



**RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO  
EXERCÍCIO 2021  
2º QUADRIMESTRE**

CNPJ	01.839.446/0001-77
Natureza	Área Pública
Principal Atividade	Atividades Legislativas
Endereço	Rua Vereador Olímpio de Barros, nº 100 – Jardim Oreana – Boituva/SP
CEP	18.550-000
Telefone	(15) 3363-9090 / 08000 109745
Composição da Mesa Diretora	Presidente – Joelmir Pereira Camargo
	Vice-Presidente – Anderson Davi Nogueira Martins
	1º Secretário – Rafael Alves Correa
	2º Secretário – Lucas Mateos Pereira
Comissão de Controle Interno	Coordenador – José Alberto Machado
	Membro – Sônia Elizabete Luiz
	Membro – Rosemeire André de Lima
Endereço Institucional	<a href="http://www.camaraboituva.sp.gov.br">http://www.camaraboituva.sp.gov.br</a>
E-mail	camara@camaraboituva.sp.gov.br

**CONSIDERAÇÕES INICIAIS**

Trata-se de relatório de Controle Interno elaborado conjuntamente pelos integrantes da Comissão de Controle Interno, nomeada através da Portaria nº 022/2021, de 18/03/2021, alterada pela Portaria nº 33/2021, de 07/10/2021 e em atendimento ao que dispõe a Resolução nº 008/2014 de 25 de novembro de 2014, que instituiu o Controle Interno na Câmara Municipal de Boituva, no sentido de verificar e acompanhar o andamento e execução dos procedimentos administrativos realizados por esta Casa de Leis, devendo ainda apontar eventuais incoerências nos mesmos.

Dispensada a demonstração acerca da necessidade de implantação do Controle Interno nas entidades do Setor Público, passa-se à análise dos procedimentos realizados pela Câmara Municipal de Boituva.

**DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**





CÂMARA DE VEREADORES  
**BOITUVA**

Rua Vereador Olímpio de Barros, 100  
Jd.Oreana - Boituva/SP - CEP 18550-000  
Fone: (15) 3363-9090  
E-mail: camara@camaraboituva.sp.gov.br  
www.camaraboituva.sp.gov.br  
CNPJ: 01.839.446/0001-77

Para o Exercício em análise, a proposta orçamentária da Casa, devidamente aprovada, foi integrada à Lei Orçamentária anual do município, o que se deu através da Lei nº 2.797 de 23 de dezembro de 2020.

O valor total aprovado para o Exercício de 2021 foi de R\$ 4.307.500,00 (quatro milhões, trezentos e sete mil e quinhentos reais), sendo o valor do duodécimo de R\$ 358.958,33 (trezentos e cinquenta e oito mil, novecentos e cinquenta e oito reais e trinta e três centavos).

Relativamente ao período de janeiro a agosto/2021, os valores mensais foram devidamente repassados pela Prefeitura Municipal, conforme demonstrado abaixo:

Período de 01/01/2021 até 31/08/2021  
Ficha 5511 à 5511

Ficha:	5511	Receita:	- SUPRIMENTOS FINANCEIROS - DUODÉCIMO	Valor Orçado:	0,00
Data	No Dia	Cancelamentos	No Mes	Total	(Arrec.-Orçada)
20/01	358.958,33	0,00	358.958,33	358.958,33	-358.958,33
19/02	358.958,33	0,00	358.958,33	717.916,66	-717.916,66
18/03	358.958,33	0,00	358.958,33	1.076.874,99	-1.076.874,99
20/04	358.958,33	0,00	358.958,33	1.435.833,32	-1.435.833,32
19/05	358.958,33	0,00	358.958,33	1.794.791,65	-1.794.791,65
17/06	358.958,33	0,00	358.958,33	2.153.749,98	-2.153.749,98
19/07	358.958,33	0,00	358.958,33	2.512.708,31	-2.512.708,31
19/08	358.958,33	0,00	358.958,33	2.871.666,64	-2.871.666,64

Acrescidos das receitas extras orçamentárias, os valores totais das receitas do Órgão somam R\$ 3.181.391,63 (três milhões, cento e oitenta e um mil, trezentos e noventa e um reais e sessenta e três centavos), conforme pode se verificar abaixo:

Ficha	Código	Especificação da Receita	Orçada	Atualizada	Programada	ARRECADAÇÃO					
						Anterior	No Mês	Cancelada	Total Mês	Total	
*** TOTAL ORÇAMENTÁRIO						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
*** SUPRIMENTO FINANCEIRO											
5511	0.0.0.0.0.0.0.0.0	SUPRIMENTOS FINANCEIROS - DUODÉC				2.512.708,31	358.958,33	0,00	358.958,33	2.871.666,64	
5522	0.0.0.0.0.0.0.0.0	DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS RECE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5523	0.0.0.0.0.0.0.0.0	DEVOLUCAO DE TRANSFERENCIAS RECE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*** TOTAL SUPRIMENTO FINANCEIRO						2.512.708,31	358.958,33	0,00	358.958,33	2.871.666,64	
*** EXTRAORÇAMENTÁRIO											
5311	2.1.8.8.1.01.04	IRRF				69.128,88	10.241,82	0,00	10.241,82	79.370,70	
5312	2.1.8.8.1.01.02	INSS				112.223,27	15.867,11	0,00	15.867,11	128.090,38	
5313	2.1.8.8.1.01.10	PENSAO ALIMENTICIA				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5314	2.1.8.8.1.04.99	EMPRESTIMO DESC.FOLH				71.576,88	12.476,91	0,00	12.476,91	84.053,79	
5315	2.1.8.8.1.01.08	IS				1.942,43	278,01	0,00	278,01	2.220,44	
5316	2.1.8.8.1.01.13	CONTRIBUICAO SINDICAL ANUAL				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5317	2.1.8.8.1.04.99	MENSALIDADE SINDICAL				1.162,25	219,70	0,00	219,70	1.381,95	
5318	2.1.8.8.1.04.99	ASSISTENCIA MEDICA				11.262,68	1.301,26	0,00	1.301,26	12.563,94	
5319	2.1.8.8.1.01.13	ASSISTENCIA ODONTOLÓGICA				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5411	2.1.8.8.1.04.99	RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO				1.196,85	838,40	0,00	838,40	2.035,25	
5412	2.1.8.8.1.04.99	REEMBOLSO DESPESAS - DIVERSAS				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5413	2.1.8.8.1.04.99	INSCRIÇÕES CONCURSO VUNESP				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5811	1.1.3.8.1.08.00	SALARIO FAMILIA				8,54	0,00	0,00	0,00	8,54	
5812	1.1.3.8.1.09.00	SALARIO MATERNIDADE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
*** TOTAL EXTRAORÇAMENTÁRIO						268.501,78	41.223,21	0,00	41.223,21	309.724,99	
*** TOTAL EXTRA + SUPRIMENTO						2.781.210,09	400.181,54	0,00	400.181,54	3.181.391,63	



CÂMARA DE VEREADORES  
**BOITUVA**

Rua Vereador Olímpio de Barros, 100  
Jd.Oreana - Boituva/SP - CEP 18550-000  
Fone: (15) 3363-9090  
E-mail: camara@camaraboituva.sp.gov.br  
www.camaraboituva.sp.gov.br  
CNPJ: 01.839.446/0001-77

O valor total pago relativo às despesas orçamentárias foi de R\$ 2.299.780,79 (dois milhões, duzentos e noventa e nove mil, setecentos e oitenta reais e setenta e nove centavos). No mesmo período, a Câmara efetuou pagamentos relativos a despesas extra-orçamentárias no importe de R\$ 293.857,88 (duzentos e noventa e três mil, oitocentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos) e, de Restos a Pagar a importância de R\$ 14.904,00 (catorze mil, novecentos e quatro reais).

No período acima compreendido, o saldo disponível existente nas contas da Câmara Municipal perfaz o montante de R\$ 600.802,96 (seiscentos mil, oitocentos e dois reais e noventa e seis centavos), conforme exposto no Boletim de Caixa nº 59 de 31 de agosto de 2021.



**CAMARA MUNICIPAL DE BOITUVA**  
DEPARTAMENTO DE SERVIÇOS CONTÁBEIS E FINANCEIROS  
Seção Contabilidade  
CNPJ - 01.839.446/0001-77  
Boletim de Caixa e Bancos

nº 59/2021

Referente a 31 de agosto de 2021

Usuário: beto  
Data: 01/09/2021 16:24:04  
Sistema CECAM  
Página: 148

**CAIXA**

ENTRADAS		SAÍDAS	
RECEBIMENTOS		PAGAMENTOS	
Receitas Orçamentárias	0,00	Despesas Orçamentárias	0,00
Receitas ExtraOrçamentárias	0,00	Despesas ExtraOrçamentárias	25.356,10
		Despesas Restos à Pagar	0,00
Retiradas de Bancos	25.356,10	Depósitos em Bancos	0,00
SOMA	25.356,10	SOMA	25.356,10
Tesouraria - Saldo Anterior	0,00	Tesouraria - Saldo Atual	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>25.356,10</b>	<b>TOTAL</b>	<b>25.356,10</b>

**BANCOS**

T Conta Bancária	Saldo Anterior	Depósitos	Retiradas	Saldo Atual
1003 M CAIXA ECONOMICA FEDERAL	619.389,82	0,00	23.808,09	595.581,73
1004 M BANCO DO BRASIL	6.769,24	0,00	1.548,01	5.221,23
<b>SUB-TOTAL</b>	<b>626.159,06</b>	<b>0,00</b>	<b>25.356,10</b>	<b>600.802,96</b>
<b>TOTAL DE BANCOS</b>	<b>626.159,06</b>	<b>0,00</b>	<b>25.356,10</b>	<b>600.802,96</b>
<b>TOTAL DE CAIXA E BANCOS</b>				<b>600.802,96</b>

BOITUVA, 31 de Agosto de 2021

JOSÉ ALBERTO MACHADO  
15P181774/O-2  
DIRETOR DPTO SERV CONT FINANCEIROS

JOELMIR PEREIRA CAMARGO  
22.657.516-0  
PRESIDENTE DA CÂMARA

MARCEL CARVALHO DE MELLO  
26.868.752-X  
SECRETÁRIO GERAL





**DAS DESPESAS COM PESSOAL – LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL (LRF)**

Reza o artigo 20, inciso III, alínea "a" da LRF:

*"Art. 20. A repartição dos limites globais do art. 19 não poderá exceder os seguintes percentuais:*

*III - na esfera municipal:*

*a) 6% (seis por cento) para o Legislativo, incluído o Tribunal de Contas do Município, quando houver;*

*b) 54% (cinquenta e quatro por cento) para o Executivo."*

Para análise dos limites Constitucionais, os valores de Folha de Pagamento no período de janeiro a agosto/2021 foram os seguintes:

<b>GASTOS COM PESSOAL</b>				
<b>Exercício 2021</b>				
	1º Quad	%	2º Quad	%
Receita Corrente Líquida	240.372.958,48	100,0000%	253.340.888,60	100,0000%
<b>Despesas Totais com Pessoal</b>	<b>2.641.716,28</b>	<b>1,0990%</b>	<b>2.629.492,75</b>	<b>1,0379%</b>
Limite Máximo (Art. 20 LRF)	14.422.377,51	6,0000%	15.200.453,32	6,0000%
Limite Prudencial 95% (Par. Um. Art. 22 LRF)	13.701.258,63	5,7000%	14.440.430,65	5,7000%

Sendo assim, depreende-se que os valores totais com Despesa de Pessoal da Câmara de Boituva, no período em comento, ficaram abaixo do limite legal autorizado pela Lei de Responsabilidade Fiscal, ou seja, 1,0379% do valor da Receita Corrente Líquida.

Também, sob o ponto de vista Constitucional, o valor total dos gastos com pessoal respeitou os limites impostos pelo Artigo 29-A, inciso I e §1º, *verbis*:

*"O total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no §5º do artigo 153 e nos artigos 158 e 159, efetivamente realizado no exercício anterior:*

*I – 7% (sete por cento) para municípios com população de até R\$ 100.000 (cem mil) habitantes.*

[...]





## DAS COMPRAS E LICITAÇÕES

Durante os dois quadrimestres de 2021, a Câmara Municipal de Boituva realizou os processos licitatórios elencados abaixo, devidamente finalizado e publicado no Diário Oficial Eletrônico do Poder Legislativo – DOEL, a saber:

MODALIDADE	Nº PROC	Nº LICIT	ABERTURA	OBJETO	Nº PROP	VENCEDOR	VALOR	DATA CONTRATO
Convite	001/2021	CV001/21	06/04/2021	Fornecimento de Sistemas de Contabilidade Pública e Tesouraria, Adm Pessoal, Patrimônio e Portal da Transparência	3	Cecam Cons Econômica, Contábil e Adm Munic Ltda	R\$ 67.600,00	27/04/2021
Pregão Pres.	002/2021	PP001/21	01/07/2021	Aquisição e instalação de sistema de circuito fechado de monitoramento (CFTV)	3	Olhos de Água Segurança Eletrônica	R\$ 17.700,00	09/11/2021


Verificou-se que os procedimentos encontram-se em boa ordem e executados com observância na legislação federal, sendo que ambos contêm pareceres jurídicos e decisões administrativas pela regularidade dos mesmos.


## CONSIDERAÇÕES FINAIS

Finalmente, encaminhados o presente relatório ao Sr. Presidente da Câmara Municipal de Boituva para que tome conhecimento de seu conteúdo, colocando-nos à inteira disposição para eventuais esclarecimentos que se façam necessários.

Boituva, 19 de novembro de 2021.

  
José Alberto Machado  
Coordenador

  
Rosemeire André de Lima  
Membro

  
Sônia Elizabete Luiz  
Membro