



**Câmara Municipal de Várzea Paulista**

São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

Várzea Paulista, 30 de Novembro de 2018.

Excelentíssimo Senhor

SILSO DAS NEVES

Vereador Presidente da Câmara Municipal de Várzea Paulista.

Encaminho a Vossa Excelência, o Relatório de Controle Interno desta Câmara Municipal, referente ao mês de Outubro de 2018, em cumprimento a Lei nº 2.216/14 que instituiu o Sistema de Controle Interno desta casa de leis.

Atenciosamente.

WALTER WACHEISK DE SOUZA  
Controlador Interno

Em 03DEZ18.

1) Recebi cópia deste relatório de controle interno contendo doze páginas incluindo esta folha de rosto.

2) Publique-se nos termos do artigo 7º inciso VII alínea b da lei 12527/2011.

SILSO DAS NEVES

Presidente



## RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

### OUTUBRO DE 2.018

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 35 da Constituição Estadual, artigo 58 da Lei Orgânica, e o parágrafo segundo do artigo segundo da Lei 2.216 de 22 de Julho de 2014, encaminho o Relatório sobre a gestão de atividades realizadas, relativo ao mês de Julho de 2018, no que se refere à Administração do Poder Legislativo.

#### 1. GASTOS COM A FROTA

Que Durante o mês de Outubro de 2018, a frota deste legislativo que é composta por quatro veículos, percorreu 6.013 quilômetros, consumiu 676,717 litros de combustíveis, com custo total de R\$ 2.951,27 (dois mil e novecentos e cinquenta e um reais e vinte e sete centavos), bem como realizou despesas de pedágios no valor total de R\$ 409,96 (quatrocentos e nove reais e noventa e seis centavos) para atender as necessidades deste legislativo.

Durante o mês de Outubro houve "22" dias uteis, a frota percorreu uma média de "273" quilômetros por dia, sendo a média diária por veículo de "68" quilômetros.

Esclarecendo que quando da realização do II Encontro de Controladores Internos do Poder Legislativo Municipal ocorrido na Câmara Municipal de Campinas, em palestra ministrada pelo TCESP, houve orientação do palestrante no sentido de implantação de mapas de viagens dos carros oficiais.

Durante o mês de Abril, mas precisamente no dia 17 chegou a esta Câmara Municipal uma recomendação do Ministério Público local, assinado pelo Promotor de Justiça Exmo. Sr. Adonai Gabriel, nestas palavras:

**RESOLVE RECOMENDAR** ao Excelentíssimo Senhor **Presidente da Câmara Municipal de Várzea Paulista** tomar as medidas pertinentes ao controle de veículos oficiais, devendo constar expressamente quando do uso: a) O nome do usuário; b) O destino; c) A data e horário de saída e chegada; d) o interesse público envolvido.

Diante dessa recomendação, esta controladoria fez um ofício circular durante o mês de Novembro solicitando a todos os gabinetes parlamentares que utilizaram os veículos durante o mês de Outubro tais informações, porém, não houve resposta de alguns gabinetes.

Durante o mês de Outubro de 2018, foram autorizadas pelo presidente deste legislativo, nos termos da Resolução 06/2014 para atender a administração da Câmara e os gabinetes parlamentares as seguintes viagens:



Câmara Municipal de Várzea Paulista  
São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

DATA	SEMANA	MOTORISTA	VEICULO	USUÁRIO	KM TOTAL	LOCALIDADE	FINALIDADE
01/10/18	SEGUNDA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	169	São Paulo	
01/10/18	SEGUNDA	Paulo	LOGAN FQE6359	OSMAR	15	Várzea Paulista	Visita Bairros
01/10/18	SEGUNDA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	8	Várzea Paulista	
01/10/18	SEGUNDA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	29	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
02/10/18	TERÇA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	137	São Paulo	
02/10/18	TERÇA	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	148	Osasco	Levar ofício
02/10/18	TERÇA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	35	Várzea Paulista	
02/10/18	TERÇA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	12	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
03/10/18	QUARTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	162	São Paulo	
03/10/18	QUARTA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	131	São Paulo	
03/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	39	Várzea Paulista	
03/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	WESLEN	17	Várzea Paulista	Visita Bairros
04/10/18	QUINTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	68	Jundiaí	
04/10/18	QUINTA	Paulo	LOGAN FQE6359	WESLEN	17	Várzea Paulista	Visita Bairros
04/10/18	QUINTA	Jesus	LOGAN FQW4395	ROBERTINHO	13	Várzea Paulista	
04/10/18	QUINTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	154	São Paulo	man cadelras
05/10/18	SEXTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	33	Várzea Paulista	
05/10/18	SEXTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	39	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
06/10/18	SABADO	Adriano	CRUZE DKI-2279	ADMINISTRAÇÃO	18	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
06/10/18	SABADO	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	16	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
06/10/18	SABADO	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	16	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
07/10/18	DOMINGO	Adriano	CRUZE DKI-2279	ADMINISTRAÇÃO	107	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
07/10/18	DOMINGO	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	79	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
07/10/18	DOMINGO	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	55	Várzea Paulista	Eleição 1º turno
08/10/18	SEGUNDA	Paulo	LOGAN FQE6359	WESLEN	12	Várzea Paulista	Visita Bairros
08/10/18	SEGUNDA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	224	Amparo	
09/10/18	TERÇA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	44	Jundiaí	
09/10/18	TERÇA	Paulo	LOGAN FQE6359	WESLEN	20	Várzea Paulista	Visita Bairros
09/10/18	TERÇA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	9	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
10/10/18	QUARTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	175	São Paulo	
10/10/18	QUARTA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	128	São Paulo	Alesep
10/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	JUAREZ	12	Várzea Paulista	Visita Bairros
10/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	16	Várzea Paulista	Visita Bairros
10/10/18	QUARTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	22	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
11/10/18	QUINTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	50	Várzea Paulista	
11/10/18	QUINTA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	123	São Paulo	Sec Esportes



Câmara Municipal de Várzea Paulista  
São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

DATA	SEMANA	MOTORISTA	VEICULO	USUÁRIO	KM.TOTAL	LOCALIDADE	FINALIDADE
11/10/18	QUINTA	Jesus	LOGAN FQW4395	HULK	203	São Paulo	AleSp
11/10/18	QUINTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	17	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
15/10/18	SEGUNDA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	42	Várzea Paulista	Visita Bairros
15/10/18	SEGUNDA	Paulo	LOGAN FQE6359	WESLEN	33	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
15/10/18	SEGUNDA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	32	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
16/10/18	TERÇA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	109	Jundiaí	
16/10/18	TERÇA	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	8	Várzea Paulista	Guarda Municipal
16/10/18	TERÇA	Jesus	LOGAN FQW4395	WESLEN	47	Várzea Paulista	Visita Bairros
16/10/18	TERÇA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	28	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
17/10/18	QUARTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	100	Campinas	
17/10/18	QUARTA	Paulo	LOGAN FQE6359	GIBA	205	Campinas	Aeroporto Viracopos
17/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	GUILHERME	18	Várzea Paulista	Ofícios
17/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	GIBA	147	Campinas	Aeroporto Viracopos
17/10/18	QUARTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	12	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
18/10/18	QUINTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	101	Campinas	
18/10/18	QUINTA	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	15	Várzea Paulista	Oficina mecânica
18/10/18	QUINTA	Jesus	LOGAN FQW4395	ROBERTINHO	265	Cordelópolis	
18/10/18	QUINTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	28	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
19/10/18	SEXTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	239	São Paulo	
19/10/18	SEXTA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	18	Várzea Paulista	
19/10/18	SEXTA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	195	São Paulo	
19/10/18	SEXTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	19	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
22/10/18	SEGUNDA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	67	Jundiaí	
22/10/18	SEGUNDA	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	9	Várzea Paulista	Troca de Óleo
22/10/18	SEGUNDA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	13	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
23/10/18	TERÇA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	135	São Paulo	
23/10/18	TERÇA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	15	Várzea Paulista	
23/10/18	TERÇA	Jesus	LOGAN FQW4395	WESLEN	20	Várzea Paulista	Visita Bairros
23/10/18	TERÇA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	23	Jundiaí	
23/10/18	TERÇA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	27	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
24/10/18	QUARTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	29	Jundiaí	
24/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	JUAREZ	11	Várzea Paulista	Visita Bairros
24/10/18	QUARTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	10	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
25/10/18	QUINTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	46	Jundiaí	
25/10/18	QUINTA	Paulo	LOGAN FQE6359	ROBERTINHO	150	São Paulo	AleSp
25/10/18	QUINTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	9	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
26/10/18	SEXTA	Adriano	CRUZE DKI-2279	SILSO	48	Várzea Paulista	



Câmara Municipal de Várzea Paulista  
São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

DATA	SEMANA	MOTORISTA	VEICULO	USUÁRIO	KM TOTAL	LOCALIDADE	FINALIDADE
26/10/18	SEXTA	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	9	Várzea Paulista	Abastecimento
26/10/18	SEXTA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	20	Várzea Paulista	
26/10/18	SEXTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	25	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
27/10/18	SABADO	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	14	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
27/10/18	SABADO	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	35	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
27/10/18	SABADO	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	22	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
28/10/18	DOMINGO	Adriano	CRUZE DK1-2279	ADMINISTRAÇÃO	90	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
28/10/18	DOMINGO	Paulo	LOGAN FQE6359	ADMINISTRAÇÃO	22	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
28/10/18	DOMINGO	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	45	Várzea Paulista	Eleição 2º turno
29/10/18	SEGUNDA	Paulo	LOGAN FQE6359	SILSO	165	São Paulo	
29/10/18	SEGUNDA	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	128	São Paulo	Tribunal de Contas
29/10/18	SEGUNDA	Jesus	LOGAN FQW4395	WESLEN	11	Várzea Paulista	Visita Bairros
29/10/18	SEGUNDA	Taylan	VOYAGE DK12268	SILSO	92	Itupeva	
30/10/18	TERÇA	Paulo	LOGAN FQE6359	MAURO	235	Guarulhos	Aeroporto
30/10/18	TERÇA	Jesus	LOGAN FQW4395	WESLEN	29	Várzea Paulista	Visita Bairros
30/10/18	TERÇA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	18	Várzea Paulista	Atividades de Expediente
31/10/18	QUARTA	Paulo	LOGAN FQE6359	JUAREZ	149	São Paulo	AleSp
31/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	SILSO	24	Várzea Paulista	
31/10/18	QUARTA	Jesus	LOGAN FQW4395	ADMINISTRAÇÃO	25	Jundiaí	Buscar veículo oficina
31/10/18	QUARTA	Taylan	VOYAGE DK12268	ADMINISTRAÇÃO	10	Várzea Paulista	Atividades de Expediente



## Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo

Controladoria Interna

Relatório Outubro/18

Ainda com relação à frota, o uso por gabinete e pela administração da câmara durante o ano até este mês, em quilômetros se deu conforme quadro demonstrativo abaixo:

USUÁRIO	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	OUT
ADMINISTRAÇÃO	394	583	1436	369	513	740	401	1235	602	1284
CLAUDENIR				293	77			142		
GIBA				151						352
GUILHERME	141			260	193	298	182	535	121	18
HULK			134	258	190			71	388	203
JUAREZ	160	246	284	148	298	150		127	151	172
MAURO		415	120	118	445				187	235
OSMAR		57		24	37	123				15
PASQUALINO				168						
ROBERTINHO			122	777	953	307	375	555	183	428
SILSO	4589	2970	3167	2835	2510	2500	2811	2973	2551	3100
WESLEN		132		98	97	137	54	161	74	206
TOTAL	5284	4403	5263	5499	5313	4255	3823	5799	4257	6013

O resumo da despesa no ano com combustível e pedágio, bem como o consumo médio da frota e o preço médio do quilometro rodado, é demonstrado conforme quadro demonstrativo abaixo:

MÊS	COMBUSTIVEL	PEDÁGIO	KM MÊS	LITROS	KM/LT	R\$/KM
JAN	2.050,09	580,92	4925	521,539	9,44	0,42
FEV	2.143,77	473,52	4762	545,366	8,73	0,45
MAR	1.823,35	652,52	5263	463,855	11,35	0,35
ABR	2.720,88	296,72	5499	692,179	7,94	0,49
MAI	1.761,50	471,22	5313	448,15	11,86	0,33
JUN	2.307,28	365,02	4255	553,827	7,68	0,54
JUL	1.781,88	194,12	3823	424,368	9,01	0,47
AGO	2.398,45	660,36	5799	593,205	9,78	0,41
SET	2.056,64	461,56	4257	501,954	8,48	0,48
OUT	2.951,27	409,96	6013	676,717	8,89	0,49

Há de se registrar que durante o mês de setembro, o posto detentor da ata de registro de preços para o fornecimento de combustíveis, pediu o cancelamento da ata, considerando a variação de preços de combustíveis dos últimos meses, sendo que por esse motivo, foi necessário fazer uma contratação emergencial através de DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 72/2018 PROCESSO ADMINISTRATIVO 91/2018, para que os veículos da Câmara Municipal continuassem a trafegar, sendo que tal processo será novamente detalhado quando analisado os processos licitatórios.

## 2. ADIANTAMENTOS

Feito a análise dos adiantamentos que foram prestadas contas durante o mês de Setembro, e por parte da controladoria interna obteve o seguinte parecer:

Adto	Servidor	Valor	Devolução	Reforço	Gasto	Parecer	Data
069	Paulo Roberto de Oliveira	500,00	342,39		157,61	ressalvas	25/out/18
074	Maria Helena Oliveira Andrade e Silva	250,00	1,31		248,69	regular	30/out/18
070	Sandro José de Moraes	250,00		21,63	271,63	regular	30/out/18



## Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo

Controladoria Interna

Relatório Outubro/18

079	Sandro José de Moraes	250,00	19,13		230,87	regular	30/out/18
-----	-----------------------	--------	-------	--	--------	---------	-----------

As ressalvas apontadas, se referem à falta de informação quanto a finalidade da viagem realizada, pois em algumas viagens em que houve o uso de verba de adiantamento, não chegou essa informação à esta controladoria até o fechamento da análise do adiantamento, bem como, havia um adiantamento específico para atender as despesas do gabinete da presidência, que acabou tendo refeições suportadas por adiantamento dos senhores servidores motoristas.

### 3. PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS:

Houve vários procedimentos internos que culminaram na contratação por dispensa de licitação, sendo todos os atos ratificados pelo Sr. Presidente do Poder Legislativo, tais como:

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 93/2018– Modalidade: Dispensa por Limite 73/2018, Menor preço  
Objeto da Licitação: Contratação de Combustível gasolina para abastecimento da frota da Câmara Municipal de Várzea Paulista. R\$ 1.531,25. Várzea Paulista, 02 de Outubro de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 95/2018– Modalidade: Dispensa por Limite 75/2018, Menor preço  
Objeto da Licitação: Contratação de passagens aéreas e hospedagem de vereadores deste legislativo, em virtude de viagem a Brasília, entre os dias 17 e 18 de Outubro de 2018. R\$ 4.580,61. Empresa Vencedora Atui & Bisquolo Turismo e Eventos Eireli. Várzea Paulista, 16 de Outubro de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 95/2018– Modalidade: Dispensa por Limite 75/2018, Menor preço  
Objeto da Licitação: Contratação de passagens aéreas e hospedagem de vereadores deste legislativo, em virtude de viagem a Brasília, entre os dias 17 e 18 de Outubro de 2018. R\$ 5.994,81. Empresa Vencedora Atui & Bisquolo Turismo e Eventos Eireli. Várzea Paulista, 16 de Outubro de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 96/2018 – Modalidade: Dispensa por Limite 76/2018, Menor preço  
Objeto da Licitação: Contratação de empresa especializada para fornecimento de link dedicado de internet corporativa, via fibra óptica, com IP fixo, com 50MB para download e 50MB para upload, para este legislativo. E. L. Garcia Ltda. R\$ 5.850,00. Várzea Paulista, 31 de Agosto de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 97/2018– Modalidade: Dispensa por Limite 77/2018, Menor preço



## Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

Objeto da Licitação: Aquisição de bebida láctea para a maquina de café localizada na sala de presidência deste legislativo. Empresa Vencedora: Café Caiçara Ltda R\$ 460,00. Várzea Paulista, 22 de Outubro de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 98/2018– Modalidade: Dispensa por Justificativa 2/2018, Menor preço Objeto da Licitação: Aquisição de combustível utilizado nos veículos da frota da Câmara Municipal de Várzea Paulista. Fornecedor Vencedor: Auto Posto São José R\$ 9.187,50. Várzea Paulista, 23 de Outubro de 2018.

Contratante: CÂMARA MUNICIPAL DE VÁRZEA PAULISTA Processo nº 99/2018– Modalidade: Dispensa por Limite 78/2018, Menor preço Objeto da Licitação: Aquisição de peças e serviços para manutenção em veículo Cruze (DKI - 2279) da frota deste Legislativo. Fornecedor Vencedor: Cristiane Bissoli ME R\$ 448,00 Várzea Paulista, 26 de outubro de 2018.

Com relação ao processo nº 95/2018 Dispensa de Licitação 75/2018 Deve-se registrar que a decisão pela constituição de tal comissão de representação foi tomada pelos vereadores na manhã da terça feira dia 16 de Outubro, para o dia seguinte dia 17 de Outubro, e de imediato foram feitos os orçamentos iniciais, porém ao fechar os orçamentos já era final da tarde do dia 16 de Outubro, e devido a um evento que ocorreria na cidade de Brasília, os preços sofreram variações e a agencia não conseguiu manter os valores das passagens aéreas e do hotel, motivo pelo qual foi praticado um preço diferente do orçado, vez que a viagem estava programada para a manhã do dia 17 de Outubro e só foi obtida esta negativa de preços no final da tarde do dia 16 de Outubro.

Diante desse fato, foi praticado na tarde do dia 16 de Outubro o preço de R\$ 5.994,81 pela empresa que havia dado o menor orçamento no período da manhã do próprio dia 16 de Outubro, houve nova decisão da comissão de licitação com as justificativas pertinentes conforme documento constantes no processo, o ato foi novamente ratificado pelo Sr Presidente deste Poder Legislativo e Ordenador de Despesas no próprio dia 16 de Outubro de 2018, conforme documento constante no processo, porém sem que houvesse tempo necessário para que fosse feita as pesquisas necessárias.

#### 4. DESPESA COM PESSOAL:

Apenas para acompanhamento das despesas com a folha de pagamento cujo limite máximo está previsto no § 1º do artigo 29-A da Constituição Federal, durante o mês de Outubro de 2018 foi repassado a título de duodécimo para o Poder Legislati-





# Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo

Controladoria Interna

Relatório Outubro/18

Controladoria Interna  
Relatório  
para o Legislativo

vo a importância de R\$ 678.413,33 (seiscentos e setenta e oito mil, quatrocentos e treze reais e trinta e três centavos), e o gasto liquidado com a folha de pagamento nesse período foi da importância de R\$ 427.548,56 (quatrocentos e vinte e sete mil quinhentos e quarenta e oito reais e cinquenta e seis centavos), que corresponde a 63,93% (sessenta e três inteiros e noventa e três décimos por cento) do repasse bruto do exercício, conforme quadro demonstrativo abaixo:

	REPASSE		PESSOAL		%
	MÊS	ACUM	MÊS	ACUM	
JAN	678.413,33	678.413,33	374.560,52	374.560,52	55,21%
FEV	678.413,33	1.356.826,66	533.069,60	907.630,12	66,89%
MAR	678.413,33	2.035.239,99	386.561,70	1.294.191,82	63,59%
ABR	678.413,33	2.713.653,32	463.801,68	1.757.993,50	64,78%
MAI	678.413,33	3.392.066,65	417.264,94	2.175.258,44	64,13%
JUN	678.413,33	4.070.479,98	420.175,69	2.595.434,13	63,76%
JUL	678.413,33	4.748.893,31	524.097,30	3.119.531,43	65,69%
AGO	678.413,33	5.427.306,64	408.541,87	3.528.073,30	65,01%
SET	678.413,33	6.105.719,97	381.604,97	3.909.678,27	64,03%
OUT	678.413,33	6.784.133,30	427.548,56	4.337.226,83	63,93%

Sendo assim, cumpre registrar que o valor que esta Câmara Municipal dispendeu com a folha de pagamento no período em análise está dentro dos limites estabelecidos na Constituição Federal que é de até setenta por cento da receita bruta transferida.

Que foi observado o teto constitucional para pagamento dos servidores; que os valores de padrão de vencimentos foram fixados quando da revisão geral anual em maio de 2018; que os subsídios da edilidade foram fixados antes do pleito eleitoral de 2016, que o subsídio do presidente do legislativo é igual ao dos demais vereadores.

## 5. REPASSE FINANCEIRO

Em resumo o balancete financeiro apresenta a seguinte posição:

OUTUBRO				
	Saldo anterior	Entradas	Saídas	Saldo atual
Orçamentária	665.749,27	678.413,33	705.405,32	638.757,28
Extra orçamentária	111.381,40	152.917,11	151.896,47	112.402,04
Total	777.130,67	831.330,44	857.301,79	751.159,32

Foi feita uma devolução ao executivo de R\$ 130.000,00 no dia 11 de Outubro

Analisados os boletins de caixa, se observa que o repasse do duodécimo aconteceu no dia 22 de Outubro de 2018, sendo do importe de R\$ 678.413,33 (seiscentos e setenta e oito mil, quatrocentos e treze reais e trinta e três centavos).

Observando tais números, constata-se que o saldo anterior é correspondente ao boletim diário de tesouraria do dia 30SET18 e o saldo atual é correspondente ao boletim diário de tesouraria de 31OUT18.



Câmara Municipal de Várzea Paulista  
São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

Sendo assim constatada a regularidade do saldo atual em caixa, e estando, portanto o repasse feito a este legislativo dentro dos limites constitucionais do artigo 29-A inciso II da Constituição Federal.

## 6. AUDIÊNCIA PÚBLICA

Não Houve audiência publica promovida por esta Câmara Municipal durante o mês de Outubro de 2.018.

## 7. MATERIAIS DE CONSUMO

O Controle dos Materiais de escritório, de consumo e os patrimoniados ficam a cargo do servidor Sandro José de Moraes, ocupante do cargo de Agente de serviços Técnicos lotado na diretoria Administrativa.

## 8. GESTORES DE CONTRATO

Foram designados gestores de contratos, nos seguintes termos:

Contrato: 14/2016	Contratada: Governança Brasil S/A	Objeto: Locação de Software e licença de uso
Portaria: 1650/2018	Gestor: Esinar Ribeiro de Menezes Junior	
Processo: 93/2018	Contratada: Auto Posto São Jose	Objeto: Combustível para a frota do legislativo
Portaria: 1643/2018	Gestor: Esinar Ribeiro de Menezes Junior	
Contrato: 1433	Contratada: Café Caiçara Ltda	Objeto: Locação Maquina café expresso
Portaria: 1649/2018	Gestor: Esinar Ribeiro de Menezes Junior	
Contrato: 88/2017	Contratada: Grifon Brasil Ass. Ltda.	Objeto: Recorte Eletrônico Diários Oficiais
Portaria: 1648/2018	Gestor: Esinar Ribeiro de Menezes Junior	
Contrato: 76/2017	Contratada: CGMP S/A	Objeto: Cobrança Eletrônica de Pedágios
Portaria: 1647/2018	Gestor: Esinar Ribeiro de Menezes Junior	
Contrato: 109/2017	Contratada: Campo Verde Distribuidora	Objeto: Material de Limpeza e Higiene
Portaria: 1646/2018	Gestor: Sandro José de Moraes	
Contrato: 10/2017	Contratada: Micnet Tecnologia e Comercio	Objeto: Locação Impressoras e toneres
Portaria: 1632/2018	Gestor: Sandro José de Moraes	
Contrato: 02/2016	Contratada: Vila Barcelona Com Sup.	Objeto: Material de Escritório
Portaria: 1615/2017	Gestor: Sandro José de Moraes	
Contrato: 03/2016	Contratada: Darto Comercial Eireli ME	Objeto: Cesta Básica
Portaria: 1614/2018	Gestor: Sandro José de Moraes	
Contrato: 13/2018	Contratada: E. L. Garcia Ltda.	Objeto: Internet Banda Larga



# Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

Portaria:	Gestor: Sandro José de Moraes	
Contrato: 01/2015	Contratada: Gráfica Musselli Ltda ME	Objeto: Publicação de atos oficiais
Portaria: 1587/2017	Gestor: Leonardo Bastos Vanucchi	
Contrato: 09/2018	Contratada: Batista & Oliveira Refeições Ltda	Objeto: Fornec.Lanches Servidores
Portaria: 1657/2018	Gestor: Leonardo Bastos Vanucchi	

Porém, ainda existem contratos sem que o seu gestor esteja devidamente designado.

## 9. RECOMENDAÇÕES

- Que na análise verificou-se que a Câmara Municipal não tem conta de água e energia elétrica, sendo necessário instalar tais equipamentos, sendo que já foi entregue a esta Câmara Municipal e devidamente pago o projeto para a individualização da conta de energia elétrica, restando agora apenas à contratação das providências indicadas no projeto, no quesito energia elétrica.
- Que se continue a fazer o controle efetivo das horas extras dos servidores deste legislativo, buscando o princípio da eficiência, sendo esta inclusive uma das recomendações do Tribunal de Contas quando analisou o TC 188/026/13;
- Quando da apreciação dos gastos com a frota, verifica-se que vários relatórios não são detalhados faltando indicar os motivos das viagens, sendo que apesar de ter solicitado aos gabinetes dos senhores vereadores que informassem o interesse público das viagens, alguns gabinetes não responderam tal quesito, de modo que, não foi possível incluir tal informação no campo correspondente neste relatório, portanto sugere-se o aprimoramento e a pormenorização das informações lançadas em tais relatórios indicando a finalidade e o interesse público da viagem;
- Quanto ao controle da frota recomenda-se também a criação de mapas de viagens dos carros oficiais, para consignar o interesse público das viagens e respectivos destinos, bem como a observância da recomendação do Ministério Público local;
- Que conforme a Diretoria Financeira desta casa ainda não foram designados os gestores (fiscais) de todos os contratos vigentes, e que não se confundem as funções de ordenador de despesas com a função de gestor de contrato, portanto, recomenda-se que sejam designados gestores e eventualmente fiscais para os contratos vigentes.
- Quando da realização do II Encontro de Controladores Internos do Poder Legislativo Municipal ocorrido na Câmara Municipal de Campinas, em palestra ministrada pelo TCESP, houve expressa orientação no sentido de que sejam estruturadas as Ouvidorias nas respectivas Câmaras Municipais, em observância da Lei Federal 13.460 de 26 de Junho de 2.017 que estipulou prazo para entrada em vigor de "540" dias, ou seja, tal obrigatoriedade para este Poder Legislativo se dará em 18 de Dezembro de



## Câmara Municipal de Várzea Paulista

São Paulo  
Controladoria Interna  
Relatório Outubro/18

2018, portanto, recomenda-se que se adote as providências necessárias a fim de cumprir as determinações da citada Lei.

- Durante o mês verificou-se que houve alguns adiantamentos de servidores motoristas que suportaram despesas com refeições de vereadores, porém há Deliberação do Tribunal de Contas no TC-A 42975/026/08 que prevê que exceto o subsídio é vedado pagamento a qualquer título a vereador, e que nos casos de deslocamento de vereador oficialmente autorizado poderá ter as despesas cobertas sob a forma de adiantamento, inclusive, quando da análise das contas do exercício de 2012 desta edilidade pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, que recebeu numero TC 002291/026/12, no voto do conselheiro Dimas Eduardo Ramalho em seu subitem 2.3 ele tratou do presente tema, e ao final foi um dos motivos para o julgamento pela irregularidade das contas daquele exercício. E após pediu para que fosse oficiado á esta Câmara Municipal para ciência desta decisão, motivo pelo qual não podemos deixar de conhecer tal decisão, motivo pelo qual se reitera neste relatório o que já foi feito quando da análise da prestação de contas de adiantamento, que foi fazer **EXPRESSAS RECOMENDAÇÕES** para que se observe a deliberação acima citada.

### 10. CONCLUSÃO

Procedeu-se neste relatório (com doze paginas incluindo a folha de rosto) a análise das contas referente ao mês de OUTUBRO de 2018, que foi elaborado sob a responsabilidade da Câmara Municipal de Várzea Paulista.

Conclui-se que as demonstrações contábeis apresentadas, quando confrontada com o boletim de caixa, correspondem exatamente aos valores ali registrados, e estando dentro dos limites legais e constitucionais que disciplinam tal matéria, com as devidas ressalvas e recomendações lançadas no presente relatório.

Várzea Paulista, 30 de Novembro de 2018.

  
WALTER WACHEISK DE SOUZA  
Controlador Interno