





CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

PALÁCIO 8 DE AGOSTO

Praça "Vereador Viana Filho" – Vila América

CEP 15502-105 / Fone/Fax (017) 3421-1188

www.camaravotuporanga.sp.gov.br

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

**CONTROLADOR INTERNO
EM EXERCÍCIO:**

VITOR HUGO SANTANA

REGULAMENTAÇÃO:

Resolução nº 2, de 4 de agosto de 2014.

PRESIDENTE:

DANIEL DAVID

PERÍODO

FEVEREIRO

ANO:

2025

Votuporanga/SP, 13 de março de 2025.

Excelentíssimo Senhor Presidente,

Venho respeitosamente à presença de Vossa Excelência no uso de minhas atribuições legais, em observância ao determinado no **COMUNICADO SDG Nº 32/2012 e outros**, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, **APRESENTAR RELATÓRIO MENSAL**, nos termos seguintes:

1. DA GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Conforme estabelecido para o orçamento do corrente exercício, as transferências previstas para a Câmara Municipal correspondem a R\$ 8.901.000,00

Duodécimo transferido à Câmara até o momento: R\$ 1.483.500,00

Desta forma, para fins de apuração do resultado da gestão orçamentária, considerando as despesas correntes e de capital, temos o quadro a seguir:

| DESCRIÇÃO | EMPENHADA | % | LIQUIDADA | % | PAGA | % |
|------------------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|--------|
| DESPESAS CORRENTES | 1.797.945,18 | -21,19% | 1.205.367,32 | 81,25 % | 1.050.253,57 | 70,79% |
| DESPESAS DE CAPITAL | 28.536,45 | 1,92% | 19.696,45 | 1,32 % | 19.696,45 | 1,32% |
| SUBTOTAL DESPESA | 1.826.481,63 | -23,12% | 1.225.063,77 | 82,57 % | 1.069.950,02 | 72,12% |
| RESULTADO ORÇAMENTÁRIO | -342.981,63 | -23,11% | 258.436,23 | 17,42 % | 413.549,98 | 27,87% |

O balancete da despesa foi anexado a este relatório de fiscalização.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE PELO CONTROLADOR INTERNO



Documento enviado para assinatura ao(s): VITOR HUGO SANTANA.
Para verificar a(s) assinatura(s), utilize o seu validador preferencial.
e-CAM | PROCESSO ELETRÔNICO | <<<<<>>>> DOCUMENTO OFICIAL <<<<<>>>> DATA / HORA: 13/03/2025 08:56:31 | CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA/SP.
CHAVE DE ACESSO: PROTM-79577P-8M8C7S-0R1S7Q | Para validar acesse nosso Portal em: <http://www.camaravotuporanga.sp.gov.br>.



CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

PALÁCIO 8 DE AGOSTO

Praça "Vereador Viana Filho" – Vila América

CEP 15502-105 / Fone/Fax (017) 3421-1188

www.camaravotuporanga.sp.gov.br

2. DA DISPONIBILIDADE COMPROMETIDA

Com o objetivo de acompanhar o fluxo, segue informações acerca da disponibilidade financeira por Fonte de Recursos.

| FONTE DE RECURSO | DISPONÍVEL | COMPROMETIDO | DISPONIBILIDADE |
|---------------------------|------------|--------------|-----------------|
| RECURSO EXTRAORÇAMENTÁRIO | 140.884,00 | 140.884,00 | 0,00 |
| TESOURO | 414.749,98 | 757.731,61 | -342.981,63 |

Total de empenho= 1.826.481,63

Total pago= 1.069.950,02

Total comprometido= 756.531,61

Total comprometido que consta no software= 757.731,61

Diferença= 757.731,61 – 756.531,61 = 1.200,00, é uma dúvida do Controle, verificar.



CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

PALÁCIO 8 DE AGOSTO

Praça "Vereador Viana Filho" – Vila América

CEP 15502-105 / Fone/Fax (017) 3421-1188

www.camaravotuporanga.sp.gov.br

17. SUGESTÕES / RECOMENDAÇÕES / OCORRÊNCIAS / RESULTADO DAS SUGESTÕES/ RECOMENDAÇÕES.

RESOLUÇÃO Nº 02 DE 04 DE AGOSTO DE 2014
(DISPÕE SOBRE A ORGANIZAÇÃO E A ATUAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO NO ÂMBITO DO PODER LEGISLATIVO E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS)

Art. 2º. O Sistema de Controle Interno com atuações prévia, concomitantes e posterior aos atos administrativos, visa a avaliação e controle da ação governamental e da gestão fiscal do Poder Legislativo, por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quando à legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência e em especial as seguintes atribuições:

- I — avaliar, no exercício financeiro, o cumprimento das metas orçamentárias;
- II — comprovar a legitimidade dos atos de gestão;
- III — exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres;
- IV — apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- V — realizar o controle dos limites e das condições para a inscrição de despesas em restos a pagar;
- VI — supervisionar as medidas adotadas em relação ao gasto com pessoal ao respectivo limite, nos termos da Lei Complementar Federal nº 101/2000;
- VII — tomar providências para recondução de montantes da dívida consolidada aos respectivos limites;
- VIII — realizar o controle sobre o limite de gastos, nos termos da Constituição Federal e da Lei Complementar nº 101/2000, informando sobre a necessidade de providências;
- IX — representar ao Presidente da Câmara, quando constatadas ilegalidades ou irregularidades, conforme o caso;
- X — regulamentar suas atividades por meio de instruções normativas;
- XI — emitir pareceres sobre consultas formuladas pelos agentes públicos do Poder Legislativo;
- XII — propor a realização de treinamentos aos servidores;**
- XIII - responsabilizar-se pela disseminação de informações técnicas e legislação que estejam atreladas às suas atribuições;
- XIV — dispor quanto às denúncias encaminhadas pelos cidadãos, partidos políticos, organização, associação ou sindicato, sobre irregularidades ou



CÂMARA MUNICIPAL DE VOTUPORANGA

PALÁCIO 8 DE AGOSTO

Praça "Vereador Viana Filho" – Vila América

CEP 15502-105 / Fone/Fax (017) 3421-1188

www.camaravotuporanga.sp.gov.br

ilegalidades;

XV — opinar em prestações ou tomadas de contas, exigidas por força de legislação;

XVI — efetuar em caso de irregularidade:

a) a oportunidade ao servidor ou agente político o qual se imputa irregularidade o contraditório e a ampla defesa;

b) representar ao Tribunal de Contas em caso de não saneamento da falha e/ou em casos de prejuízo ao erário;

XVII - disponibilizar ao Tribunal de Contas, na forma estabelecida por este artigo e incisos, todos os atos de seu exercício fiscalizatório.

Parágrafo único. As instruções normativas do controle interno de que trata o inciso X terão força de regras, sendo descumpridas, importarão em infração a ser apurada nos termos da lei.

Encontro o baluarte para a recomendação no cânone supramencionado, mais precisamente em seu Art. 2º, XII.

A Controladoria sugere o aperfeiçoamento dos seguintes motes, lecionados por profissionais de notória especialização:

Utilização de procedimentos auxiliares de licitação;

Desburocratização, no que tange à disfunção burocrática, sempre com o amparo do princípio da estrita legalidade;

Mapeamento de processos de trabalho;

Padronização de processos de trabalho;

Planejamento estratégico, tático e operacional.

