



# **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**

## **Relatório do Controle Interno**

### **2023**

1º Quadrimestre

- **Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial**
- **Processo de Despesa**
- **Licitações e Contratos**
- **Bens Patrimoniais, Frota de Veículos e Almoxarifado**
- **Subsídios dos Agentes Políticos**
- **Políticas Públicas**



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

**MEMBROS DA MESA DIRETORA**

**Vereador Geovane Corrêa de Souza**  
Presidente

**Vereador Vagner Oliveira Santana**  
Vice-Presidente

**Vereador Jairo de Lima**  
Primeiro-Secretário

**Vereador José Afonso Madeira**  
Segundo-Secretário

**Vereador Márcio da Silva Araújo**  
Terceiro-Secretário

**Diretoria Legislativa**

**Luiz Claudio da Silva**  
Diretor Legislativo

**Controle Interno**

**Ambrósio dos Santos Júnior**  
Controlador Interno



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

# APRESENTAÇÃO

Trata-se do relatório quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Mauá referente aos meses de **janeiro, fevereiro, março e abril de 2023**, em atendimento às determinações previstas na Constituição Federal, na Lei Orgânica do Município de Mauá, na Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), na SDG 35/12 emitida pelo TCE-SP e na Resolução nº 06/2013 da Câmara Municipal.

O presente relatório se constitui em uma das atribuições do Controle Interno da Câmara Municipal de Mauá, de acordo com o Artigo 5º da citada Resolução acima.

Para a elaboração deste conteúdo, o Controle Interno baseou-se nas seguintes fontes:

1. Balancetes financeiro, orçamentário e patrimonial;
2. Informações e planilhas sobre licitações, contratos e compras diretas;
3. Informações e planilha de quadro de pessoal;
4. Análise de relatório de gestão fiscal;
5. Informações e documentos diversos;
6. Visitas e conferências presenciais aos setores da Câmara;
7. Outros procedimentos considerados pertinentes ao Controle Interno.



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

**PERSPECTIVA A: EXECUÇÕES ORÇAMENTÁRIA,  
FINANCEIRA E PATRIMONIAL**

**A.1. REPASSES FINANCEIROS RECEBIDOS NO PERÍODO**

**Janeiro**

R\$ 3.716.083,34

**Fevereiro**

R\$ 3.716.083,34

**Março**

R\$3.716.083,34

**Abril**

R\$ 3.716.083,34

De acordo com a **Lei Municipal nº 6.017, de 14 de dezembro de 2022**, a previsão orçamentária para o exercício de 2023, para a Câmara Municipal de Mauá é no valor de R\$ 44.593.000,00, em conformidade com o **Artigo 29 – A, inciso III, da Constituição Federal**.

Os repasses financeiros encontram-se em conformidade com a peça orçamentária citada acima.

As transferências dos duodécimos foram efetuadas tempestivamente como determina o **Artigo 168 da Constituição Federal**.



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**  
**CONTROLE INTERNO**

**A.2. ATIVIDADES E METAS FÍSICAS E FINANCEIRAS DOS  
PLANOS ORÇAMENTÁRIOS**

<b>Manutenção das Atividades</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
1. Vencimentos e Vantagens Fixas Pessoa Civil (/13)	23.000.000,00	6.238247,99	88,14%
2. Obrigações Patronais (/13)	6.000.000,00	1.013.696,80	54,90%
3. Outros Benefícios Assistenciais	270.000,00	62.908,56	69,89%
<b>Manutenção das Aposentadorias, Reservas e Reformas</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
4. Aposentadorias e Reformas (/13)	2.700.000,00	651.455,62	78,41%
<b>Manutenção dos Encargos Legislativos Especiais</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
5. Outros Encargos sobre a Dívida por Contrato	70.000,00	50.761,84	217,5%
6. Principal da Dívida	50.000,00	18.078,30	108,4%
<b>Aquisição de Materiais de Consumo</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
7. Material de Consumo	725.000,00	113.167,31	46,82%



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**  
**CONTROLE INTERNO**

<b>Prestação de Serviços</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
8. Outros Serviços de Terceiros – PF	10.000,00	-	-
9. Outros Serviços de Terceiros – PJ	8.533.000,00	1.209.898,06	42,53%
10. Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação – PJ	1.995.000,00	369.065,38	55,49%
11. Outros Serviços de Terceiro – PJ – IntraOfss	240.000,00	-	-
<b>Aquisição de Equipamentos e Materiais Permanentes</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
12. Equipamentos e Material Permanente	350.00,00	6.982,00	5,98%
<b>Obras e Instalações</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
13. Obras e Instalações	250.000,00	-	-
<b>Instalação de Cabine Primária</b>	<b>Orçado</b>	<b>Liquidado Acumulado</b>	<b>Percentual Sobre a Meta Estipulada</b>
14. Obras e Instalações	400.000,00	-	-



## **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO**

Quanto a atingir as metas no relatório de atividades e a cumprir as metas físicas e financeiras dos planos orçamentários, após análise sobre o período referente ao **1º quadrimestre do ano de 2023**, este Controle Interno verifica que a Câmara Municipal de Mauá está cumprindo as atividades dentro do que foi planejado.

No que se refere aos outros encargos sobre a dívida por contrato e ao principal da dívida, itens 05 e 06 do quadro acima, cabe destacar que este Controle Interno consultou a contabilidade da Casa e foi informado que os itens já foram pagos com fluxo de caixa. Os itens não foram simultaneamente baixados na contabilidade, mas serão corrigidos a partir dos próximos relatórios.

### **A.3. AVALIAÇÃO DAS CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS**

Avaliados os relatórios correspondentes ao período em análise, pode-se constatar que as conciliações bancárias são realizadas confrontando-se o extrato bancário e contábil mensalmente, assim, não evidenciando qualquer inconformidade sujeita a apontamento.



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

EXTRATO: 63132 Conciliado

INÍCIO: 01/01/2023 FIM: 31/01/2023

CONTÁBIL: 3 BANCO DO BRASIL 1.1.1.1.1.02.00.01.04.00	BANCO: 001 AGÊNCIA: 68632 001 - BANCO DO BRASIL S.A.	CONTA: 130022-9
CONTÁBIL: 54654 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/A 130022-9 - 1.1.1.1.1.50.00.04.01.01	BANCO: 001 AGÊNCIA: 68632 001 - BANCO DO BRASIL S.A.	CONTA: 130022-9

Saldo bancário conforme extrato em 31/01/2023	R\$	2.999.620,69
(-) Cheques não compensados pelo banco	R\$	0,00
(-) Outros débitos não lançados pelo banco	R\$	0,00
(+) Outros créditos não lançados pelo banco	R\$	0,00
Saldo bancário conciliado	R\$	2.999.620,69
Saldo financeiro em 31/01/2023	R\$	2.979.307,27
(+) Créditos não lançados	R\$	20.513,92
(-) Débitos não lançados	R\$	200,50
Saldo financeiro conciliado	R\$	2.999.620,69

### OUTROS CRÉDITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
31/01/2023	112 CRÉDITO			20.513,92
	VALOR REFERENTE A JUROS DE APLICAÇÃO DE JANEIRO DE 2023.			
				20.513,92

### OUTROS DÉBITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
09/01/2023	9 TAR LIB/ANT FLOAT PG DIV	820.090.801.285.619		5,00
	Cobrança referente 06/01/2023			
11/01/2023	16 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	810.111.100.163.997		11,50
	Cobrança referente 11/01/2023			
12/01/2023	25 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	810.121.100.162.622		11,50
	Cobrança referente 12/01/2023			
13/01/2023	32 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	810.131.100.182.564		11,50
	Cobrança referente 13/01/2023			
13/01/2023	33 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	810.131.100.182.565		11,50
	Cobrança referente 13/01/2023			
16/01/2023	38 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	820.161.100.093.309		11,50
	Cobrança referente 16/01/2023			
16/01/2023	39 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	820.161.100.093.310		11,50
	Cobrança referente 16/01/2023			
18/01/2023	46 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	820.181.100.191.615		11,50
	Cobrança referente 18/01/2023			
18/01/2023	47 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	820.181.100.191.616		11,50
	Cobrança referente 18/01/2023			
19/01/2023	53 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.191.100.200.691		11,50
	Cobrança referente 19/01/2023			
20/01/2023	57 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	810.201.200.296.615		11,50
	Cobrança referente 20/01/2023			
30/01/2023	92 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.510		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	93 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.511		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	94 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.512		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	95 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.513		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	96 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.514		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	97 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.515		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
30/01/2023	98 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.301.100.160.516		11,50
	Cobrança referente 30/01/2023			
				200,50





## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

<b>EXTRATO: 63663 Conciliado</b>		<b>INÍCIO: 01/03/2023 FIM: 31/03/2023</b>		
<b>CONTÁBIL: 3 BANCO DO BRASIL</b> 1.1.1.1.1.02.00.01.04.00	<b>BANCO: 001</b>	<b>AGÊNCIA: 68632</b>	<b>CONTA: 130022-9</b>	
	001 - BANCO DO BRASIL S.A.			
<b>CONTÁBIL: 54654 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/A 130022-9 -</b> 1.1.1.1.1.50.00.04.01.01	<b>BANCO: 001</b>	<b>AGÊNCIA: 68632</b>	<b>CONTA: 130022-9</b>	
	001 - BANCO DO BRASIL S.A.			
<b>Saldo bancário conforme extrato em 31/03/2023</b>	<b>R\$</b>		<b>5.167.657,56</b>	
<b>(-) Cheques não compensados pelo banco</b>	<b>R\$</b>		<b>0,00</b>	
<b>(-) Outros débitos não lançados pelo banco</b>	<b>R\$</b>		<b>0,00</b>	
<b>(+) Outros créditos não lançados pelo banco</b>	<b>R\$</b>		<b>0,00</b>	
<b>Saldo bancário conciliado</b>	<b>R\$</b>		<b>5.167.657,56</b>	
<b>Saldo financeiro em 31/03/2023</b>	<b>R\$</b>		<b>5.122.930,80</b>	
<b>(+) Créditos não lançados</b>	<b>R\$</b>		<b>44.933,76</b>	
<b>(-) Débitos não lançados</b>	<b>R\$</b>		<b>207,00</b>	
<b>Saldo financeiro conciliado</b>	<b>R\$</b>		<b>5.167.657,56</b>	
<b>OUTROS CRÉDITOS BANCÁRIOS</b>				
<b>Data</b>	<b>Operação</b>	<b>Documento</b>	<b>Valor Cheque</b>	<b>Valor Financeiro</b>
31/03/2023	174	CRÉDITO		44.933,76
		<b>VALOR REFERENTE À JUROS DE APLICAÇÃO.</b>		
				44.933,76
<b>OUTROS DÉBITOS BANCÁRIOS</b>				
<b>Data</b>	<b>Operação</b>	<b>Documento</b>	<b>Valor Cheque</b>	<b>Valor Financeiro</b>
03/03/2023	14	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	860.621.200.165.765	11,50
		Cobrança referente 03/03/2023		
06/03/2023	20	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	880.651.100.085.613	11,50
		Cobrança referente 06/03/2023		
06/03/2023	21	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	880.651.100.085.614	11,50
		Cobrança referente 06/03/2023		
09/03/2023	28	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.681.100.157.047	11,50
		Cobrança referente 09/03/2023		
10/03/2023	34	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.691.200.283.738	11,50
		Cobrança referente 10/03/2023		
10/03/2023	35	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.691.200.283.739	11,50
		Cobrança referente 10/03/2023		
14/03/2023	42	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.731.100.195.069	11,50
		Cobrança referente 14/03/2023		
15/03/2023	48	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	830.741.200.241.825	11,50
		Cobrança referente 15/03/2023		
17/03/2023	75	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	820.761.100.257.302	11,50
		Cobrança referente 17/03/2023		
17/03/2023	76	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	820.761.100.257.303	11,50
		Cobrança referente 17/03/2023		
17/03/2023	77	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	820.761.100.257.304	11,50
		Cobrança referente 17/03/2023		
23/03/2023	85	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.821.100.233.016	11,50
		Cobrança referente 23/03/2023		
30/03/2023	131	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.363	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
30/03/2023	132	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.364	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
30/03/2023	133	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.365	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
30/03/2023	134	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.366	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
30/03/2023	135	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.367	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
30/03/2023	136	TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.891.100.351.368	11,50
		Cobrança referente 30/03/2023		
				207,00



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

EXTRATO: 64029 Conciliado

INÍCIO: 01/04/2023 FIM: 30/04/2023

CONTÁBIL: 3 BANCO DO BRASIL 1.1.1.1.1.02.00.01.04.00	BANCO: 001 AGÊNCIA: 68632 001 - BANCO DO BRASIL S.A.	CONTA: 130022-9
CONTÁBIL: 54654 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/A 130022-9 - 1.1.1.1.1.50.00.04.01.01	BANCO: 001 AGÊNCIA: 68632 001 - BANCO DO BRASIL S.A.	CONTA: 130022-9

Saldo bancário conforme extrato em 30/04/2023	R\$	6.318.755,10
(-) Cheques não compensados pelo banco	R\$	0,00
(-) Outros débitos não lançados pelo banco	R\$	0,00
(+) Outros créditos não lançados pelo banco	R\$	0,00
Saldo bancário conciliado	R\$	6.318.755,10
Saldo financeiro em 30/04/2023	R\$	6.275.781,90
(+) Créditos não lançados	R\$	43.122,70
(-) Débitos não lançados	R\$	149,50
Saldo financeiro conciliado	R\$	6.318.755,10

### OUTROS CRÉDITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
28/04/2023	67 Devolução	2.307		917,90
		000002307		
30/04/2023	125 CRÉDITO			42.204,80
		VALOR REFERENTE À JUROS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA.		
				43.122,70

### OUTROS DÉBITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
12/04/2023	16 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	811.021.100.183.846		11,50
	Cobrança referente 12/04/2023			
13/04/2023	23 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	811.031.100.177.079		11,50
	Cobrança referente 13/04/2023			
14/04/2023	28 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	811.041.100.204.608		11,50
	Cobrança referente 14/04/2023			
17/04/2023	33 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	861.071.100.105.252		11,50
	Cobrança referente 17/04/2023			
17/04/2023	34 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	861.071.100.105.253		11,50
	Cobrança referente 17/04/2023			
19/04/2023	41 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	811.091.100.210.814		11,50
	Cobrança referente 19/04/2023			
25/04/2023	52 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	821.151.100.265.636		11,50
	Cobrança referente 25/04/2023			
27/04/2023	65 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	851.171.100.157.877		11,50
	Cobrança referente 27/04/2023			
28/04/2023	100 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	881.181.100.443.864		11,50
	Cobrança referente 28/04/2023			
28/04/2023	101 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	881.181.100.443.865		11,50
	Cobrança referente 28/04/2023			
28/04/2023	102 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	881.181.100.443.866		11,50
	Cobrança referente 28/04/2023			
28/04/2023	103 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	881.181.100.443.867		11,50
	Cobrança referente 28/04/2023			
28/04/2023	104 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	881.181.100.443.868		11,50
	Cobrança referente 28/04/2023			
				149,50



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

EXTRATO: 63134 Conciliado

INICIO: 01/02/2023 FIM: 28/02/2023

<b>CONTÁBIL:</b> 3 BANCO DO BRASIL 1.1.1.1.1.02.00.01.04.00	<b>BANCO:</b> 001 <b>AGÊNCIA:</b> 68632 <b>CONTA:</b> 130022-9 001 - BANCO DO BRASIL S.A.
<b>CONTÁBIL:</b> 54654 APLICAÇÕES FINANCEIRAS - C/A 130022-9 - 1.1.1.1.1.50.00.04.01.01	<b>BANCO:</b> 001 <b>AGÊNCIA:</b> 68632 <b>CONTA:</b> 130022-9 001 - BANCO DO BRASIL S.A.

Saldo bancário conforme extrato em 28/02/2023	R\$	4.050.083,29
(-) Cheques não compensados pelo banco	R\$	0,00
(-) Outros débitos não lançados pelo banco	R\$	0,00
(+) Outros créditos não lançados pelo banco	R\$	0,00
<b>Saldo bancário conciliado</b>	<b>R\$</b>	<b>4.050.083,29</b>
Saldo financeiro em 28/02/2023	R\$	4.023.753,91
(+) Créditos não lançados	R\$	3.137.704,34
(-) Débitos não lançados	R\$	3.111.374,96
<b>Saldo financeiro conciliado</b>	<b>R\$</b>	<b>4.050.083,29</b>

### OUTROS CRÉDITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
02/02/2023	4 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		13.094,54
03/02/2023	9 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		155.863,15
06/02/2023	16 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		135.817,43
08/02/2023	19 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		8.556,50
09/02/2023	22 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		14.507,76
13/02/2023	38 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		62.181,00
14/02/2023	45 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		520.356,58
15/02/2023	50 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		6.271,83
16/02/2023	55 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		57.712,12
23/02/2023	63 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		12.023,59
24/02/2023	67 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		5.706,21
27/02/2023	75 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		757.330,08
28/02/2023	106 RESGATE AUTOMÁTICO	1.972		337.820,95
28/02/2023	126 CRÉDITO			1.023.949,22
28/02/2023	127 VALOR REFERENTE À AJUSTE DE FEVEREIRO DE 2023. CRÉDITO			26.513,38
	VALOR REFERENTE À JUROS DE APLICAÇÃO DE FEVEREIRO DE 2023.			
				3.137.704,34

### OUTROS DÉBITOS BANCÁRIOS

Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
08/02/2023	18 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	860.391.200.163.541		11,50
	Cobrança referente 08/02/2023			
10/02/2023	30 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	840.411.200.287.234		11,50
	Cobrança referente 10/02/2023			
10/02/2023	31 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	840.411.200.287.235		11,50
	Cobrança referente 10/02/2023			
10/02/2023	32 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	840.411.200.287.236		11,50
	Cobrança referente 10/02/2023			
10/02/2023	33 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	840.411.200.287.237		11,50
	Cobrança referente 10/02/2023			
10/02/2023	34 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972		550.755,98
13/02/2023	37 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	860.441.100.107.474		11,50
	Cobrança referente 13/02/2023			
14/02/2023	44 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	810.451.100.197.572		11,50
	Cobrança referente 14/02/2023			
15/02/2023	48 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	840.461.100.080.822		11,50
	Cobrança referente 15/02/2023			
17/02/2023	59 BB-APLIC C.PRZ-APL.AUT	1.972		2.560.434,98
27/02/2023	74 TAR DOC/TED ELETRÔNICO	890.581.100.144.563		11,50



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

EXTRATO: 63134 Conciliado		INICIO: 01/02/2023 FIM: 28/02/2023		
OUTROS DÉBITOS BANCÁRIOS				
Data	Operação	Documento	Valor Cheque	Valor Financeiro
28/02/2023	98 Cobrança referente 27/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.363		11,50
28/02/2023	99 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.364		11,50
28/02/2023	100 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.365		11,50
28/02/2023	101 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.366		11,50
28/02/2023	102 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.367		11,50
28/02/2023	103 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.368		11,50
28/02/2023	104 Cobrança referente 28/02/2023 TAR DÓC/TED ELETRÔNICO	830.591.200.434.369		11,50
	Cobrança referente 28/02/2023			3.111.374,96

### A.4. DESPESA DE PESSOAL

#### A.4.1. SUBSÍDIO DOS AGENTES POLÍTICOS

O subsídio dos Vereadores para a Legislatura de **01 de janeiro de 2021 a 31 de dezembro de 2024** é de **R\$ 12.025,40** (doze mil e vinte e cinco reais e quarenta centavos), fixado através da **Resolução nº 07 de 18 de agosto de 2020**.

#### A.4.2. PRESIDÊNCIA

Na Câmara Municipal de Mauá não há fixação diferenciada do subsídio do Presidente da Casa.



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

### A.4.3. RECOLHIMENTO PREVIDENCIÁRIO

Verificou-se que os encargos com o INSS, já que o Município não possui previdência própria, estão sendo recolhidos tempestivamente.

### A.4.4. RECOLHIMENTO DO FGTS

Não há, na Câmara Municipal de Mauá, servidores regidos pela Consolidação das Leis do Trabalho em seu quadro de funcionários.

### A.4.5. QUADRO DE PESSOAL

DENOMINAÇÃO				QUANTITATIVOS	
	EFETIVOS	EM COMISSÃO	TOTAL	PROVIDOS	VAGOS
Secretário Geral Legislativo	0	1	1	1	0
Chefe de Gabinete da Presidência	0	1	1	1	0
Chefe do Departamento Legislativo	0	1	1	1	0
Assessor Especial da Presidência	0	1	1	1	0
Chefe de Gabinete	0	23	23	23	0
Assessor de Relações Parlamentares e de Políticas Públicas	0	27	27	27	0
Assessor de Imprensa da Presidência	0	1	1	1	0
Assessor de Relações Institucionais da Presidência	0	2	2	2	0
Assessor de Relações Internas da Presidência	0	2	2	2	0
Assessor de Relações Comunitárias e de Articulação Política	0	51	51	50	1
Agente de Apoio Operacional	1	0	1	1	0
Agente Executivo Administrativo	2	0	2	2	0
Almoxarife	1	0	1	1	0
Arquivista	1	0	1	1	0
Assessor de Comunicação e Cerimonial	1	0	1	1	0
Assistente Administrativo	2	0	2	2	0
Assistente Financeiro	1	0	1	1	0
Assistente Legislativo das Comissões	1	0	1	1	0
Assistente Legislativo de Imprensa	1	0	1	1	0



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

Assistente Legislativo em Redação	1	0	1	1	0
Auxiliar de Jardinagem	1	0	1	1	0
Auxiliar de Limpeza	10	0	10	10	0
Auxiliar de Reprografia	2	0	2	2	0
Chefe de Transporte	1	0	1	1	0
Contador Legislativo	1	0	1	1	0
Copeira	3	0	3	3	0
Economista	1	0	1	0	1
Encarregado do Departamento de Recursos Humanos	1	0	1	1	0
Jardineiro	1	0	1	1	0
Líder de Manutenção	1	0	1	1	0
Mensageiro Contínuo Administrativo	1	0	1	1	0
Motorista Legislativo	2	0	2	2	0
Motorista Mensageiro Executivo	1	0	1	1	0
Oficial Legislativo	31	0	31	30	1
Porteiro	4	0	4	3	1
Procurador Legislativo	3	0	3	3	0
Recepcionista	3	0	3	3	0
Supervisor de Contabilidade e Finanças	1	0	1	1	0
Taquígrafo	3	0	3	3	0
Técnico em Manutenção	1	0	1	1	0
Técnico em Suporte de Informática	3	0	3	3	0
Técnico Legislativo	6	0	6	6	0
Técnico Legislativo em Redação	1	0	1	1	0
Telefonista	3	0	3	3	0
<b>TOTAL</b>	<b>97</b>	<b>110</b>	<b>207</b>	<b>203</b>	<b>4</b>

**LEGENDA:**

**FORMA DE PROVIMENTO** (indicar o total de cargos criados)

A - Quadro permanente (indicar o total de cargos existentes)

B - Cargos em comissão

DENOMINAÇÃO	TOTAL DE CONTRATADOS TEMPORARIAMENTE NO EXERCÍCIO	TOTAL DE CONTRATADOS EXISTENTES EM 30/04/2023
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Cargos efetivos (A): 97

Cargos comissionados (B): 110

Total (A+B): 207

$(B/A) * 100 = 113,40 \%$



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

**A.5. DESPESA DE CUSTEIO**

**A.5.1. REGIME DE ADIANTAMENTO**

Não se vislumbrou, no período, falhas que o Controle Interno entendeu como pertinentes a apontamentos.

**A.5.2. GASTOS COM COMBÚSTIVEL PARA UTILIZAÇÃO EM VEÍCULOS OFICIAIS**

<b>Mês</b>	<b>Período de Faturamento</b>	<b>Consumo/Litros</b>	<b>Valor</b>
<b>Janeiro</b>	26/12/22 a 25/01/2023	3.427,28 Litros	R\$ 17.457,80
<b>Fevereiro</b>	30/01/23 a 28/02/2023	2.870,17 Litros	R\$ 14.702,51
<b>Março</b>	01/03/23 a 29/03/2023	3.920,61 Litros	R\$ 21.317,56
<b>Abril</b>	30/03/23 a 29/04/2023	3706,24 Litros	R\$ 20.376,98

**Média mensal em Reais no período analisado: R\$ 18.463,71**

**Média mensal em Litros no período analisado: 3.481,07 (Litros)**

Diante dos dados do quadro acima a respeito do consumo e dos gastos com combustível, aferidos pelo Setor de Transporte, nota-se que a Câmara Municipal de Mauá vem cumprindo, no período, a previsão de gasto com a frota oficial.



## **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO**

Cabe salientar ainda, baseado em planilha de dados do setor competente, que a frota oficial percorreu a **média mensal de 29.458 quilômetros** no período referente ao **1º quadrimestre do ano de 2023**.

O uso dos veículos oficiais do Legislativo é regulado pela **Portaria N° 59, de 25 de fevereiro de 2011**, bem como pela **Portaria N° 07, de 25 de janeiro de 2012**, expedidas pela Mesa Diretora.

### **A.5.3. ALMOXARIFADO**

O controle feito no Setor de Almojarifado é eletrônico, em sistema computadorizado próprio, sendo que para cada retirada de material, uma requisição deverá ser assinada pelo requerente.

No período analisado não se evidenciou qualquer inconformidade sujeita a apontamento.

### **A.6. DESPESAS DE CAPITAL**

#### **A.6.1. OBRAS**

No período analisado não se verificou gasto com obras, apenas gasto com serviços de manutenção.





## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

### A.6.2. PATRIMÔNIO

O controle dos bens patrimoniais da Casa é feito através de registro eletrônico, em sistema computadorizado próprio, com adoção de **Plaquetas de Identificação e Termo de Responsabilidade**, indicando os bens disponibilizados e existentes em cada setor, gabinete ou departamento.

Permitindo, dessa forma, sua rápida localização. Efetuadas vistorias, não se evidenciou qualquer inconformidade sujeita a apontamento.

### A.7. LICITAÇÕES E CONTRATOS

Processos Administrativos destinados a procedimentos de licitação e de contrato:

Nº/ Modalidade	Nº Proc.	Data da Sessão	Objeto	Vencedora	Valor
01/2023 Convite	2737	30/03/23	Empresa /profissional técnico para elaboração de projetos e laudo para diversos reparos externos e internos nas dependências da Câmara.	Elis Pereira de Paiva ME	R\$ 139.980,00



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**  
**CONTROLE INTERNO**

01/2023 Pregão	2722	10/01/23	Fornecimento parcelado de combustível (gasolina comum) para abastecimento dos veículos da Edilidade.	Deserta	Deserta
02/2023 Pregão	2722	31/03/23	Fornecimento parcelado de combustível (gasolina comum) para abastecimento dos veículos da Edilidade.	Oitenta Auto Posto Ltda.	Desconto 1,3%
03/2023 Pregão	2729	06/03/23	Fornecimento parcelado de café em pó, açúcar refinado, chá-mate e água mineral na Câmara.	Vila Barcelona Comércio de Suprimentos e Equipamento Ltda-ME, que arrematou os seguintes itens: Item 01 - R\$ 4,50; Item 02 - R\$ 18,79; e Item 03 - R\$ 8,50. Item 04 fracassado.	Item 01 - R\$ 9.000,00; Item 02 - R\$ 18.790,00; Item 03 - R\$ 1.275,00



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**  
**CONTROLE INTERNO**

04/2023 Pregão	2728	10/03/23	Materiais de limpeza, higiene e copa.	Zancapel com. de sup. e serviços em geral nos itens: 01, 02,06,07, 08,09,10,11, 12,13,15,17, 19 e 20.  Vila Barcelona Com. de Sup. Equip. Ltda-Me nos itens: 05,14,16 E 21	Vila Barcelona Com. de Sup. Equip. Ltda-Me R\$ 19.325,00  Zancapel com. de sup. e serviços em geral R\$ 32.376,50
05/2023 Pregão	2730	13/03/23	Materiais de escritório e papelaria.	Vila Barcelona Com. de Sup. Equip.	R\$ 11.963,70
06/2023 Pregão	2659	05/04/23	Mobiliário de escritório.	Intermares Comércio de Movéis Ltda vencedor do Item 01;  GLP Distribuidora Ltda-EPP vencedor dos itens 02, 03, 04, 05.	Intermares Comércio de Movéis Ltda vencedor do Item 01, no valor global de R\$ 21.500,00.  GLP Distribuidora Ltda-EPP vencedor dos itens 02, 03, 04, 05, no valor global de R\$ 51.260,00.



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ**  
**CONTROLE INTERNO**

				LA Sesso Comércio Ltda-EPP vencedor dos itens 06, 07 e 09	LA Sesso Comércio Ltda-EPP vencedor dos itens 06, 07 e 09, no valor global de R\$ 22.990,00.
				Michele Cristina Spitti Ltda- EPP vencedor do item 08	Michele Cristina Spitti Ltda-EPP vencedor do item 08, no valor global de R\$ 6,300,00.
07/2023  Pregão	2727	06/04/23	Insumos de Impressoras.	T. Versuri Distribuidora de insumos e suprimentos de informática ME, Lexpaper comércio de materiais de informática escritório e serviços ltda. MTSI comércio e serviços de impressão Ltda-EPP.	



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

08/2023	2646	12/04/23	Fornecimento parcelado de água mineral	Vicente de Paulo Ferrari Embalagens ME.	R\$ 43.200,00
Pregão					

Dentro da execução de um plano de trabalho abordado, apreciados os processos administrativos a respeito dos procedimentos de licitação ou de contrato, no período analisado, não foi encontrada qualquer ocorrência que o Controle Interno entendeu como pertinente a apontamento.

**PERSPECTIVA B: CUMPRIMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS E LEGAIS**

**B.1. LIMITE PARA GASTO COM FOLHA DE PAGAMENTO**

**Total de gasto com pessoal incluído Vereadores e excluído**

**Inativos: R\$ 6.301.156,55**

**Receita bruta transferida menos gastos com inativos:**

**R\$ 14.212.877,74**

**Percentual máximo permitido: 70 %**

**Percentual gasto: 44,33 %**



## **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO**

No quadrimestre em análise, este Controle Interno constatou que a Câmara Municipal de Mauá cumpriu o que determina o **Artigo 29-A, Parágrafo 1º da CF/88**.

Observação: nota-se que o percentual gasto no 1º quadrimestre no corrente ano é levemente inferior ao percentual gasto no 1º quadrimestre do ano anterior, que foi de 48,45%.

### **B.2. LIMITE À DESPESA LEGISLATIVA**

**População estimada do Município – IBGE (2021): 481.725**

**Receita Tributária Ampliada do exercício anterior  
(previsão): R\$ 1.120.835.000,00**

**Percentual máximo de repasse permitido:**

5% - R\$ 44.593.000,00/ano (Incluído o gasto com inativos).

**Total máximo permitido para gasto no período:**

R\$ 14.864.333,36

**Total da despesa liquidada no período:**

R\$ 9.734.261,86



## **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO**

A Casa Legislativa cumpriu exatamente o que determina o **Artigo 29-A, inciso III, da Constituição Federal.**

No período analisado, o total da despesa liquidada na Câmara Municipal de Mauá atingiu aproximadamente 65,5% do limite máximo permitido por lei.

### **B.3. LIMITE DE GASTO COM PESSOAL IMPOSTO PELA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**

**Receita Corrente Líquida anualizada: R\$ 1.407.353.344,34**

**Despesa total com pessoal anualizada: R\$ 25.665.017,58**

**Percentual máximo permitido em lei: 6%**

**Percentual gasto com pessoal: 1,82%**

Com base nos dados acima é evidente que a Câmara Municipal de Mauá cumpriu o percentual gasto com pessoal, como determina o **Artigo 20, inciso III, alínea "a" da Lei Complementar nº 101/2000.**



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

**B.4. TETO CONSTITUCIONAL**

**Subsídio mensal do Prefeito:**

R\$ 18.576,09. (Lei Municipal nº 5.643/20)

**Subsídio mensal dos Vereadores:**

R\$ 12.025,40. (Resolução nº 07/20)

Sendo assim, a Câmara Municipal de Mauá cumpriu o teto remuneratório de âmbito municipal estabelecido no **Artigo 37, inciso XI, da Constituição Federal.**

**B.5. LIMITE REMUNERATÓRIO**

Subsídio do Deputado Estadual:

R\$ 31.238,19 (Lei Estadual nº 17.617/23)

Subsídio dos Vereadores:

R\$ 12.025,40 (Resolução Interna nº 07/20)

Percentual máximo permitido: 60 %

Percentual recebido: 38,49 %

A Câmara Municipal respeitou o limite estabelecido pelo **Artigo 29, inciso VI, alínea “e” da Constituição Federal.**





## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

### PERSPECTIVA C: POLÍTICAS PÚBLICAS

A Câmara Municipal de Mauá divulga através de publicação em seu sítio eletrônico, [www.camaramaua.sp.gov.br](http://www.camaramaua.sp.gov.br), e também na imprensa oficial, a realização de audiências públicas, executadas com o objetivo de apreciar e debater os processos de instituição dos planos referentes ao Sistema Orçamentário – **Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei de Orçamento Anual** – especialmente em observância ao **Artigo 48, Parágrafo 1º, Inciso I, da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal**.

No período em análise, a Câmara Municipal de Mauá realizou **audiência pública de finanças**, no dia 24 de fevereiro de 2023, para prestação de contas referente ao **3º quadrimestre de 2022**.

No mesmo dia 24 de fevereiro de 2023, a Câmara Municipal de Mauá realizou também **audiência pública de saúde** para prestação de contas referente ao **3º quadrimestre de 2022**.

A Câmara Municipal de Mauá realizou ainda, na data de 13 de março de 2023, uma **audiência pública** para discussão da **Política Municipal de Proteção dos Direitos da Pessoa com Transtorno do Espectro Autista**.



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

A referida audiência contou com as presenças do Secretário Municipal de Educação, da Secretária Adjunta de Saúde e de Vereadores da Casa.

Cabe um destaque positivo para a ampla participação da população presente às galerias da Câmara através de perguntas e manifestações.

As respectivas audiências públicas foram transmitidas pelo Órgão Legislativo através do seu portal na internet, [www.camaramaua.sp.gov.br](http://www.camaramaua.sp.gov.br), incentivando assim a participação popular.

Foi disponibilizado para perguntas e manifestações dos munícipes o email [audienciapublica@camaramaua.sp.gov.br](mailto:audienciapublica@camaramaua.sp.gov.br), de forma prévia ou simultânea à transmissão das audiências.

As cópias das atas das audiências públicas são encaminhadas ao e. Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, em atendimento ao **Artigo 71, Alínea “d” da Instrução nº 02/2008.**

As atas das audiências públicas são disponibilizadas em formato digital PDF no site oficial da Câmara Municipal, nas abas: **consulta online; ordem do dia e atas de sessão e audiência pública.**

O site oficial da Câmara Municipal de Mauá é uma importante ferramenta para garantir o cumprimento da Lei de Acesso à Informação, bem como para um melhor relacionamento do Órgão Municipal com os munícipes da cidade.



## CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO

### **PERSPECTIVA D: FIDEDIGNIDADE DOS DADOS INFORMADOS AO SISTEMA AUDESP**

Nas amostras examinadas não foram encontradas divergências entre os dados da Origem e os dados prestados ao Sistema Audesp.

## **CONCLUSÃO**

Diante de todos os dados mencionados no presente relatório correspondentes ao **1º quadrimestre de 2023** e também com base nas ingerências feitas por este Controle Interno, chega-se a conclusão de que as ações da Câmara Municipal de Mauá, de forma geral, foram exercidas em observância ao aspecto legal, seguindo assim o que determina o ordenamento jurídico.

Os processos, atos e demais itens foram analisados por amostragem, tendo em vista a inviabilidade de avaliação do todo e sendo observada a execução de um plano de trabalho.

Este Controle interno ressalta que, apesar da Câmara Municipal de Mauá possuir o Canal Aberto, e-SIC, criado com base na Lei de Acesso à Informação, Lei Federal nº 12.527/2011, faz-se necessária a implantação de uma ouvidoria no Órgão Legislativo, visto que uma ouvidoria também compõe as diversas atividades de controle da administração pública, assim como a auditoria, a corregedoria e o controle interno de gestão.



## **CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ CONTROLE INTERNO**

A ouvidoria no serviço público é a ligação direta entre o cidadão e a administração pública. Ela se mostra como um canal para o cidadão apresentar sugestões, elogios, solicitações, reclamações e denúncias.

A ouvidoria recebe a manifestação do cidadão; analisa, orienta e a encaminha às áreas responsáveis pelo tratamento ou apuração. Por fim a ouvidoria responde ao manifestante e conclui a manifestação.

Nessa manifestação o cidadão expressa os seus anseios, dúvidas, opiniões e a sua satisfação com um serviço público utilizado ou não utilizado. Através dessas ações o cidadão ajuda o poder público a melhorar cada vez mais a gestão de políticas e serviços ou a combater a prática de atos ilícitos.

Quando se fala em ouvidoria, logo se pensa numa reclamação ou numa denúncia, mas a ouvidoria vai muito além desses tipos de manifestação.

A ouvidoria pavimenta caminhos para sugestões a respeito da utilização de serviços públicos diários pelo cidadão, onde o próprio cidadão, maior interessado no assunto, pode propor até mesmo ações para tornar os serviços públicos menos burocráticos e mais eficientes e céleres.

A ouvidoria – assim como as audiências públicas, as ações populares e as ações civis públicas – compõe o conjunto de órgãos do controle social, onde o cidadão pode exercitar o seu poder de participação e colocar as vontades sociais como fator de avaliação, para a criação de metas a serem alcançadas no âmbito de algumas políticas públicas.



**CÂMARA MUNICIPAL DE MAUÁ  
CONTROLE INTERNO**

Diante ao exposto, este Controle Interno entende que há uma necessidade concreta da Câmara Municipal de Mauá implantar a sua ouvidoria própria, visando melhorar o seu conjunto de atividades de controle e com isso estreitando cada vez mais a sua relação com os cidadãos mauaenses.

Pelo exposto, é o que se tem a relatar.

**MAUÁ, MAIO DE 2023.**

**AMBRÓSIO DOS SANTOS JÚNIOR  
CONTROLADOR INTERNO**