



RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO - JULHO A SETEMBRO DE 2022

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, art. 63 a 66 da Lei Complementar nº 33 de 28/06/94 e Lei 1953 de 07/03/2001, o Serviço de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas até 30/09/2022.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar: 1) A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa e 2) A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos, e o cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos orientações e recomendações.

A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas: GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA; GESTÃO DE PESSOAL; GESTÃO DO PATRIMÔNIO; GESTÃO DO ALMOXARIFADO; GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO; GESTÃO DAS COMPRAS; GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE E DIVERSOS.

A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- Arrecadação do período de (janeiro a setembro de 2022) - (repasse da PMRC) R\$ 900.000,00 (do orçamento de R\$ 1.212.000,00 – parcela mensal no valor de R\$ 100.000,00);
- Situação financeira abaixo do esperado, porém a arrecadação das Receitas Próprias estimada em R\$ 12.000,00 está em 189,97% no valor arrecadado de janeiro a setembro de R\$ 22.796,79;
- Saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram realizadas nos prazos e enviados ao sistema AUDESP.

B – GESTÃO DE PESSOAL

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



- Gastos com pessoal em 29,02% de Despesa Orçada (janeiro a setembro);
- Folha de Pagamento e encargos sendo pagos regularmente;
- O atendimento a fase III do AUDESP está sendo atualizado.

C – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- O patrimônio segue os registros dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está sendo atualizado pelo setor responsável;
- A determinação da responsabilidade sobre os patrimônios de cada setor foi definida e está afixada na porta das salas dos responsáveis.

D – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- Os controles dos bens do Almojarifado são efetuados através de sistema informatizado próprio implantado;
- O setor responsável emite relatórios e balancetes mensais que são verificados pela Contabilidade.

E - GESTÃO DOS REPASSES RECEBIDOS DO EXECUTIVO

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- Os Repasses do Executivo Municipal são orçados e aprovados através da LOA e devidamente contabilizados nas contas específicas do Plano de Contas PCASP;
- Durante o exercício de 2022, os repasses efetivamente efetuados pela Administração Municipal, dos meses de janeiro a setembro, foram no montante de R\$ 857.250,00.

F - GESTÃO DAS COMPRAS E LICITAÇÕES



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- A integração entre os sistemas de Compras, Tesouraria e Contabilidade está implantada;
- Processos de compras ocorreram normalmente: materiais de expediente, limpeza e manutenção do APHRC;
- Empenho 187 – Speciale Viagens e Eventos Ltda. – Despesas com viagem e hospedagem na cidade de Lisboa / Portugal – participante Monica Frandi;
- ADITAMENTO 01/2022 – CARTA CONVITE 01/2021 1ª RENOVAÇÃO – C.A. ASSESSORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS SS LTDA. ME. - Prestação de serviços Técnico especializados de Assessoria Contábil. Vigência: 12 (doze) meses. Fundamento Legal: Lei 8666/93. Valor R\$ 70.560,00 (Setenta mil, quinhentos e sessenta reais). ASSINATURA DO CONTRATO EM 13/09/2022. Publicado DOM Edição 1392 de 14/09/22. Os serviços referem-se ao: cumprimento da legislação que rege a matéria (Lei nº 4320/64 e Lei Complementar nº 101/2000); registros de previsão de receita e da fixação da despesa, estabelecidas no orçamento público; escrituração da execução orçamentária da receita e da despesa; comparação entre previsão e realização das receitas e das despesas; controle das operações das variações patrimoniais; análise de relatórios a serem emitidos pela Autarquia; abertura e encerramento de exercício através de balanços e consolidações; análise e emissão de folha de pagamento e atividades fiscais e contábeis oriundas de recursos humanos; verificação e execução do cumprimento da legislação pertinente a área de finanças, contabilidade, patrimônio, recursos humanos e TCE-SP; procedimentos de coleta de dados e informações ao TCE-SP e ao AUDESP; acompanhamento da execução do Plano de Contas Aplicado ao setor (PCASP); padronização dos procedimentos contábeis do setor público, conforme manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP); fornecimento de informações atualizadas para subsidiar a tomada de decisões; atualização legislativa e suas implicações nas áreas financeira, contábil e fiscal; manutenção das obrigações da Autarquia relacionadas às áreas financeira, contábil e fiscal; elaboração dos serviços de rotina contábil; conciliação bancária mensal e encaminhamento de documentos para o sistema AUDESP; assinatura dos balancetes contábeis mensais e preparação para fechamento do Balanço Patrimonial anual e seus anexos. Destacamos que, com a aposentadoria do analista de gestão municipal Onivaldo Doniseti Dagnolo, que se deu a partir de 17/09/2021, a Autarquia ficou sem servidor responsável pela rotina contábil e fiscal no APHRC, o que justificou a ampliação do escopo do contrato de assessoria na área contábil;
- O atendimento a fase IV do AUDESP está sendo atualizado.



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



G - GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

Resumo das atividades realizadas pelo setor competente:

- As conciliações estão dentro dos prazos e realizadas, encaminhadas ao AUDESP;
- Execução orçamentária dentro dos Programas/Projetos orçados;
- Atendimento às obrigações do TCE-SP ocorreram normalmente.

Rio Claro, 30 de setembro de 2022

Ednaldo Ap. Rodrigues da Mata

Controle Interno – 2022 - Portaria APHRC nº 110 de 24/02/2022 (DOM-e em 25/02/2022), retroagindo seus efeitos a partir de 01/01/2022.