



# Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

1

## SUMÁRIO

<b>1. APRESENTAÇÃO .....</b>	<b>2</b>
<b>2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS.....</b>	<b>2</b>
<b>3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO.....</b>	<b>2</b>
Receita–repasso duodécimo mensal .....	2
Despesas .....	3
<b>4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL .....</b>	<b>4</b>
Limite Total da Despesa do Legislativo .....	4
Percentual do subsídio do Deputado Estadual .....	4
Limite de despesa com pessoal.....	5
<b>5. DIÁRIAS .....</b>	<b>5</b>
<b>6. LICITAÇÕES .....</b>	<b>5</b>
Contratos e aditivos .....	5
<b>7. PATRIMÔNIO .....</b>	<b>6</b>
<b>8. CONCLUSÃO .....</b>	<b>6</b>





## RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

<b>Exercício</b>	2023
<b>Órgão</b>	Câmara Municipal de Poá
<b>Assunto</b>	Prestação de Contas do 2º Quadrimestre
<b>Presidente</b>	Patrícia Bin de Sousa Sanches
<b>Financeiro</b>	Elisangela Gomes Pereira da Rocha
<b>Diretor Geral</b>	Filipe Macena da Silva

### 1. APRESENTAÇÃO

Em atendimento ao disposto nos arts. 31 e 74 da Constituição da República que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, a Câmara Municipal de Vereadores, instituiu seu Sistema de Controle Interno através da Resolução nº 020/2013 e consolidou sua atribuição na lei complementar nº 2, de 9 de maio de 2016, apresenta o presente relatório detalhado dos dados do 2º Quadrimestre de 2023.

### 2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS

Examinamos todas as despesas empenhadas na Câmara nos meses de Maio a Agosto de 2023.

O trabalho não nos indicou qualquer aspecto que merecesse destaque, motivo pelo qual nada demais relevante temos a relatar sobre o assunto.

### 3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

Receita—repasso duodécimo mensal

O Controle Interno acompanhou mensalmente, os repasses dos recursos destinados a esta Casa Legislativa, tendo em vista a Dotação Orçamentária Anual







prevista na lei municipal 4.279/2022 destinada ao Poder Legislativo referente ao Exercício de 2023, conforme disposto no Artigo 29-A – Parágrafo 2º, item III da Constituição Federal, texto introduzido pela Emenda Constitucional nº 25, que diz respeito ao **REPASSE DO DUODÉCIMO MENSAL**, estes foram realizados nos valores estabelecidos e dentro das datas previstas. No portal de transparência consta que o duodécimo de junho não foi recebido e foi entregue à Câmara Municipal de Poá posteriormente de maneira cumulativa no mês de julho. Consultando o setor foi informado que o duodécimo foi pago normalmente, apenas houve atraso no lançamento, sendo posteriormente corrigido no mês subsequente.

<b>MÊS</b>	<b>VALOR DO REPASSE MENSAL</b>
Maio	R\$ 1.291.667,00
Junho	R\$ 1.291.667,00
Julho	R\$ 1.291.667,00
Agosto	R\$ 1.291.667,00
<b>Total</b>	<b>R\$ 5.166.668,00</b>

## Despesas

Todas as compras realizadas pelo Poder Legislativo de bens e serviços estão dentro dos preços praticados pelo mercado, não foram identificados superfaturamento de despesas.

Não houve pagamentos de despesas antes da regular liquidação.

<b>DESPESAS</b>	
Valores Empenhados	R\$ 715.776,26
Valores Liquidados	R\$ 4.800.426,00
Valores Pagos	R\$ 4.954.762,70



O valor empenhado no quadrimestre foi o montante de R\$ 715.776,26 ,portanto,compatível com a autorização legal. Assim como os valores liquidados e pagos.

#### 4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

##### Limite Total da Despesa do Legislativo

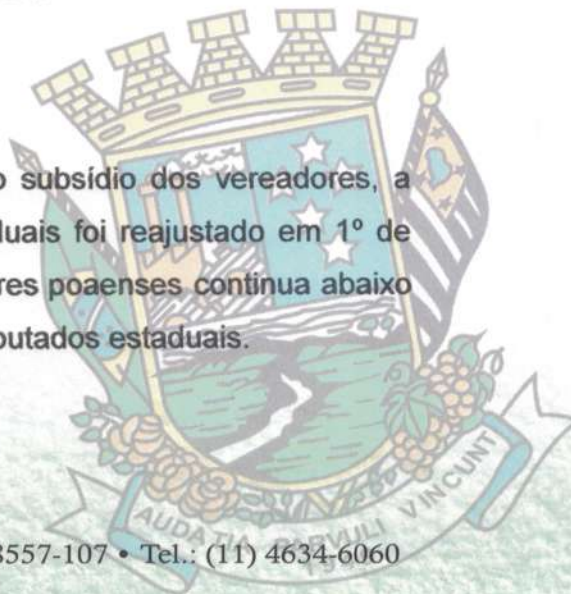
Segundo o IBGE, a população do município de Poá para o ano de 2021 foi estimada em 103.765 habitantes (fonte: <https://www.ibge.gov.br/cidades-e-estados/sp/poa.html>) Com essa população, o limite total do Legislativo, incluindo os subsídios dos vereadores é de 6,00% da receita tributária ampliada do exercício anterior (inciso IV do art. 29-A da Constituição Federal).

LIMITE DE REPASSE À CÂMARA MUNICIPAL		
Receita total	R\$ 410.216.461,00	100,00%
Máximo permitido	R\$ 24.612.987,66	6,00%
Orçamento da Câmara	R\$ 15.500.009,00	3,78%

Portanto, o percentual do total da despesa realizada 1ºQ + 2º Q + projetada 3º Q pelo Legislativo em 2023 sobre a receita tributária do exercício de 2023 está em 3,78 %, percentual abaixo do limite constitucional de 6,00%

##### Percentual do subsídio do Deputado Estadual

No período analisado não houve alterações no subsídio dos vereadores, a saber R\$ 10.813,00. O subsídio dos deputados estaduais foi reajustado em 1º de abril de 2023 se mantém, logo o subsídio dos vereadores poenses continua abaixo do limite permitido de 50% do valor do subsídio dos deputados estaduais.







PERCENTUAL DO SUBSÍDIO DO DEPUTADO ESTADUAL		
Subsídio do Deputado Estadual -SP	R\$	31.238,19
50% do Subsídio do Deputado Estadual	R\$	15.619,09
Subsídio dos Vereadores Poaenses em 2023	R\$	10.813,00
34,61% do subsídio do Deputado Estadual		

Limite de despesa com pessoal

LIMITE DE GASTOS COM PESSOAL		
Transferência à Câmara Municipal	R\$ 5.166.668,00	100,00%
Limite de 70%-Folha de Pagamento	R\$ 3.616.667,60	70,00%
Despesa com Folha de Pagamento da Câmara	R\$ 2.825.876,62	54,69%

Foi cumprido o limite de até 70% da Receita, com a despesa com Pessoal, valor proporcional referente ao segundo quadrimestre.

## 5. DIÁRIAS

A câmara municipal de Poá não realiza o pagamento de diárias, não havendo nada de relevante a retratar sobre o assunto

## 6. LICITAÇÕES

Procedimentos licitatórios durante o 2º quadrimestre de 2023

### 6.1 Contratos e Aditivos

Durante o 2º quadrimestre houve 12(doze) processos licitatórios, sendo





11(onze) por dispensas e 1(uma) por inexigibilidade totalizando R\$ 314.938,49. Além do processos realizados foram revogados dois processos que seriam realizados por carta convite. Todos os processos foram devidamente publicados e constam públicos no portal de transparência.

## 7. PATRIMÔNIO

Durante o quadrimestre não houve compra de material permanente e equipamentos.

## 8. CONCLUSÃO

Durante o referido quadrimestre não foram encontradas falhas, nosso parecer é favorável a cerca da prestação de contas do 2º quadrimestre de 2023.

**Diego Taguai R. S. Monteiro**  
Integrante do Controle Interno

**Patrícia Bin de Sousa Sanches**  
Presidente



Poá(SP) 18 de Setembro de 2023.