



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Relatório da Controladoria Interna – 1º Quadrimestre de 2022

Em 30 de abril de 2022.

Introdução

Determinadas no art. 74 da Constituição e no art. 59 da Lei Complementar 101/00, art.54, parágrafo único e art.59, o Controle Interno da Câmara Municipal de Bofete de forma geral, foram analisados os documentos e demonstrações contábeis relativos ao 1º quadrimestre de 2022.

O relatório da Controladoria Interna não tem intuito de só verificar o atendimento das normas que regem o serviço público, mas também a gestão eficiente, eficaz, efetiva e econômica dos recursos públicos, com vista a atender o principal interessado, o cidadão.

Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial

O Plano Plurianual de Bofete foi instituído pela Lei Complementar 116/2021 para o quadriênio 2022/2025, ele é a ferramenta de planejamento que estabelece as diretrizes, objetivos e metas da administração para as despesas de capital (investimentos), as decorrentes de capitais e os programas de duração continuada (despesas de manutenção dos serviços como: pessoal, energia, etc.).

A Lei de Diretrizes Orçamentárias estabelece as metas e prioridades, e orientará a LOA do próximo ano, e ambas devem estar de acordo com o PPA.

No quadro a seguir estão previstos os valores consignados no PPA 2022/2025 destinados ao Poder Legislativo:

Quadro 1 – PPA 2022/2025

Projeto / Atividade	2022	2023	2024	2025
Manutenção. CM	R\$ 1.545.548,00	R\$ 1.622.825,00	R\$ 1.703.966,00	R\$ 1.811.671,00
Remuneração dos AG.Políticos	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ 400.000,00	R\$ 450.000,00
Reforma da Cozinha CM	R\$ 40.000,00	R\$ 53.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ -
Aqui.de Equi. de Informatica	R\$ 5.000,00		R\$ -	R\$ 20.000,00
Aqui.de Mobiliarios e outros Equi.	R\$ 15.000,00	R\$ 30.000,00	R\$ 14.000,00	R\$ 30.000,00
Reforma Telhado				
Reforma do Piso Superior.CM		R\$ 53.000,00		
Aqui.e Intalação de Elevador			R\$ 63.150,00	
Reforma do Predio da Câmara				R\$ 10.000,00
TOTAL	R\$ 2.005.548,00	R\$ 2.158.825,00	R\$ 2.211.116,00	R\$ 2.321.671,00



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

No quadro abaixo podemos comparar o orçamento da despesa por categoria econômica e o grupo da natureza da despesa, de 2022 para 2025(LOA)

Quadro 2 – Comparação entre orçamentos de 2021 e 2022

COMPARAÇÃO ENTRE ORÇAMENTOS					
Categoria	2021		2022		Dif. (%)
Desp. Corrente	R\$	2.054.004,00	R\$	2.005.548,00	-2,36%
Pessoal e Encargos	R\$	1.437.048,00	R\$	1.545.548,00	7,55%
Outras Desp. Correntes	R\$	486.956,00	R\$	397.000,00	-18,47%
Despesa de Capital	R\$	-	R\$	-	
Investimento	R\$	130.000,00	R\$	60.000,00	-53,85%
TOTAL	R\$	2.054.004,00	R\$	2.005.548,00	-2,36%

O orçamento para o ano de 2022 será **-2,36 %** menor do que no ano anterior, encontra dentro dos limites legais constitucionais e da LRF no tocante a **despesa com pessoal**.

Podemos verificar no quadro a seguir o total de despesa **empenhada, liquidada e paga** no 1º quadrimestre de 2022, cabe lembrar que as despesas empenhadas no mês de janeiro são superiores aos demais meses, por que no começo do ano são empenhados os totais das despesas com contratos contínuos da Câmara para todo o ano e as despesas de manutenção como água, energia e telefone, que serão liquidadas e pagas nos meses que ocorrerem.

Quadro 3 – Despesa empenhada, liquidada e paga

CATEGORIA	EMPENHADO				
	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	1º Quadrimestre
Desp. Corrente	R\$ 246.162,44	R\$ 151.113,03	R\$ 122.816,03	R\$ 164.182,71	R\$ 684.274,21
Pessoal e Encargos	R\$ 111.562,40	R\$ 115.553,64	R\$ 106.228,74	R\$ 125.015,57	R\$ 458.360,35
Outras Desp. Corr	R\$ 134.599,74	R\$ 35.109,39	R\$ 23.058,48	R\$ 21.075,01	R\$ 213.842,62
Despesa de Capital	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Investimento	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
TOTAL EMPENHADO	R\$ 246.162,44	R\$ 151.113,03	R\$ 122.816,03	R\$ 164.182,71	R\$ 684.274,21
TOTAL LIQUIDADOS	R\$ 130.745,05	R\$ 146.523,64	R\$ 139.781,19	R\$ 180.195,39	R\$ 597.245,27
TOTAL PAGO	R\$ 130.745,05	R\$ 141.663,69	R\$ 144.641,14	R\$ 180.195,39	R\$ 597.245,27



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS"

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Ao compararmos a **despesa liquidada** do 1º quadrimestre de 2022 em comparação ao 1º quadrimestre de 2021, notamos o aumento de 9,61%, a despesa com pessoal que **diminuiu -1,99 %**, lembrando que essa despesa é contínua e aumenta com o tempo.

Quadro 4 – Comparação entre a despesa do 1º Quadrimestre 2021 e 2022

CATEGORIA	1º Quadrimestre/21	1º Quadrimestre/22	Diferença (%)
Desp. Corrente	R\$ 698.148,52	R\$ 684.274,21	-1,99%
Pessoal e Encargos	R\$ 445.700,39	R\$ 458.360,35	2,84%
Outras Desp. Corr.	R\$ 31.473,48	R\$ 213.842,62	579,44%
Despesa de Capital	R\$ 954,00	R\$ -	0,00%
Investimento	R\$ 954,00	R\$ -	0,00%
TOTAL EMPENHADO	R\$ 698.148,52	R\$ 684.274,21	-1,99%
TOTAL LIQUIDADO	R\$ 544.870,37	R\$ 597.245,27	9,61%
TOTAL PAGO	R\$ 543.870,37	R\$ 597.245,27	9,81%

Quadro 5 – Receita Repassada

A receita da Câmara deve ser repassada pelo Executivo até o dia 20 de cada mês, sendo que no mês de abril desrespeitou o limite temporal constitucional, conforme mandamento do inc. II, § 2º do art.29-A da CF, e o montante dos duodécimos repassado foi o seguinte:

19/01/2022	R\$	167.129,00
18/02/2022	R\$	167.129,00
18/03/2022	R\$	167.129,00
25/04/2022	R\$	167.129,00
TOTAL	R\$	668.516,00



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

O **Balanco Financeiro** evidencia as despesas e receitas orçamentárias, bem como os ingressos e dispêndios extra orçamentários, somados aos saldos de caixa de exercícios anteriores (restos a pagar) e saldos que se transferirão para o exercício seguinte. O Balanco Financeiro de abril de 2022, foi o seguinte.

Quadro 6 – Balanco Financeiro de abril/2022

BALANÇO FINANCEIRO					
RECEITA ORÇAMENTÁRIA			DESPESA ORÇAMENTÁRIA		
	Exerc. Atual	Exerc. Ant.		Exerc. Atual	Exerc. Ant.
Receita Orçamentária	R\$ -	R\$ -	Despesa Orçamentaria	R\$ 684.274,21	R\$ 1.916.481,83
			Ordinária	R\$ 684.274,21	R\$ 1.916.481,93
Transf. Financeiras Recebidas	R\$ 668.516,00	R\$ 2.054.004,00	Transf. Financeiras Concedidas	R\$ -	R\$ 137.522,07
Transf. Receb. Exec. Orçamentária	R\$ 668.516,00	R\$ 2.054.004,00	Transf. Conced. Indep. De Exec. Orç.	R\$ -	R\$ 137.522,07
Receb. Extraorçamentários	R\$ 202.318,42	R\$ 308.221,82	Receb. Extraorçamentários	R\$ 115.289,48	R\$ 308.221,82
Insc. de Restos a Pagar Não Processados	R\$ 87.028,94	-	Pag. de Restos a pagar Não Process.	R\$ -	R\$ -
Insc. de Restos a Pagar Processados	R\$ -	-	Dep. Restit. e valores Vinculados	R\$ 115.289,48	R\$ 308.221,82
Dep. Restituíveis e Valores Vinculados	R\$ 115.289,48	R\$ 308.221,82			
Saldo do Exercício Anterior	R\$ 870.834,42	R\$ 2.362.225,82	Saldo para o Exercício Seguinte	R\$ 71.270,73	R\$ -
Caixa e Equivalentes de Caixa		R\$ -	Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 71.270,73	
TOTAL:	R\$ 870.834,42	R\$ 2.362.225,82	TOTAL:	R\$ 870.834,42	R\$ 2.362.225,82

Limites Constitucionais

A Constituição Federal estabelece alguns limites orçamentários e financeiros ao Poder Legislativo em seu art. 29 e 29-A. A **receita tributária ampliada** do exercício anterior é utilizada para estabelecer os percentuais anuais de **5% (cinco por cento)** do gasto total com os **subsídios dos vereadores**, inc. VII, art. 29, e **7% (sete por cento)** o **total da despesa do Legislativo**, incluindo o subsídio dos vereadores e excluído o gasto com inativos, inc. I, art. 29-A, respectivamente.

O cálculo da receita tributária ampliada foi feito com dados do balancete de receitas de dezembro/2021 da Prefeitura de Bofete, e conforme o Manual do TCE/SP (2016), é feito da seguinte forma:



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Quadro 7 – Receita Tributária Ampliada 2021

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA TRIBUTÁRIA	
IPTU	R\$ 1.399.506,24
IRRF	R\$ 317.281,77
ITBI	R\$ 726.893,16
ISSQN	R\$ 2.283.082,20
TAXAS	R\$ 470.068,83
Contribuição de Melhoria	R\$ -
CIP	R\$ 253.608,38
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	
FPM	R\$ 11.117.052,42
FPM	R\$ 490.616,08
FPM	R\$ 472.490,11
ITR	R\$ 318.041,39
ICMS	R\$ 10.296.686,06
IPVA	R\$ 1.121.478,27
IPI Exportação	R\$ 58.380,42
CIDE	R\$ 18.310,12
IOF Ouro	R\$ -
RECEITA TRIB AMPLIADA	R\$ 29.343.495,45
SUBSÍDIO ANUAL VEREADORES (5%)	R\$ 400.000,00
DESPESA ANUAL DO LEGISLATIVO (7%)	R\$ 2.005.548,00

O orçamento autorizado da Câmara Municipal para 2022 foi na ordem de **R\$ 2.005.548,00 (dois milhões e cinco, quinhentos e quarenta e oito mil reais)**, abaixo do máximo permitido.

O quadro a seguir mostra que foram obedecidos o limite máximo a ser gasto anualmente com os **subsídios** dos vereadores e o valor máximo dos **subsídios** para cidades que tenham entre 10.000 e 50.000 habitantes, que **não** poderá exceder a **30% (trinta por cento)** do subsídio do Deputado Estadual, conforme a alínea c, inc. VI, art. 29, da Constituição Federal.



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Quadro 8 – Limite anual e valor máximo dos subsídios

Limite Anual e Valor Máximo dos Subsídios (VI e VII, art. 29 - CF)			
Estimativa de População (IBGE)			12.107
Subsídio Deputado Estadual (Lei 16.090/16)	R\$		25.322,25
Limite Máximo 30% do Deputado Estadual (VI, 29)	R\$		7.596,68
		(%)	Diferença
Subsídio Mensal do Vereador (1)	R\$ 3.515,85	46,28%	R\$ 4.080,83
Subsídio Mensal do Presidente (1)	R\$ 4.261,64	56,10%	R\$ 3.335,04
Total Mensal	R\$ 46.451,84	47,04%	R\$ 52.305,00
Total Anual (VII, 29, CF)	R\$ 557.422,08	47,04%	-R\$ 25.654,48

Compras, Almoxarifado e Patrimônio

Foram realizadas inspeções por amostragem no processo de compras entre janeiro e abril de 2022, conforme o quadro a seguir:

Quadro 9 – Compras

PROCESSOS DE COMPRAS			
Nº/ANO	OBJETO	MODALIDADE	VALOR
30/2022	AQUISIÇÃO DE MESA REDONDA DE REUNIÃO CINZA CRISTAL	DISPENSA	R\$ 450,00

Os contratos e aditamentos estão disponibilizados no site da Transparência, facilitando o Controle Social e a consulta de qualquer cidadão.

O almoxarifado possui controle de estoque, há controle de pedidos e requisições de materiais, apesar do baixo vulto de materiais em estoque, o controle é sempre recomendado, inclusive para o planejamento de novas compras.

Contabilidade e Tesouraria

Foram feitas inspeções quanto a fidedignidade dos registros contábeis, e não houve constatação de erro ou fraude que prejudicasse as demonstrações financeiras.

O Relatório de Gestão Fiscal foi publicado, obedecendo o prazo previsto no art. 55 da Lei de Responsabilidade Fiscal.



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Recursos Humanos e Despesa com Pessoal

A folha de pagamento e a despesa total pessoal, possuem limites estabelecidos pela CF (§1º, art. 29-A,) e LRF (a, III, art. 20), que informa que a Câmara Municipal **não poderá gastar mais de 70% (setenta por cento)** de suas receitas com folha de pagamento, inclusos os subsídios dos vereadores, **e não poderá** ter despesa total com pessoal superior a **6% (seis por cento)** da Receita Corrente Líquida.

A despesa com folha de pagamento foi a seguinte:

Quadro 10 – Percentual da Folha de Pagamento

FOLHA DE PAGAMENTO JAN A ABR/22			
Mês	Desp. Pessoal	Receita	(%)
Janeiro	R\$ 91.330,48	R\$ 171.167,00	53,36%
Fevereiro	R\$ 92.928,10	R\$ 171.167,00	54,29%
Março	R\$ 83.539,40	R\$ 171.167,00	48,81%
Abril	R\$ 90.235,20	R\$ 171.167,00	52,72%
TOTAL	R\$358.033,18		

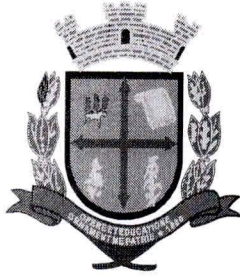
O total da folha de pagamento encontra-se abaixo do limite de **70% (setenta por cento)** das receitas recebidas até abril/22.

Na tabela a seguir, a folha de pagamento foi decomposta, e os valores classificados em ordem decrescente da sua participação no total.

Quadro 11 – Composição da Folha de Pagamento

COMPOSIÇÃO DA FOLHA (JAN A ABR/22)		
Descrição	Total	Percentil
Vencimentos Efetivos	R\$ 228.479,42	53,42%
Remuneração Vereadores	R\$ 129.553,76	30,29%
Gratíf. Exerc. Cargo	R\$ 45.818,00	10,71%
Férias (Abono Pec.)	R\$ 12.527,68	2,93%
Férias (Abono Const.)	R\$ 11.347,90	2,65%
TOTAL	R\$ 427.726,76	100,00%

O relatório de gestão fiscal, demonstra que foi respeitado o limite de gasto com pessoal previsto na alínea a, inc. III, art. 20 da Lei Complementar 101/00, não sendo necessária nenhuma medida para a redução de despesa, pois não atingiu o limite prudencial de 95% (noventa e cinco por cento), previsto no parágrafo único do art. 22 da Lei de Responsabilidade Fiscal.



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Quadro 12 – Despesa Total com Pessoal (LRF)

RCL	Exercício anterior		1º Quadrimestre	
	R\$	R\$0,20	R\$	%
	R\$41.652.238,74		R\$50.688.844,05	
Pessoal	R\$1.373.865,53	3,30%	R\$1.400.058,43	2,76%
Lim. Prudencial (95%)	R\$2.374.177,61	6,00%	R\$2.889.264,11	6,00%
Limite Maximo (art.20 LRF)	R\$2.499.134,32	5,70%	R\$3.041.330,64	5,70%
Limite Legal	R\$0,00	0,00%	R\$0,00	0,00%

Carro e Despesas

A Câmara Municipal de Bofete tem 01 (um) carro que é controlado pelo Chefe de Gabinete, as saídas são precedidas de solicitação, há o controle de abastecimento e de usuário do veículo.

Para calcular o custo médio do quilômetro rodado, o valor, a movimentação e médias no 1º quadrimestre de 2022, foram as seguintes:

Quadro 13 – Média do Carro

VEÍCULOS (KM)		
MÊS	DKI6744	TOTAL
Janeiro	460	460
Fevereiro	860	860
Março	2.000	2.000
Abril	1.560	1.560
TOTAL KM	4.880	4.880
Combust. (L)	5,10	4
MÉDIA(km/l)	11,00	11,00
Combust. (R\$)	4397,60	4.398
Peças e Serv.	376,33	376
Seguros	3518,66	3.519
CUSTO (R\$/km)	0,99	0,99

O carro roda uma média de **11,00 quilômetros por litro** de combustível e para cada quilômetro rodado custa em torno de **0,97 centavos**.



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS"

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

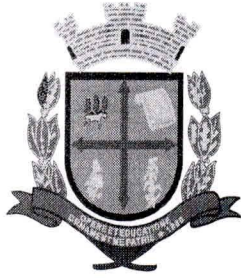
Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Os vereadores utilizaram os veículos de acordo com o quadro abaixo:

Quadro 14 – Uso do carro por Vereadores e Funcionários

Vereador e Funcionários	1º Quadrimestre/22	CIDADE	LOCAL
	KM		
EUGÊNIO,JOÃO,LUIS,THIAGO	400	SÃO Paulo	SGM
EUGÊNIO,JOÃO,RENATO	60	BAIRRO SANTO INACIO	ASSOCIAÇÃO DE MORADORES
EUGÊNIO,DIANDRA	60	BOITUVA	PREFEITURA
EUGÊNIO	400	SÃO PAULO	SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL
EUGÊNIO,JOAO,JANDLI,RENATO,LUIS	400	SÃO PAULO	SECRETARIA DE ESTADO DA HABITAÇÃO
EUGÊNIO,JOAO,THIAGO	300	SALTO	CAMARA MUNICIPAL DE SALTO
EUGÊNIO,JOAO,THIAGO	400	SÃO PAULO	SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL
DEBORA,GLAUCIA ,MARTA	100	PEREIRAS	CENTRO MUNICIPAL PEQUENO APRENDIZ
EUGÊNIO,JOÃO,RENATO,JANDLI,LUIS	400	SÃO PAULO	SECRETARIA RELAÇÕES INSTITUCIONAIS
GLAUCIA,ISRAEL,THIAGO	400	SÃO PAULO	SECRETARIA DE AGRICULTURA
EUGENIO,GLAUCIA,ISRAEL,LUIS,THIAGO	400	SÃO PAULO	SALÃO NOBRE
DEBORA,GESER,JOSÉ GUILHERME,MARTA	250	SOROCABA	TCESP-TRIBUNAL DE CONTAS DE SÃO PAULO
EUGENIO,THIAGO	200	PRATANIA	PREFEITURA MUNICIPAL
EUGENIO,RENATO	400	SÃO PAULO	PREFEITURA DE EMBU
EUGENIO,THIAGO	200	SÃO MANOEL	CAMARA MUNICIPAL
JOAO ,LUIS	110	BOTUCATU	UNESP
GLAUCIA,ISRAEL,DIANDRA	400	CAMPINAS	AEROPORTO VIRACOPOS
TOTAL	4.880		



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Quadro 15– Gasto com Água, Energia Elétrica e Telefone

1º QUADRIMESTRE				
MÊS	ÁGUA	E. ELÉTRICA	TELEFONE	TOTAL
Janeiro	R\$ 213,10	R\$ 955,42	R\$ 1.056,35	R\$ 2.224,87
Fevereiro	R\$ 104,82	R\$ 1.370,16	R\$ 89,97	R\$ 1.564,95
Março	R\$ 108,05	R\$ 1.637,23	R\$ 2.032,89	R\$ 3.778,17
Abril	R\$ 108,05	-	R\$ 1.016,77	R\$ 1.124,82
TOTAL	R\$ 955,42	R\$ 3.962,81	R\$ 4.195,98	R\$ 8.692,81

Na verificação do consumo de água, energia elétrica e telefone do 1º quadrimestre, foi considerado o mês de março que ocorreu a maior parte da despesa:

No gráfico acima verifica-se que o consumo de energia elétrica depende da temperatura natural, pois se a mesma estiver elevada, aumenta-se o consumo, devido ao uso de condicionadores de ar.

Atividades da Controladoria

A controladoria no 1º quadrimestre realizou as seguintes atividades:

Atestou despesas dos boletins de caixa e adiantamentos;

Participou de reuniões com a Direção, Presidência com intuito de verificar de procedimentos e assuntos relacionados ao controle interno;

Realizou verificação *in loco* das situações descritas neste relatório.

Ocorrências feitas pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

A.1. Planejamento das Políticas Públicas: Aprovação das peças de planejamento sem observância a requisitos legais.

A.2. Planejamento dos Programas e ações do Legislativo: Programa e ações do legislativo não atendem a requisitos legais.



Câmara Municipal de Bofete

Ed. Vereador Onofre Leme Machado

"SALA DAS SESSÕES VEREADOR AGNALDO CASSEMIRO DOS SANTOS".

CNPJ01.646.008/000192atendimento@camarabofete.sp.gov.br

Rua Sete de Setembro, 54 – CEP 18.590-000, Bofete/SP

Tel. (14) 3883-1377/3883-1455 – (14) 3883-1125

Conclusão

A Controladoria Interna atesta que a Câmara Municipal de Bofete obedece aos limites constitucionais e legais previstos, não sendo verificada nos documentos analisados, nenhum erro ou fraude que comprometa as contas da mesma, e com intuito de melhorar a gestão, expede as seguintes recomendações:

Se atentar no último ano de mandato do Presidente do Legislativo, sendo de dois anos, haja vista que o exercício de 2022 é o último ano de mandato.

Marta Rodrigues Aliberti
Controlador Interno

Eugênio Carlos Alves
Presidente