

RELATÓRIO
DO
CONTROLE INTERNO
4º Trimestre 2018

Patrícia Oliveira Silva
Controladora Interna



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

SUMÁRIO

1. Tesouraria.....	4
2. Orçamento.....	4
3. Processos de Compras.....	4
3.1. Tomadas de Preços	5
3.2. Convite	5
3.3. Dispensas - Art. 24 inciso XXII	5
3.4. Dispensas – Compra até R\$ 17.600,00.....	6
3.5. Inexigibilidade	7
4. Concurso Publico	7
5. Contratos.....	8
6. Pessoal	12
7. Adiantamento de Verba	16
8. Despesas.....	16
9. Informação	16
10. Frota.....	17
11. Verificação do almoxarifado	18
12. Verificação do Patrimônio.....	18
13. Audiência Publica	18
14. Apontamentos do TCESP no exercício de 2017	18
15. Apontamentos Recorrentes	18
16. Medidas Tomadas pela Administração	19
17. Parecer Final.....	19
17.1. Da Tesouraria	19
17.2. Dos Processos de Compras	19
17.3. Do Concurso Publico	20
17.4. Dos Contratos.....	20
17.5. De Pessoal	20



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

17.6. Das Despesas.....	20
17.7. Da Informação.....	20
17.8. Da Frota.....	20
17.9. Do Patrimônio.....	20



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
Quarto Trimestre de 2018

1. Tesouraria

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno os relatórios da tesouraria, não sendo possível a averiguação. Devendo os mesmos serem averiguados no próximo período.

Das despesas pagas em atraso no primeiro e segundo trimestre de 2018 que geraram multas e juros ainda não houve restituição dos valores, contudo, segundo informação verbal do Secretário Administrativo, o ressarcimento está sendo providenciado.

2. Orçamento

Não houve no quarto trimestre suplementação ou remanejamento de verbas.

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno a relação de recebimento do duodécimo nos meses de novembro e dezembro, nem o relatório de devolução de verbas à prefeitura. Devendo o mesmo ser averiguado no próximo período.

Após alerta do controle interno o Presidente da Câmara informou ao Tribunal de Contas a respeito da falta do repasse do duodécimo.

3. Processos de Compras

Em todos os processos vistoriados faltam assinaturas do responsável pela tesouraria atestando o pagamento e dos serviços contratados.

Das entregas imediatas, que não têm contratos, foram providenciadas os atestados de recebimentos.

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno a relação de das compras realizadas no quarto trimestre, sendo que foram vistoriados pela Divisão de Controle Interno apenas os processos localizados no arquivo da contabilidade, podendo a relação estar incompleta.

Os processos de compras com falhas apontados foram corrigidos, seguem relacionados as medidas tomadas no quarto trimestres e a situação dos novos processos localizados no arquivo da contabilidade:



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

3.1. Tomadas de Preços

Nº	OBJETO	LICITANTE	VALOR	FALHAS PROCESSUAIS e MEDIDAS TOMADAS
5	AQUISIÇÃO DE POLTRONAS CONFORM EDITAL E ANEXOS	SUPPORT COMERCIAL E SERVIÇOS EIRELI-ME	15.855,00	A execução e pagamento foram informados no sistema AUDESP, e foi colhida assinatura do responsável atestando o recebimento.
7	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PREST. DE SERVIÇOS COM FORNECIMENTO DOS SISTEMAS INF. PARA MICROCOMPUTADORES, ABRANGENDO CONVERSÃO DE DADOS, IMPLANTAÇÃO E CAPACITAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL, E ASSISTÊNCIA TÉCNICA MENSAL, CONFORME ESPECIFICAÇÕES E CONDIÇÕES DESTA TOMADA DE PREÇOS E SEUS ANEXOS.	CECAM CONSULTORIA ECON. CONT. E ADM MUNICIPAL LTDA	220.800,00	Falta publicação da adjudicação e homologação.
8	No período não houve abertura da licitação tomada de preço 008/2018			
9	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE EMISSÃO DE CARTÃO REFEIÇÃO E ADMINISTRAÇÃO DE BENEFICIO CONFORME EDITAL.	SODEXO PASS DO BRASIL SERVIÇOS E COMERCIO S/A	109.733,13	O processo está sendo executado em conformidade.

3.2. Convite

Nº	OBJETO	LICITANTE	VALOR	FALHAS PROCESSUAIS e MEDIDAS TOMADAS
1	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM PROCESSOS DE SELEÇÃO DE RECURSOS HUMANOS PARA A REALIZAÇÃO DE CONCURSO PUBLICA, VISANDO O PREENCHIMENTO DE VAGAS DE PROVIMENTO EFETIVO NAS ÁREAS ADMINISTRATIVA E LEGISLATIVA.	SUPORTE GESTÃO E RECURSOS HUMANOS LTDA	15.855,00	Foi informado no sistema AUDESP o ajuste e pagamento.

3.3. Dispensas - Art. 24 inciso XXII

Não houve no quarto trimestre abertura de nova dispensa que se enquadre no artigo 24 inciso XXII da lei de licitações e contratos.



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

3.4. Dispensas – Compra até R\$ 17.600,00

Nº	OBJETO	LICITANTE	VALOR	FALHAS PROCESSUAIS e MEDIDAS TOMADAS
5	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	TELEFONICA BRASIL SA	Não foi possível verificar	Foi iniciado um processo interno para abertura de licitação para que os serviços sejam contratados corretamente.
6	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	TELEFONICA BRASIL SA	Não foi possível verificar	Foi iniciado um processo interno para abertura de licitação para que os serviços sejam contratados corretamente.
7	SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES DA ADMINISTRAÇÃO	TELEFONICA BRASIL SA	Não foi possível verificar	Foi iniciado um processo interno para abertura de licitação para que os serviços sejam contratados corretamente.
17	SERVIÇO DE ENCADERNAÇÃO	SEBASTIÃO JOSE DA SILVA JUNIOR	3.600,00	O serviço foi atestado pelo Secretário Administrativo.
18	CERTIFICADO DIGITAL	IMPrensa OFICIAL S/A	187,50	O processo foi cancelado, falta justificativa de cancelamento e envio AUDESP.
19	CONFEÇÃO DE CONVITES E AQUISIÇÃO DE ENVELOPES	DR. PC COLOURS SOLUCOES EM INFORMATICA LTDA	260,00	O serviço foi atestado pelo Secretário Administrativo
21	CONFEÇÃO DE FAIXAS	EDERSON DE OLIVEIRA 21792857870	560,00	O serviço foi atestado pelo Secretário Administrativo
22	CONFEÇÃO DE TITULOS DE CIDADÃOS	CPS COM. DE PLACAS DE SINALIZAÇÃO LTDA	1.185,00	O serviço foi atestado pelo Secretário Administrativo.
25	SERVIÇO FOTOGRAFICO COM CONFEÇÃO DE ALBUM	HOBBE BAZAR E PAPELARIA LDTA - ME	3.200,00	O serviço foi atestado pelo Secretário Administrativo
47	SERVIÇO DE RECARGA DE EXTINTORES	EXTINSUL MATERIAL CONTRA INCENDIO	562,00	Falta assinatura do responsável pela tesouraria e atestado de recebimento dos serviços.
57	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE LIMPEZA PANOS DE CHÃO, DETERGENTE LAVA LOUÇAS E	MARIA APARECIDA P. BAZAR E ARMARINHOS - ME	205,80	Falta assinatura do responsável pela tesouraria e assinatura atestando o recebimento dos materiais.



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

	PAPEL TOALHA INTERFOLHA.			
60	AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENIZAÇÃO	PONTUAL HIGIENE E DESCARTAVEIS EIRELI e NOSSA COMERCIAL LTDA ME	1750,96	Falta assinatura do responsável pela tesouraria e assinatura atestando o recebimento dos materiais.
61	AQUISIÇÃO DE GENEROS ALIMENTICIOS	CCB CHITÃO CESTAS BASICAS LTDA -ME	2.643,00	Falta assinatura do responsável pela tesouraria.

3.5. Inexigibilidade

Nº	OBJETO	LICITANTE	VALOR	FALHAS PROCESSUAIS e MEDIDAS TOMADAS
1	CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS ESPECIALIZADAS PARA EMISSÃO DE BILHETE ELETRONICO E RECARGA DE VALE TRANSPORTE DAS LINHAS INTERMUNICIPAIS DE EMBU-GUAÇU E DO MUNICIPIO DE SÃO PAULO.	SÃO PAULO TRANSPORTES S/A E PROMOBOM AUTOPASS S/A	24.370,92	Foram colhidas as assinaturas e numeradas as páginas do processo contudo ainda falta termo de recebimento dos serviços.

4. Concurso Publico

No dia 07 de novembro foram homologadas as inscrições dos candidatos e a mesma foi publicada no dia 10 de novembro juntamente com a data e locais das provas, que foram realizadas no dia 25 de novembro;

No dia 09 de novembro foram cadastradas, as informação acerca do concurso, no sistema de concursos & seleções do AUDESP;

As provas ocorreram no dia 25 de novembro, no período da manhã para os cargos de Agente Legislativo do gabinete da Presidência e Agente de Serviços Técnicos Legislativo e no período da tarde para o cargo de Agente de Serviços Parlamentares;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Dia 27 de novembro foi publicado no site da câmara e da empresa contratada os gabaritos e ficou aberto do dia 28 ao 30 de novembro de 2018 o prazo de recurso quanto a aplicação das provas e gabaritos. Houveram quatro pedidos de recursos, todos com relação a questões da prova de agente de serviços parlamentares, após todos os recursos serem deferidos o gabarito foi alterado no dia 07 de dezembro e publicado no dia 08 de dezembro;

No dia 11 de dezembro a empresa Suporte Gestão de Recursos Humanos Ltda foi notificada pela comissão de concurso por descumprimento dos prazos ao atrasar a entrega do cronograma definitivo do concurso;

No dia 12 de dezembro foi publicado o resultado do concurso com a classificação dos aprovados, a relação dos não aprovados e relação dos candidatos ausentes;

No dia 21 de Dezembro foi cadastrado do sistema de concursos & seleções do AUDESP o resultado e homologação do concurso;

Ainda no dia 21 de dezembro a comissão de concurso reuniram-se para encerramento do concurso.

5. Contratos

A Câmara possui atualmente os contratos relacionados abaixo em vigência:

NUMERO	FORNECEDOR	OBJETO
007/2015	EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELEGRAFOS	PRESTAÇÃO, PELA ECT, DE SERVIÇOS E VENDA DE PRODUTOS, QUE ATENDAM A NECESSIDADE DA CONTRATANTE.
002/2016-1	WEB LINE SOFTWARE LTDA EPP	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE COM MANUTENÇÃO E SUPORTE TÉCNICO DO SITE E TRANSMISSÃO AO VIVO.
003/2016	LUIZ CARLOS GUIMARÃES	PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE OPERAÇÃO E GRAVAÇÃO DE SOM E VIDEO
004/2016	FLAVIA PIRES DOS SANTOS ZATTA	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE INFORMATICA E ATUALIZAÇÃO DO SITE DA CAMARA.
006/2016	JOSE HERINQUE DOS ANJOS SOUSA E OUTRO	LOCAÇÃO DE IMÓVEL PARA OS GABINETES DOS VEREADORES, DIVISÃO DE SERVIÇOS LEGISLATIVOS, DIVISÃO DE CONTABILIDADE, FINANÇAS E ORÇAMENTOS E OUTROS.
001/2017-1	PLANINVESTI ADMINISTRAÇÃO E SERVIÇOS LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

		DE SERVIÇOS DE ADMINISTRAÇÃO, FISCALIZAÇÃO E FORNECIMENTO DE CARTÕES DO TIPO REFEIÇÃO COM CHIP OU TARJA MAGNETICA PARA OS SERVIDORES DA CÂMARA MUNICIPAL DE EMBU-GUAÇU CONFORME ESPECIFICAÇÕES DESTA TOMADA DE PREÇOS E ANEXOS.
004/2017-1	TELEFONICA BRASIL S/A	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE LINK DEDICADO DE 10MB COM SLA MINIMA 99,2, VISANDO ACESSOS PERMANENTES E COMPLETOS PARA CONEXÃO À REDE MUNDIAL INTERNET, DE ACESSO ILIMITADO FULL DUPLEX, ATRAVÉS DE FIBRA ÓPTICA OU PAR METALICO, CONTEMPLANDO SUPORTE TÉCNICO, FORNECIMENTO, INSTALAÇÃO, ATIVAÇÃO E CONFIGURAÇÃO DOS EQUIPAMENTOS, CONFORME DESCRITO NESTE EDITAL E NOS TERMOS DAS CONCESSÕES OUTORGADAS PELA AGÊNCIA NACIONAL DE TELECOMUNICAÇÕES - ANATEL.
007/2017	EDUARDO P. SIQUEIRA 22563847800	CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURIDICA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MOTOFRETE, EM CARATER EVENTUAL, PARA ENTREGA E COLETA DE OBJETOS, MATERIAIS DE PEQUENO PORTE, DOCUMENTOS, OFICIOS, MALOTES, SERVIÇOS EM BANCOS E OUTROS NECESSÁRIOS NO MUNICIPIO DE EMBU-GUAÇU, MUNICIPIO DE SÃO PAULO E REGIÃO METROPOLITANA DE SÃO PAULO.
008/2017-1	JOBLINE RECURSOS HUMANOS E SERVIÇOS LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS ESPECIALIZADAS NA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS: I - DE LIMPEZA, ASSEIO, CONSERVAÇÃO PREDIAL, DAS ÁREAS INTERNAS, EXTERNAS; II - SERVIÇO DE RECEPÇÃO; III - SERVIÇO DE COPEIRAGEM; IV - SERVIÇO DE CONTROLADOR DE ACESSO, NAS UNIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE EMBU-GUAÇU
009/2017-1	ULRIK COMERCIO E SERVIÇO EIRELI - EPP	CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS ESPECIALIZADAS NA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS: I - DE LIMPEZA, ASSEIO, CONSERVAÇÃO PREDIAL, DAS ÁREAS INTERNAS, EXTERNAS; II - SERVIÇO DE RECEPÇÃO; III - SERVIÇO DE COPEIRAGEM; IV - SERVIÇO DE CONTROLADOR DE ACESSO, NAS UNIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE EMBU-GUAÇU
001/2018	TELEFONICA BRASIL S/A	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TELEFONIA MÓVEL PESSOAL (SMP) PARA OPERAÇÃO DE TRANSMISSÃO DE VOZ E DADOS, COM A



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

		DISPONIBILIZAÇÃO DE UNIDADES DE ESTAÇÕES MÓVEIS EM REGIME DE COMODATO, CONFORME DESCRITO NESTE EDITAL E NOS TERMOS DAS CONCESSÕES OUTORGADAS PELA AGÊNCIA NACIONAL DE TELECOMUNICAÇÕES - ANATEL.
002/2018	LIZ SERVIÇOS ONLINE LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESAS ESPECIALIZADAS PARA CESSÃO DE USO DE SOFTWARE E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS DE IMPLANTAÇÃO, INDEXAÇÃO, CONSOLIDAÇÃO, COMPILAÇÃO, VERSIONAMENTO, PUBLICAÇÃO E GERENCIAMENTO ON-LINE DA LEGISLAÇÃO MUNICIPAL
003/2018	DISTRIBUIDORA DE AGUA NOBRE LTDA-ME	AQUISIÇÃO DE ÁGUA MINERAL
004/2018	IMPrensa OFICIAL DO ESTADO DE SÃO PAULO	SERVIÇOS DE PUBLICAÇÃO DE ATOS LEGAIS E PUBLICAÇÕES OBRIGATÓRIA NO JORNAL DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO - PUBNET.
005/2018	SUPORTE GESTAO E RECURSOS HUMANOS LTDA.	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM PROCESSOS DE SELEÇÃO DE RECURSOS HUMANOS PARA A REALIZAÇÃO DE CONCURSO PÚBLICA, VISANDO O PREENCHIMENTO DE VAGAS DE PROVIMENTOS EFETIVOS NAS ÁREAS ADMINISTRATIVAS E LEGISLATIVAS.
006/2018	JORNAL VIVER SÃO PAULO LTDA	CONTRATAÇÃO DE JORNAL IMPRESSO DE CIRCULAÇÃO NO MUNICÍPIO DE EMBU-GUAÇU, PARA EXECUÇÃO DE SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES LEGAIS E DE ATOS OFICIAIS DA AMINISTRAÇÃO DA CÂMARA MUNICIPAL DE EMBU-GUAÇU.
007/2018	BPGR TECNOLOGIA E INFORMACAO LTDA - EPP	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MONITORAMENTO E ALERTA DE PUBLICAÇÃO.
008/2018	SUPORTE GESTAO E RECURSOS HUMANOS LTDA.	SERVIÇOS ESPECIALIZADO PARA EMISSÃO DE BOLETO BANCÁRIO NA PLATAFORMA DE INSCRIÇÃO DO CONCURSO PÚBLICO PARA CÂMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU.
009/2018	CECAM CONSULTORIA ECONOMICA CONTÁBIL E ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL LTDA	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS COM FORNECIMENTO DOS SISTEMAS INFORMATIZADOS PARA MICROCOMPUTADORES, ABRANGENDO CONVERSÃO DE DADOS, IMPLANTAÇÃO E CAPACITAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL, E ASSISTÊNCIA TÉCNICA MENSAL.
010/2018	SODEXO PASS DO BRASIL SERVIÇOS E COMÉRCIO S.A	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE EMISSÃO DE CARTÃO REFEIÇÃO E ADMINISTRAÇÃO DE



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

		BENEFICIO CONFORME EDITAL.
--	--	----------------------------

A maioria das pendencias apontadas no relatório do terceiro trimestre foram sanadas, restando apenas os contratos abaixo relacionados que ainda necessitando de correções:

- 006/2018 faltam assinaturas no termo de prorrogação, publicação e relatório de impacto financeiro;
- 007/2018 falta cópia do ato nomeação do gestor;
- 009/2018 falta nomeação do gestor;

Foram encontradas as pendencias de execuções contratuais:

- Contrato 007/2015 - EMPRESA BRASILEIRA DE CORREIOS E TELÉGRAFOS - as assinaturas que faltavam do Presidente foram colhidas, contudo continuam faltando assinaturas do gestor do contrato e do secretário administrativo;
- Contrato 007/2017 - EDUARDO PEREIRA SIQUEIRA - continua faltando anexar ao processo de execução e pagamento as ordens de serviços conforme sugestão do gestor do contrato;
- Contrato 007/2018 - BPGR TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO EIRELI - EP - o contrato continua com apenas a um relatório de gestão.

Foram providenciadas correções nas execuções dos contratos:

- Contrato 008/2014 - CECAM CONSULTORIA ECONÔMICA CONTÁBIL E ADM MUNICIPAL LTDA - após apontamento do controle interno foi esclarecido que que os serviços 08 a 17 de setembro se tratavam de um dispensa de licitação, que apenas estava arquivada erroneamente. A mesma foi corrigida.
- Contrato 001/2017 - PLANINVESTI ADMINISTRAÇÃO E SERVIÇOS LTDA - após notificação do gestor o serviço foi regularizado e o termo circunstanciado foi assinado;
- Contrato 004/2017 - TELEFONICA BRASIL S/A (link dedicado) - as ordens de pagamento e liquidações foram estornadas para correção e posterior liquidação do empenho correto, as páginas foram numeradas;
- Contrato 008/2017 - JOB LINE RECURSOS HUMANOS E SERVIÇOS LTDA EPP - a empresa continua entregando os documentos comprobatórios de regularidade com atraso o que tem ocasionado atraso no pagamento, mas a empresa foi notificada para que seja pontual nas entregas dos documentos;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

- Contrato 001/2018 - TELEFONICA BRASIL S/A (telefonia móvel) – as páginas foram numeradas e os termos circunstanciados foram assinados, o gestor do contrato solicitou o reembolso do valor pago a mais devendo a restituição constar nas próximas faturas;
- Contrato 005/2018 – SUPORTE GESTÃO E RECURSOS HUMANOS LTDA (concurso público), após notificação da comissão de concurso a empresa apresentou o cronograma das fases restantes e a comissão apresentou nos termos circunstanciados do contratos parecer favorável a respeito à execução contratual.
- Contrato 008/2018 – SUPORTE GESTÃO E RECURSOS HUMANOS LTDA (processamento de boleto) - foi anexada cópia de nomeação da comissão de concurso que realizou a gestão do contrato;
- Contrato 009/2018 – CECAM CONSULTORIA ECONÔMICA CONTÁBIL E ADM MUNICIPAL LTDA, - os valores empenhados foram corrigidos e as páginas foram numeradas.

No quarto trimestre de 2018 foi reajustado o valor do contrato 006/2016 – JOSE HENRIQUE DO ANJOS SOUZA E OUTRO, sendo o reajuste previsto e permitido por lei e estando. Contudo faltam assinaturas no termo por parte dos contratados.

Nas prorrogações anteriores foram corrigidos:

- 004/2016 - Foi assinado pelo Presidente a Autorização de Aditamento e anexado o comprovante de publicação;
- 002/2017 – Foi anexado o comprovante de publicação;
- 004/2017 – Foram numeradas as páginas, colhidas as assinaturas do presidente na autorização e no termo de ciência e notificação de prorrogação e assinatura do secretário na justificativa;

6. Pessoal

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno os relatórios com de gasto com pessoal dos meses de outubro, novembro e dezembro, não sendo possível averiguar os percentuais de gasto com pessoal. Devendo os índices serem verificados no próximos período.

Também não foi remetido à Divisão de Controle Interno o quadro de pessoal da câmara atualizado.



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Foram concedidas e pagas gratificações, conforme relação:

Dispositivo legal	Fundamento	Valor	Servidores
Lei Municipal 961/93 e art. 9 Lei complementar 088/2012 e Art. 183 da Lei Municipal 584/1987	Nível superior.	20% sobre o vencimento	Todos os servidores que possuem ensino superior.
Art. 183 da Lei Municipal 584/1987 inciso III	Execução ou colaboração em trabalhos técnicos ou científicos, fora das atribuições normais do cargo.	Até 100% sobre o vencimento	Agente De Recursos Humanos E Folha De Pagamento, Supervisor de Serviços Legislativos e quatro agente de serviços parlamentares.
Art. 183 da Lei Municipal 584/1987 inciso I	Exercício de funções especificadas em lei	Até 100% sobre o vencimento	Agente de Serviços Administrativo, Procurador Geral Do Legislativo e Secretario Administrativo.
Art. 13 da Lei Complementar 088/2012	Exercer função gratificada.	100% sobre o vencimento	Chefe De Divisão De C. Fin E Orçamento, Chefe De Divisão Serv. Tec Legislativo, Controlador Interno.
Art. 11 da Lei Complementar 088/2012	Prestar serviços no Plenário.	1/3 sobre o vencimento	Chefe De Divisão Serv. Tec Legislativo e Agente Se Serviços Administrativo
Art. 10 Lei Complementar 088/2012	Prestar serviços junto ao Gabinete da Presidência.	1/3 sobre o vencimento	Procurador Geral Do Legislativo, Chefe De Gabinete Da Presidência, Secretario Administrativo
Lei Municipal 750/1990	Completar 4 quinquênios de serviços público municipal	1/6 sobre o vencimento	Chefe De Divisão Serv. Tec Legislativo, Agente de Serviços Administrativos e Chefe de Divisão de Finanças Orçamento e Contabilidade.

No quarto trimestre não houve resposta por parte de secretaria administrativa a respeito das gratificações às comissão de licitação. A respeito da gratificação à comissão de patrimônio foi informado verbalmente pelo secretário de administração que a comissão é atuante durante o ano todo;

A gratificação pelo exercício de função especificada e a gratificação de nível universitário ao cargos que a lei exige nível universitário, apontadas pelo tribunal como indevidas, ainda estão sendo estudas pela Administração para que sejam regularizadas;

O subsidio do prefeito, de acordo com a lei complementar 136/2016, está fixado em R\$ 15.900,00 e o subsidio do deputado estadual, de acordo com a lei estadual 16.090/2016, está fixado em R\$ 25.322,25 e conforme apurado nas folhas de pagamento todos os salários



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

e subsídios estão dentro do permitidos por lei uma vez que os salários não ultrapassam o valor do prefeito nem os subsídios ultrapassam os 40% do deputado estadual;

Continua faltando na folha de pagamento dos vereadores comprovação de presença ou ausências dos mesmos, deixando de justificar o desconto de dois dias de falta em sessões, no mês de junho, de um vereador, contudo a divisão legislativa informou que estará providenciando a informação de presença dos vereadores à divisão de contabilidade;

Continua constando na folha de pagamento do pessoal da administração descontos no salário do chefe de divisão de contabilidade, finanças e orçamento nos meses de junho de R\$ 506,66, julho de R\$ 75,55 e setembro de 665,80, contudo não consta no processo do que se trata o desconto nem autorização do servidor;

O valor R\$ 0,01 pago a menor nos salários de referências 6C, 7C, 7D, 2D nos meses de abril, maio e junho começou a ser restituído no mês de dezembro, assim também o salário de referência 4G, que foi pago com diferença a maior de R\$ 0,01, foi restituído na exoneração do servidor.

Continuam nos processos 008, 013, 014 e 15, referentes a folha de pagamentos e férias, a falta das devidas assinaturas dos responsáveis do responsável pela tesouraria atestando o pagamento da despesa;

Falta também no processo 034/2018 de exoneração as assinaturas dos responsáveis;

O documento que consta o cálculo dos salários continua sendo utilizado como base para os empenhos, relatório da Folha, mesmo contendo indicação que o mesmo não deve ser utilizado como resumo para empenhamento;

Os cargos em comissão chefe de gabinete do presidente, secretario administrativo e procurador legislativo têm como pré-requisito possui nível superior, requisito e qualificação condizentes com cargos de chefia, direção ou assessoramento;

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno as folhas de registro de frequência dos servidores. Devendo as mesmas serem verificadas no próximo período.

No mês de novembro foi exonerada a Agente de Serviço Parlamentar Kim Carvalho de Albuquerque e no mês de dezembro foram exonerados o Chefe de Gabinete do Presidente Bruno Maia, o Secretario Administrativo Sergio Andrade, o Procurador Geral do Legislativo Paulo Sergio Valente, e os Chefes de Gabinetes dos Vereadores Carlos Henrique das Neves



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Correia Messias, Olímpio Rodrigues da Silva Neto, Reinaldo Severino de Oliveira, Claudete da Silva Gonçalves, Daniel Augusto Aguiar, Daniela Ribeiro da Luz, Fabio Veloso de Oliveira, Rodrigo Aparecido Soares Miranda, Rodrigo Senhorinho dos Santo, Sergio Pires, Sidmar Domingues Serodio e Urbano Gomes de Queiroz Junior;

Devido a demanda de serviços na divisão de contabilidade até o fechamento desse relatório não foi remetido à divisão de controle interno o controle das férias do servidores. Mas em vistoria ao processo 008/2018 de férias foi possível verificar que foram concedidas no terceiro trimestre as férias dos servidores Luiz Fernando Ferreira de Souza, Patrícia Oliveira Silva, Elias Araújo Cunha, Fernanda Torres Lopes, Guilherme Augusto Sousa e Yolanda Mitiko Vital Fernandes.

Encontra-se licenciado o Vereador Alessandro da Silva Cruz desde o dia 17 de janeiro de 2018. Contudo no dia 12 de dezembro o mesmo reassumiu o cargo e em seguida, no mesmo dia, voltou a se afastar. O que levou a saída e retorno do Suplemente Valtenir Rodrigues Dos Santos.

No dia 22 de agosto foi requerido pelo Vereador Fabio Ribeiro da Cruz afastamento para tratar de assuntos pessoais até o dia 11 de dezembro de 2018, assumindo durante esse período o Suplente Reinaldo Franco de Souza.

Acabou em 04 de setembro o a licença maternidade da Agente de Serviços Parlamentares Fernanda Torres Lopes.

Conforme disposto no artigo 41 da Constituição Federal estão em período probatório os servidores abaixo relacionados:

NOME	CARGO	ADMISSÃO	FIM DO PERIODO
Eliel Bonfim dos Santos	Agente de Serviços Parlamentares	18/04/2017	02/04/2020
Guilherme Augusto Sousa Campos	Agente de Serviços Parlamentares	17/08/2016	01/08/2020
Lucas Myller Paulino de Farias	Agente de Serviços Parlamentares	18/04/2017	02/04/2020
Raphael Carvalho Oliveira	Agente de Serviços Parlamentares	09/05/2016	24/04/2019
Yolanda Mitiko Vital Fernandes	Agente de Serviços Parlamentares	18/04/2017	02/04/2020

Conforme consta nos relatórios da folha os encargo previdenciários foram devidamente recolhidos nos meses de outubro, novembro e dezembro de 2018;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Os encargos previdenciários dos servidores estão sendo devidamente empenhados e pagos.

Os valores retidos do empréstimo consignado tem sido devidamente repassados pela câmara a Caixa Econômica Federal

Em 20 de junho a Câmara firmou com o Banco do Brasil convenio para concessão de empréstimos ou financiamentos ao servidores, aposentados e/ou pensionistas com consignação em folha de pagamento.

7. Adiantamento de Verba

Não houve adiantamento de verba no quarto trimestre.

8. Despesas

As despesas da Câmara foram todas empenhadas previamente. Contudo tem faltado assinatura responsável pela tesouraria nas ordens de pagamento;

As notas fiscais estão de acordo com as notas de empenhos em descrição, valor e fornecedor;

Os empenhos estão sendo realizados em suas devidas dotações orçamentarias;

Não houve despesa tida como impropria;

Devido à grande demanda de serviços na Divisão de Contabilidade para encerramento e abertura do exercício não foi remetido ao Divisão de Controle Interno o relatório de restos a pagar, não sendo possível da execução e saldo de restos a pagar. Devendo o mesmo ser verificado no próximo período.

9. Informação

O procedimento de informações AUDESP fase IV – LICITAÇÕES E CONTRATOS – está em fase de adequação e algumas das informações estão sendo enviadas com atraso, porem todas que estão dentro do valor de remessa estão sendo enviadas.

Há disponível serviço de informação ao cidadão, o serviço está disponível no site oficial da Câmara, contudo não houve solicitações de informações no quarto trimestre de 2018;

As licitações realizadas em anos anteriores estão disponíveis para consulta, estão também as realizadas em 2018 e as que estão em andamento.

Encontram-se publicados e atualizados, no site da câmara, todos os contratos desde ano de 2015;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Está disponível no site edital de cadastro de fornecedores com publicado em 22 de fevereiro de 2018.

As prestações de contas dos adiantamentos estão disponíveis no site;

Estão disponíveis no site os balancetes mensais, porem falta atualizar os meses de setembro, outubro, novembro e dezembro;

Estão disponíveis no site os balanços patrimoniais, balanços orçamentários, balanços financeiros, demonstrações das variações patrimoniais. E foram atualizados os relatórios de gestão fiscal até o 2 quadrimestre;

A tabela de cargos e salário do exercício anterior está disponível e atualizada no site;

Estão disponíveis e atualizados no site na busca por vereador os projetos de leis, e em atividade legislativa. As pautas das sessões encontram-se disponíveis, atos do Presidente, atos da Mesa, as portarias, as atas das sessões e as resoluções;

O portal da legislação do município está completo e atualizado;

Estão disponíveis e atualizadas os expediente e as atas das sessões ordinárias, extraordinárias e audiências públicas.

O portal de transparência está completo e atualizado.

As informações tem sidas prestadas conforme o calendário de obrigações 2018 – Comunicado SDG N° 31/2017- estando todas em dia, contudo houve um atraso na entrega da conciliação bancaria do mês de agosto.

10. Frota

A câmara possui apenas o automóvel de passeio Renault Logan Dynamique 1.6 8V, fabricação 2014, modelo 2015, 4 portas, Flex, chapa de patrimônio 930, localizado no gabinete da Presidência;

A utilização do veículo está sendo registrada diariamente através do preenchimento de formulário próprio, assim como os abastecimento, que condiz com o modelo do veículo e quilometragem rodada;

O registro de licenciamento e seguro obrigatório estão em dia;

Não houve no quarto trimestre despesa de manutenção do veículo;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

11. Verificação do almoxarifado

O almoxarifado encontra-se organizado, com todos os itens com saldo conforme consta no relatório financeiro, as saídas tem sido registradas;

As saídas de materiais têm sido devidamente registradas e assinadas.

12. Verificação do Patrimônio

A maioria dos bens localizados encontram-se com a identificação do patrimônio, contudo não encontram-se disponíveis nas salas, departamentos ou divisões uma relação dos bens presentes, em local de fácil acesso;

Ainda faltam os termos de responsabilidades de alguns locais. A divisão de contabilidade informou que está o levantamento físico do inventario patrimonial foi realizado, faltando o lançamento dos dados no sistema e após a finalização serão emitidos todos os termos de responsabilidades e colhidas as assinatura.

13. Audiência Publica

Foi realizada no quarto trimestre de 2018 a audiência pública conforme segue:

TEMA	DATA	DIVULGAÇÃO
Proposta Orçamentaria 2019	10/11/2019	Site da câmara

14. Apontamentos do TCESP no exercício de 2017

- Falta de recolhimento, por parte de vereador reeleito, de quantias que foram antes indevidamente pagas;
- Falta de fidedignidade dos dados prestados no sistema AUDESP;
- Alto percentual de cargos em comissão;
- Provimento do cargo de procurador Geral em comissão;
- Concessão de nível superior para cargos cujo o pré-requisito é possuir nível superior;
- Concessão de gratificação por exercício de funções já atribuídas aos cargos;
- Ausência de critério para concessão de gratificação com livre escolha dos percentuais pelo Presidente;
- Não atendimento das recomendações quanto ao nível de escolaridade para o cargo de chefe de gabinete;

15. Apontamentos Recorrentes

Seguem os apontamentos do TCESP nos exercícios 2013, 2014, 2015, 2016 e 2017

APONTAMENTO	RECORRENCIAS
-------------	--------------



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

Fidedignidade dos dados prestados no sistema AUDESP. Diferença dos dados prestados ao AUDESP e os apurados in loco.	2013, 2014, 2015, 2016 e 2017
Entrega intempestiva de documentos ao sistema AUDESP.	2013, 2014 e 2015
Falta de legislação municipal para pagamento de adiantamento de salário.	2014, 2015 e 2016
Concessão de gratificação sem critérios e pagamento de nível universitário a cargo que já exigem nível universitário	2016 e 2017
Alto percentual de cargos em comissão.	2014 e 2015
Escolaridade do cargo chefe de gabinete incompatível com o cargo de assessoria.	2014, 2015, 2016 e 2017
Ingresso do cargo de Procurador Geral do Legislativo através de concurso público	2015 e 2017

16. Medidas Tomadas pela Administração

- ✓ Cobrança do Duodécimo;
- ✓ Planejamento das licitações e abertura de novos processos;
- ✓ Estudo para regularizar as gratificações apontadas pelo TCESP;
- ✓ Realização de inventário patrimonial;
- ✓ Colhidas as assinaturas faltantes em documentos;
- ✓ Numeradas as páginas de processos variados;

17. Parecer Final

Apesar dos esforços para que os apontamentos anteriores sejam sanados e das reuniões juntamente com o Presidente e o Secretário para alinhamento das medidas a serem tomadas, ainda há pontos a serem corrigidos e melhorados, uma vez que nem todas as medidas firmadas em reunião foram executadas pela administração.

17.1. Da Tesouraria

Das despesas pagas em atraso no primeiro e segundo trimestre de 2018 que geraram multas e juros ainda não houve restituição dos valores, contudo o ressarcimento está sendo providenciado.

Devida à grande demanda de serviços na contabilidade no início do exercício de 2019, até o fechamento desse relatório não foi remetido a Divisão de Controle Interno os relatórios da tesouraria, não sendo possível a averiguação. Devendo os mesmos serem averiguados no próximo período.

17.2. Dos Processos de Compras

Falhas anteriores foram corrigidas e regularizadas, contudo outras ainda precisam ser sanadas;

As dispensas de licitações estão mais organizadas e as licitações estão sendo mais planejadas.

Falta assinatura do responsável pela tesouraria atestando o pagamento da despesa em todos os processos;



PODER LEGISLATIVO
CAMARA MUNICIPAL DE EMBU GUAÇU

Divisão de Controle Interno Fone (11) 4661-9472 R. 108 Cel.(11)95077-5500
Rua Coronel Luiz Tenório de Brito, 752, 2 Andar, Centro, Embu Guaçu

17.3. Do Concurso Publico

O Concurso foi concluído com sucesso.

17.4. Dos Contratos

Os processos contratuais ainda tem apresentados falhas simples, fáceis de resolver, assim como as execuções tem apresentados problemas que necessitam de mais atenção;

17.5. De Pessoal

Ainda não houve resposta sobre a gratificação das as comissões de licitação.

A gratificação pelo exercício de função especificada e a gratificação de nível universitário ao cargos que a lei exige nível universitário, apontadas pelo tribunal como indevidas, estão sendo estudas pela Administração para que sejam regularizadas;

Ainda não consta no processo de folha comprovação de presença ou ausências dos vereadores, contudo será providenciada.

17.6. Das Despesas

As despesas da Câmara estão sendo devidamente empenhadas.

17.7. Da Informação

As informações tanto no site oficial da câmara, quanto as publicações obrigatórias estão sendo cumpridas corretamente;

17.8. Da Frota

O único veículo da câmara está sendo devidamente utilizado e seu uso tem sido documentado.

17.9. Do Patrimônio

Ainda faltam os termos de responsabilidades de alguns locais. A divisão de contabilidade informou verbalmente que o inventario foi realizado faltando o lançamento dos dados no sistema e após a finalização serão emitidos todos os termos de responsabilidades e colhidas as assinatura.

Embu Guaçu, 03 de Janeiro de 2019.

Patrícia Oliveira Silva
Controladora Interna