada em dia e horário mais conveniente par..	<b>SIM</b>
A Audiência Pública foi transmitida ao vivo pelos canais oficiais da Câmara	<b>NÃO</b>
A Ata da Audiência Pública está disponível no site da Câmara Municipal?	<b>SIM</b>
A Ata da Audiência Pública foi encaminhada ao sistema Audesp do Tribunal	<b>SIM</b>

## **11.9. DOS TRABALHOS DO LEGISLATIVO - SESSÕES ORDINÁRIAS E EXTRAORDINÁRIAS**

No mês em análise não houve a realização de Sessões.

### **QUADRO DE TRABALHOS LEGISLATIVOS RESUMIDO DO MÊS**

<b>Nº de Proposições do Executivo</b>	<b>Nº de Proposições do Legislativo</b>	<b>Indicações</b>	<b>Requerimentos</b>
-	-	-	-

**11.9.1.** Foi verificado que a Ata da 19ª Reunião Ordinária, realizada no dia 04 de dezembro de 2023, e a Ata da 5ª Reunião Extraordinária, realizada no dia 19 de dezembro de 2023, foram publicadas no site deste Legislativo, bem como anexada ao mural, de acordo com o Regimento Interno, cumprindo assim, o disposto no princípio da publicidade e eficiência. (Ata em anexo).

**11.9.2.** Afirmando que todos Autógrafos foram enviados ao Executivo dentro do prazo limite de 10 dias, de acordo com o Regimento Interno deste Legislativo.

## **11.10. PORTARIAS E ATOS**

Verifiquei que no mês em análise houve as seguintes elaborações:



# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy nº 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

- **Portaria nº 001/2024** – Nomeação para o cargo de Assessora Parlamentar;
- **Portaria nº 002/2024** – Nomeação para o cargo de Diretor de Secretaria;
- **Portaria nº 003/2024** – Férias do servidor Ademar Maringolo Junior.

Sem irregularidades a serem apontadas.

## **11.12. RECOMENDAÇÕES DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO**

Este responsável pelo Controle Interno recomenda a Presidente o seguinte:

1. Restituição e orientação quanto aos valores recebidos indevidamente pelos agentes políticos diante do reajuste dado no exercício de 2022 e 2023;
2. Atenção quanto as condutas vedadas pela Lei 9.504/97 durante o período eleitoral, conforme Ofício Interno nº 001/2024 expedido por este Controlador.

## **12. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Para o mês de janeiro de 2024, Eu Ademar Maringolo Junior, responsável pelo Controle Interno, procurei, no presente RELATÓRIO, enfatizar os principais aspectos da gestão administrativo-financeiro, orçamentário e patrimonial com clareza e objetividade, colocando-me à disposição para quaisquer outros esclarecimentos que se fizerem necessários.

Realizei o exame das receitas, despesas, contratos, e demais atos praticados pela Câmara Municipal de Urânia, com a finalidade de verificar a regularidade da execução orçamentária, financeira e operacional deste ente, verificando o atendimento aos princípios da legalidade e supremacia do interesse público.

Os registros e documentos examinados traduzem adequadamente a execução orçamentária e financeira de responsabilidade do gestor. Ao detectar eventual incorreção, busquei antes de qualquer medida administrativa, corrigi-las com objetivo de reforçar a efetividade dos gastos públicos em benefícios da sociedade.

Atesto que a documentação do legislativo, ora analisada, submeteu-se à devida análise por parte deste Sistema de Controle Interno.

## **13. CONCLUSÃO**

Baseada nas considerações acima, esse Sistema de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Urânia/SP, estão em conformidade com as exigências legais, com ressalvas.

Câmara Municipal de Urânia, 20 de fevereiro de 2024.





# *Câmara Municipal de Urânia*

CNPJ 51.842.185/0001-12

email.: - cmurania@gmail.com - Tel.: (17) 3634-1177

Avenida Presidente Kennedy n° 1.474 - Cx. Postal 02 - CEP 15.760-000 - Urânia - SP

É o **PARECER.**

Atenciosamente

**ADEMAR MARINGOLO JUNIOR**  
Controlador Interno

## **DESPACHO**

Recebo nesta data as informações prestadas pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Urânia, referente ao mês de janeiro de 2024, para ciência.

Câmara Municipal de Urânia, 20 de fevereiro de 2024.

**KATIA CRISTINA SIEBRA**  
Presidente da Câmara Municipal de Urânia