



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Cel. Honório Palma, 435 - CEP 14.350-000 - Fone (16) 3665-7500 - www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

1º Semestre de 2022

CÂMARA MUNICIPAL
DE ALTINÓPOLIS

RECEBIDO EM: 01 / 08 / 2022

PROTOCOLO Nº: 267


Maryelle Santos Barbieri
Assistente Técnico Legislativo

| | |
|---------------------------------|---|
| Presidente do Exercício | Eder Rogério Matias |
| Responsáveis – Controle Interno | Aline Faria de Oliveira Maryelle Santos Barbieri |

Reubi 01/08/22


Eder Rogério Matias
Presidente



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO – 1º SEMESTRE 2022

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/00, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Resolução do Legislativo nº 001/2013, Ato da Mesa Diretora nº 012/2017, e Ato da Mesa Diretora nº 015/2018, os membros do Controle Interno da Câmara Municipal de Altinópolis apresentam o relatório sobre as atividades desempenhadas no 1º semestre de 2022.

Em linhas gerais, a responsabilidade do controle interno é verificar:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000; Lei 8.666/93, bem como a Lei Orgânica do Município e o Regimento Interno da Câmara;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações.

Assim, o Controle Interno atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações a todos os setores da Câmara Municipal de Altinópolis. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

- I. Orçamentária;
- II. De Pessoal;
- III. De Compras;
- IV. Patrimônio;
- V. Contratos;
- VI. Contabilidade e Tesouraria;
- VII. Diversos.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

1- Receitas Extras - Orçamentárias

| MÊS | VALOR ARRECADADO |
|--------------|-----------------------|
| Janeiro | R\$ 22.749,91 |
| Fevereiro | R\$ 22.322,52 |
| Março | R\$ 22.803,67 |
| Abril | R\$ 23.625,44 |
| Maiο | R\$ 23.599,57 |
| Junho | R\$ 24.165,65 |
| TOTAL | R\$ 139.266,76 |

- Nota-se que os valores acima, são de receitas extras – orçamentárias relativas a consignações durante o 1º semestre do exercício de 2022, uma vez que, todos os valores devidamente descontados dos servidores, vereadores e terceiros foram repassados aos devidos destinatários.

2 - Transferências Financeiras (Duodécimos)

| DATA | ENTIDADE PAGADORA | ENTIDADE RECEBEDORA | CONCEDIDA | DEVOLUÇÃO |
|------------|-------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|
| 10/01/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 27.000,00 | R\$ 0,00 |
| 20/01/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 100.000,00 | R\$ 0,00 |
| 18/02/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 127.000,00 | R\$ 0,00 |
| 18/03/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 127.000,00 | R\$ 0,00 |
| 20/04/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 127.000,00 | R\$ 0,00 |
| 20/05/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 127.000,00 | R\$ 0,00 |
| 20/06/2022 | Prefeitura | Câmara | R\$ 127.000,00 | R\$ 0,00 |
| | | | R\$ 762.000,00 | R\$ 0,00 |

- O repasse financeiro para Câmara Municipal obedeceu a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

3 - Despesas Realizadas

| MÊS | EMPENHADA | LIQUIDADA | PAGA |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Janeiro | R\$ 152.486,52 | R\$ 97.410,32 | R\$ 97.010,32 |
| Fevereiro | R\$ 137.931,88 | R\$ 108.032,06 | R\$ 107.603,62 |
| Março | R\$ 164.039,40 | R\$ 118.408,77 | R\$ 118.797,21 |
| Abril | R\$ 111.829,85 | R\$ 122.980,82 | R\$ 122.751,10 |
| Maiο | R\$ 95.776,60 | R\$ 113.028,72 | R\$ 113.089,09 |
| Junho | R\$ 101.398,42 | R\$ 116.874,03 | R\$ 116.184,58 |
| TOTAL | R\$ 763.462,67 | R\$ 676.734,72 | R\$ 675.435,92 |

- O valor da despesa empenhada encontra-se maior em alguns meses, devido a assinatura de contratos que são lançados na contabilidade pelos seus valores globais, obedecendo os dispositivos legais que versam sobre o assunto.

4 – Restos a pagar Inscritos e Pagos no Exercício:

| Saldo Anterior 2021 | Inscrição | Baixa | Anulação | Saldo |
|---------------------|-----------|---------------|----------|----------|
| R\$ 15.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 15.000,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

- Observa-se que a Câmara no exercício de 2022, teve saldos de restos a pagar advindos do ano de 2021, porém o mesmo encontra-se pagos neste exercício.

AB A



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

II – GESTÃO DE PESSOAL

1- Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos referente ao 1º semestre do exercício de 2022, conforme o artigo 39, Parágrafo 6 da Constituição Federal.

| Espécie | Denominação | Tipo | Qt. Cargos providos | SALÁRIO BASE R\$ |
|---------|--------------------------------|----------|---------------------|------------------|
| CARGO | SERVENTE | EFETIVO | 1 | 1.212,00 |
| CARGO | RECEPCIONISTA | EFETIVO | 1 | 1.212,00 |
| CARGO | ASSISTENTE ADMINISTRATIVO | EFETIVO | 1 | 1.212,00 |
| CARGO | TESOUREIRO | EFETIVO | 1 | 1.739,92 |
| CARGO | ASSISTENTE TECNICO LEGISLATIVO | EFETIVO | 1 | 1.739,92 |
| CARGO | CONTADOR | EFETIVO | 1 | 2.802,24 |
| CARGO | PROCURADOR JURÍDICO | EFETIVO | 1 | 6.170,20 |
| CARGO | DIRETOR GERAL ADMINISTRATIVO | COMISSÃO | 1 | 4.153,59 |
| CARGO | ASSESSOR PRESIDENCIA E DA MESA | COMISSÃO | 0 | 5.609,27 |
| FUNÇÃO | VEREADOR | - | 10 | 4.500,00 |
| FUNÇÃO | PRESIDENTE | - | 1 | 5.850,00 |

- A Câmara está dando total publicidade no Quadro de Subsídios e das Remunerações dos Cargos e Empregos Públicos, conforme o artigo 39, Parágrafo 6 da Constituição Federal, publicando o mesmo no Diário Oficial do Município, bem como dando transparência no site oficial do Poder Legislativo.
- Neste semestre a Câmara criou um Cargo em Comissão de Assessor da Presidência e da Mesa Diretora, conforme Resolução nº 001 de 07/06/2022, e os vencimentos foram fixados posteriormente conforme Lei Complementar nº 192 de 06/07/2022. Referidas, Lei Complementar e Resolução citadas acima, mesmo criadas no exercício de 2022 só terá seu efeito válido a partir de 01/01/2023.

2- Quantidade de Servidores no fechamento da Folha de Pagamento - 1º Semestre/2022:

| | |
|---|-----------|
| Quantidade de servidores trabalhando | 07 |
| Quantidade de servidores afastados p/ tratar de assuntos particulares | 00 |
| Quantidade de servidores de licença maternidade | 00 |
| Quantidade de servidores afastados por auxilio doença | 00 |
| Quantidade de servidores afastados por acidente de trabalho | 00 |
| Quantidade de servidores exonerados | 00 |
| TOTAL | 07 |



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

- As concessões de férias estão sendo controladas pelo Setor Competente, evitando acúmulos de períodos aquisitivos de férias entre os servidores.
- As contribuições previdenciárias (patronal e dos servidores) estão sendo recolhidas e pagas em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

3 - Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):

| | |
|--|----------------|
| Repasse Total da Prefeitura - 1º semestre 2022 | R\$ 762.000,00 |
| Despesas com inativos e pensionistas | R\$ 0,00 |
| Despesas com folha de pagamento - 1º semestre 2022 | R\$ 479.127,32 |
| Despesas com folha/ transferências realizadas | 62,88% |
| Limite Constitucional permitido | 70,00% |

- O montante gasto com a folha de pagamento no 1º semestre de 2022 corresponde a 62,88%, estando abaixo dos 70% permitidos legalmente.

4 - Relatório de Gestão Fiscal - Atendimento a LRF 101/2000:

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % |
|---|---------------|------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 81.364.699,46 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | (150.000,00) | - |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA | 81.214.699,46 | - |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL | 1.138.502,19 | 1,40 |

- Em observância a Lei complementar 101/2000, art. 22, o percentual gasto com o pessoal no 1º quadrimestre de 2022 foi de **1,40%**, estando abaixo do limite permitido que é de 6,00%.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

III - GESTÃO DE COMPRAS

1 - Resumo das Atividades Realizadas

- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);
- São realizadas no mínimo 03 cotações de orçamentos para aquisições de mercadorias ou prestação de serviços;
- Despesas com o veículo, energia elétrica, telefonia, correios, estão registradas neste relatório em colunas específicas, no item VII - DIVERSOS;
- Todas as despesas da Câmara encontram-se, devidamente publicadas no Portal de Transparência no site oficial do Poder Legislativo.

| Material Consumo | Valor Empenhado no | Valor Liquidado | Valor Pago no |
|------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| | Período | no Período | Período |
| | R\$ 13.239,82 | R\$ 12.641,57 | R\$ 12.171,77 |

| Material Permanente | Valor Empenhado no | Valor Liquidado | Valor Pago no |
|---------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| | Período | no Período | Período |
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 |

| Outros Serviços De Terceiros Pessoa Física e Jurídica | Valor Empenhado no | Valor Liquidado | Valor Pago no |
|---|--------------------|-----------------|---------------|
| | Período | Período | Período |
| | R\$ 75.493,18 | R\$ 51.436,73 | R\$ 51.436,73 |

| Serviços de Tecnologia da Informação | Valor Empenhado no | Valor Liquidado | Valor Pago no |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|---------------|
| | Período | Período | Período |
| | R\$ 49.531,14 | R\$ 28.986,88 | R\$ 28.157,88 |



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial:

Resumo das Atividades Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores.
- A Câmara iniciou no exercício de 2022, conforme exigências federais a depreciação dos seus bens patrimoniais.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

V – GESTÃO DE CONTRATOS

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o exercício de 2022 não foi instituída neste 1º semestre de 2022, uma vez que, não abriu nenhum processo Licitatório na Câmara neste período.
- Todos os contratos foram analisados e contemplam processos administrativos numerados e que são elaborados de acordo com a Lei 8.666/93.

| Nº CONTRATO | CONTRATADA | OBJETO RESUMIDO | VALOR EMPENHADO 1º SEMESTRE 2021 | VALOR JÁ PAGO 1º SEMESTRE 2021 |
|-------------|---|--|----------------------------------|--------------------------------|
| 009/2017 | Caixa Econ. Federal | Serviços de tarifas bancárias em conta corrente. | R\$ 804,00 | R\$ 330,50 |
| 007/2018 | Fiorilli Software Ltda | Locação de software de contabilidade e folha pagto. | R\$ 16.000,00 | R\$ 12.000,00 |
| 001/2019 | Hospital de Misericórdia de Altinópolis | Aluguel do imóvel onde está instalada a Câmara. | R\$ 24.500,00 | R\$ 21.000,00 |
| 002/2019 | SINO Assessoria e Consultoria Ltda | Serviços de hospedagem e desenvolvimento de site, Sistema de Ouvidoria e Sistema de Gestão de Proc. Legislativo. | R\$ 16.123,82 | R\$ 7.997,42 |
| 001/2020 | Algar Telecon | Serviços de Internet link (IP dedicado) | R\$ 9.024,32 | R\$ 4.440,32 |
| 002/2020 | Algar Telecom | Serviços de telefonia fixa. | R\$ 5.779,20 | R\$ 2.891,95 |
| 003/2021 | Verocheque Refeições Ltda | Administração/ gerenciamento do vale alimentação dos servidores da Câmara. | \$ 42.000,00 | R\$ 21.716,67 |
| 004/2021 | Algar Telecom | Serviços de telefonia móvel. | R\$ 478,80 | R\$ 239,40 |
| 005/2021 | Algar Telecom | Serviços de internet de Fibra | R\$ 1.296,00 | R\$ 588,79 |
| 008/2021 | Centro de Int. Empresa Escola | Estagiários CIEE | R\$ 1.880,00 | R\$ 845,00 |
| 001/2022 | Rafael Garcia Ferreira | Serviços de Transmissão de Sessão | R\$ 17.490,00 | R\$ 6.360,00 |
| 003/2022 | M.C.Point Relógios Industriais | Licença de Software - Relógio de ponto de funcionários | R\$ 829,00 | R\$ 0,00 |



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- ✓ Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- ✓ A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- ✓ Os documentos da despesa são arquivados e separados processualmente;
- ✓ É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;
- ✓ A Câmara Municipal de Altinópolis se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCE/SP;
- ✓ Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, através de cheques, depósitos bancários, e pagamentos online via INTERNET BANKING da conta corrente do órgão;
- ✓ Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- ✓ Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- ✓ Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, são feitos em formulário contínuo e arquivados as cópias em ordem numérica;
- ✓ Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;
- ✓ É confeccionada a conciliação bancária e analisada pelo controle interno mensalmente.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

VII - DIVERSOS

1 – Publicações de Atos Oficiais (1º Semestre):

| Valor Pago | Publicações Oficiais |
|------------|--|
| R\$ 0,00 | As publicações oficiais estão sendo publicadas no Diário Oficial Eletrônico do Município, bem como no site oficial do Poder Legislativo, não onerando a Câmara com este tipo de despesa. |

2– Despesas com Correios (1º Semestre)

| Valor Pago | Tipo de Serviços |
|------------|-------------------------------|
| R\$ 186,50 | Postagens de correspondências |

3 – Despesas Energia Elétrica (1º Semestre):

| Valor Pago | Tipo de Serviços |
|--------------|--|
| R\$ 2.701,67 | Fornecimento de Energia Elétrica para o Prédio onde está instalado o Poder Legislativo |

4 – Despesas com Veículo Oficial (1º Semestre):

| Valor Pago | Descrição |
|------------|-------------------------|
| R\$ 627,07 | Combustível |
| R\$ 0,00 | Peças |
| R\$ 0,00 | Serviços de Mão de Obra |
| R\$ 627,07 | Total de Gastos |

5 – Despesas com Telefonia e Internet (1º Semestre):

| Valor Pago | Tipo de Serviços |
|--------------|--|
| R\$ 8.160,46 | Telefonia fixa digital, telefonia móvel, internet Banda Larga e internet Link – IP Dedicado. |



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

6 – Despesas com viagens (1º Semestre):

| Valor Adiantado | Valor Devolvido | Valor Prestado Contas |
|-----------------|-----------------|-----------------------|
| R\$ 3.750,00 | R\$ 1.857,34 | R\$ 1.892,66 |

- Todos os empenhos de adiantamento estão com a devida prestação de contas anexadas, bem como a análise técnica realizada por este controle interno, em cada empenho. Importante registrar que, na ocorrência de despesas com viagens/ adiantamentos realizados pelos responsáveis pelo Controle Interno, a verificação da regularidade é realizada pelo Diretor Geral Administrativo.

7 – Cumprimento do Calendário AUDESP 2022, conforme Comunicado SDG N° 54/2021 do TCE/SP

| Município | Entidade | Tipo de Documento | Ref. | Ano | Prazo Entrega | Entregue | Entregue no Prazo | Dt. Entrega |
|-------------|----------|-------------------------------------|------|------|---------------|----------|-------------------|-------------|
| Altinópolis | Câmara | Balancete Isolado Conta Contábil | 05 | 2022 | 20/06/22 | Sim | Não | 21/06/22 |
| Altinópolis | Câmara | Balancete Isolado Conta Contábil | 05 | 2022 | 20/06/22 | Sim | Não | 21/06/22 |
| Altinópolis | Câmara | Publ. RGF - Legislativo | 04 | 2022 | 31/05/22 | Sim | Não | 10/06/22 |

- Nota-se a emissão de Relatório de Alerta do TCE/SP, quanto ao cumprimento do prazo para entrega dos documentos exigidos acima. Referidos documentos constam entregues, mas foram enviados fora dos prazos, o que resultou a emissão do relatório de alerta. Todavia, em consulta a Situação de Entrega destes documentos no AUDESP, nota-se que o Balancete Isolado Contábil competência 05.2022 (ID:7382082 – entregue 20/06/22) e a Publicação do Relatório de Gestão Fiscal competência 04.2022 (ID: 11728244 – entregue 31/05/22) foram entregues em tempo hábil, mais com erros e que necessitaram de novos envios dos pacotes, que aconteceram fora dos prazos, gerando com isto alertas.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

8 – GF 37 – Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (Art. 42/LRF)

- Foi emitido um alerta pela fiscalização do Sistema AUDESP, referente ao período 04/2022, no sentido que: *“embora a situação de liquidez projetada para o exercício apresente equilíbrio, a situação atual de liquidez revela-se desfavorável, ensejando acompanhamento para que a situação projetada se mantenha favorável”*. Referido alerta, vem de encontro com o Relatório de Análise do Sistema AUDESP impresso por este Controle Interno na data de 27/05/2022 (em anexo), onde pode-se observar, uma liquidez no período analisado DEFICITÁRIA no valor de R\$ 43.287,65 mostrando-se assim, que a Câmara não possuía disponibilidade financeira suficiente para pagar os compromissos assumidos até o final do exercício. Todavia, o cenário de gastos da Câmara Municipal, apresenta um volume maior de assinaturas de contratos logo no começo do exercício financeiro, haja vista que o mandato do Presidente eleito é anual, o que pode ter comprometido a liquidez na apuração do referido alerta, uma vez que, os duodécimos são repassados mês a mês, e as despesas provenientes de contratos são empenhadas por seus valores globais e liquidadas por mês ao longo do exercício, de conformidade com a realização do objetos dos contratos.

9 – Recomendações nas contas do Poder Legislativo pelo TCE/SP quanto:

A) Atendimento à Lei Orgânica, Instruções e Recomendações do TCE/SP, nas contas TC-006418.989.20 referente ao exercício de 2021, nota-se que no Relatório de Fiscalização do Auditor da UR-06, reforça o apontamento evidenciado no TC-003723.989.20 do exercício de 2020, solicitando a Câmara que continue a envidar esforços de forma a obter o AVCB do prédio.



Câmara Municipal de Altinópolis/SP

Rua Coronel Honório Palma, 435 – CEP – 14.350-000 – Fone (16) 3665-7500 – www.camaradealtinopolis.sp.gov.br

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, os membros do Controle Interno concluem que as atividades da Câmara Municipal de Altinópolis, neste 1º semestre de 2022, estão em conformidade com as exigências legais, e emite alguns avisos abaixo para melhor encerramento financeiro do presente exercício:

- 1) Alertar ao Presidente quanto aos apontamentos referentes ao atendimento à Lei Orgânica, Instruções e Recomendações do TCE/SP, nas contas: 2020 (TC-003723.989.20) e 2021 (TC-006418.989.20) para que o Presidente continue a envidar esforços de forma a obter o AVCB do prédio.

Altinópolis, 29 de julho de 2022.


ALINE FARIA DE OLIVEIRA
Membro do Controle Interno


MARYELLE SANTOS BARBIERI
Membro do Controle Interno

RELATÓRIO GERENCIAL :: RESULTADO DE ANÁLISE

DADOS INFORMADOS:

Município: Altinópolis
 Entidade: CÂMARA MUNICIPAL DE ALTINÓPOLIS
 Período: 1/2022 à 6/2022

| Município | Entidade | Período | Assunto de Fiscalização | Item de Análise | Área | Resultado |
|-------------|----------|-----------|-----------------------------------|--|-------|--------------|
| Altinópolis | CÂMARA | Fevereiro | LRF | GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período | UR-06 | Desfavorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Março | LRF | GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período | UR-06 | Desfavorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Abril | LRF | GF26 - Análise dos Restos a Pagar - Movimentação até o Período | UR-06 | Desfavorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Abril | LRF | GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (| UR-06 | Desfavorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Maio | CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE | CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE | UR-06 | Irregular |
| Altinópolis | CÂMARA | Maio | LRF | GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (| UR-06 | Desfavorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Junho | CUMPRIMENTO DAS INSTRUÇÕES DO TCE | CI01 - Cumprimento das entregas da documentação exigida pelo TCE | UR-06 | Irregular |
| Altinópolis | CÂMARA | Junho | LRF | GF36 - Despesas com Pessoal (último ano de mandato/ano eleitoral) | UR-06 | Favorável |
| Altinópolis | CÂMARA | Junho | LRF | GF37 - Análise das despesas assumidas nos últimos quatro bimestres (| UR-06 | Desfavorável |

Altinópolis, 29 de julho de 2022



ALINE FARIA DE OLIVEIRA
 Membro do Controle Interno



MARYELLE SANTOS BARBIERI
 Membro do controle Interno