



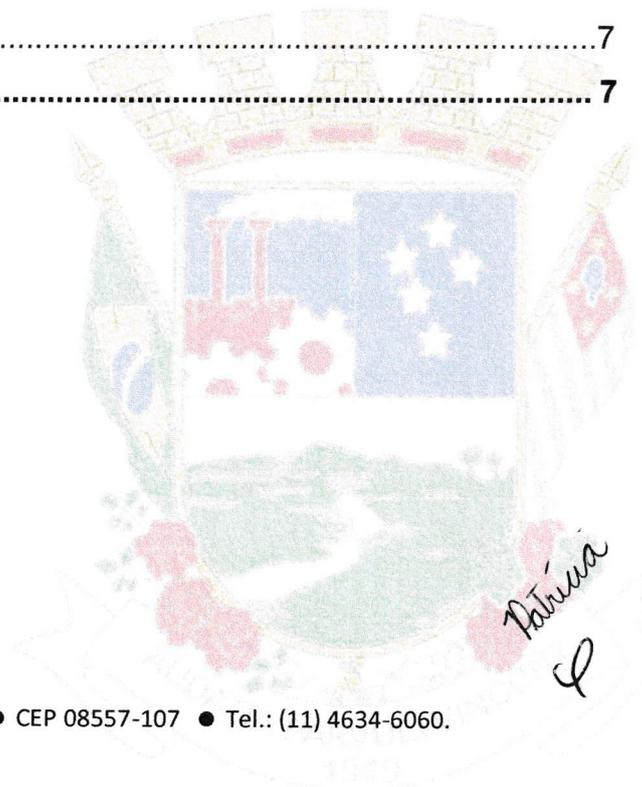
Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

SUMÁRIO

1. APRESENTAÇÃO	2
2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS.....	2
3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO	3
3.1 Receita –Repasse Duodécimo Mensal.....	3
3.2 Despesas.....	3
4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL	4
4.1 Limite Total da Despesa do Legislativo	4
4.2 Percentual do subsídio do deputado estadual.....	5
4.3 Limite de despesa com pessoal	5
5. DIÁRIAS.....	6
6. LICITAÇÕES	6
6.1 Contratos e Aditivos.....	6
7. PATRIMÔNIO	6
8. RECOMENDAÇÕES.....	7
9. CONCLUSÃO.....	7





Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

2

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO	
Exercício	2024
Órgão	Câmara Municipal de Poá
Assunto	Prestação de Contas do 3º Quadrimestre
Presidente	Patrícia Bin de Sousa Sanches
Contador	Cargo vago
Financeiro	Deni Shioji Sano
Diretor Geral	Karoline da Silva Gonçalves

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, e divulga o presente relatório detalhado dos dados do 3º Quadrimestre de 2024.

2. ANÁLISE DOS EXAMES EFETUADOS

Examinei as despesas empenhadas na Câmara nos meses de Setembro à Dezembro de 2024.

O trabalho indicou que agora com o novo sistema a contabilidade empenha o valor mês a mês e não mais o valor cheio como era antes e que estão se adaptando a nova lei de licitações; uma observação de grande relevância é que a conciliação bancária que no sistema anterior não era realizada gerou resíduos para os saldos deste ano, pude verificar que desde janeiro de 2024 as diferenças tem se mantido estáveis, quando questionada a empresa responsável pelo sistema disse que não se pode fazer ajustes retroativos de meses já fechados. Verifiquei que foi respeitado o teto constitucional das câmaras municipais previsto no §1º do art. 29-A da CF incluído pela EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25, DE 14 DE FEVEREIRO DE 2000, ,mesma situação do quadrimestre anterior.

Patrícia
4



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

3

3. RESULTADO DA ANÁLISE DOS ATOS DE GESTÃO

3.1 Receita – Repasse Duodécimo Mensal

O Controle Interno acompanhou, mensalmente, os repasses dos recursos destinados a esta Casa Legislativa, tendo em vista a Dotação Orçamentária Anual destinada ao Poder Legislativo referente ao Exercício de 2024, 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..

MÊS	VALOR DE REPASSE MENSAL
Setembro	R\$ 1.399.916,00
Outubro	R\$ 1.399.916,00
Novembro	R\$ 1.399.916,00
Dezembro	R\$ 1.399.916,00
Total	R\$ 5.599.664,00

3.2 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 pagamento de despesas antes da regular liquidação.

Patricia
Q



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

4

DESPESAS 3º QUADRIMESTRE	
Valores Empenhados	R\$ 4.903.294,08
Valores Liquidados	R\$ 5.313.417,79
Valores Pagos	R\$ 5.362.984,51

DESPESAS ACUMULADO 2024	
Valores Empenhados	R\$ 14.939.213,57
Valores Liquidados	R\$ 14.261.783,87
Valores Pagos	R\$ 14.261.783,87

O valor empenhado no quadrimestre foi no montante de R\$4.903.294,08. Os valores liquidados e pagos são compatíveis com a previsão legal. Obs.: a sobra de R\$677.429,70 entre valores empenhados e liquidados/pagos são valores de contratos a serem efetivados em restos a pagar.

4. LIMITES CONSTITUCIONAIS E DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

4.1 Limite Total da Despesa do Legislativo

Segundo o IBGE, a população do município de Poá para o ano de 2023 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\$424.125.000,00	100,00%
Máximo permitido	R\$25.447.500,00	6,00%
Orçamento da Câmara	R\$16.799.000,00	3,96%

Portanto, o percentual do total da despesa (realizada até o 1º Q + projetada 2ºQ + projetada 3º Q) pelo Legislativo em 2024 sobre a receita tributária do município de Poá do exercício de 2024 do está em 3,96%, percentual abaixo do limite constitucional de 6,00%

Rua Vereador José Calil, 100 ● Centro ● Poá ● SP ● CEP 08557-107 ● Tel.: (11) 4634-6060.

Patrícia



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

5

4.2 Percentual do subsídio do Deputado Estadual

O subsídio dos vereadores poenses corresponde a 32,76% do subsídio dos deputados estaduais do estado de São Paulo, não ultrapassando o limite de 50% para municípios de 100 mil a 300mil habitantes.

PERCENTUAL DO SUBSÍDIO DO DEPUTADO ESTADUAL		
Subsídio do Deputado Estadual -SP	R\$	33.006,39
50% do Subsídio do Deputado Estadual	R\$	16.503,19
Subsídio dos Vereadores Poenses em 2024	R\$	10.813,00
32,76% do subsídio do Deputado Estadual		

4.3 Limite de despesa com pessoal

LIMITE DE DESPESA COM PESSOAL 3ºQUADRIMESTRE		
Transferência à Câmara Municipal	R\$ 5.599.664,00	100,00%
Limite de 70% Folha de Pagamento	R\$ 3.919.764,80	70,00%
Despesa com Folha de Pagamento da Câmara	R\$ 3.215.653,67	57,42%

LIMITE DE DESPESA COM PESSOAL ACUMULADO 2024		
Transferência à Câmara Municipal	R\$ 16.799.000,00	100,00%
Limite de 70% Folha de Pagamento	R\$ 11.759.300,00	70,00%
Despesa com Folha de Pagamento da Câmara	R\$ 10.357.225,41	61,65%

Foi cumprido o limite de até 70% da Receita com o gasto com pessoal, valor proporcional referente do primeiro ao terceiro quadrimestre. Cabe acrescentar que o processo de concurso ainda está em preparação ficando para a próxima gestão o andamento tão necessário do certame.

Patrícia



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

6

Obs.: devido a desoneração da folha de pagamento foi aberto o processo 80/2024 e 101/2024 para comunicar os setores responsáveis para melhor aplicação dos recursos que sobraram do orçamento. Entretanto nem todo recurso foi efetivamente aproveitado pela edilidade.

5. DIÁRIAS

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

6. LICITAÇÕES

Procedimentos licitatórios durante o 3º quadrimestre de 2024

6.1 Contratos e Aditivos

Durante o 3º quadrimestre houve 5 (cinco) licitações iniciadas, uma homologada em 2024 e três no início de 2025 uma foi revogada, duas na modalidade dispensa e duas no pregão eletrônico, totalizando R\$718.864,00 reduzindo o valor inicialmente estimado de R\$ 1.298.416,95 em 44,64%. Todos os processos foram devidamente publicados e seus anexos e editais constam no portal de transparência. Além disso cabe evidenciar que os processos tiveram uma redução expressiva de gasto do inicialmente orçado sendo isso somado a desoneração de folha e período eleitoral tudo isso explica a expressiva devolução de recursos referentes a 2024.

7. PATRIMÔNIO

Durante o referido quadrimestre, foram adquiridos os seguinte bens móveis.

DESCRIÇÃO	UNIDADE	QTD	VALOR UNITÁRIO	SUBTOTAL
Gravador NVR 16 Canais, INTELBRAS NVD 3316	unidade	4	RS 1 550,00	RS 6 200,00
Disco Magnético Memória: 8 TB, Capacidade Mínima Cache: 256 MB, Velocidade Rotação: 7.200 RPM, Interface: Sata III, Tipo: Rígido.Aplicação: sistema de vigilância. SEAGATE SKYHAWK VIDEO	unidade	4	RS 1 850,00	RS 7 400,00
Fonte Alimentação Tipo: Chaveada, Tensão Alimentação: 110 / 220 V, Tensão Saída: 12 V, Corrente Saída: 30 A, Frequência Nominal: 50/60 H ESTABILIZADA HIAZ HZ 12V30AH	unidade	4	RS 100,00	RS 400,00
Estabilizador Tensão Alimentação Entrada: Bivolt, Tipo: Nobreak Senoidal, Tensão Saída: 115 V, Capacidade Nominal: 1.200 KVA, Bateria: Selada TS SHARA 1200 SENOIDAL	unidade	5	RS 900,00	RS 4 500,00
Câmera Video Bullet IP Tipo: Cftv Digital Colorida, Resolução mínima: 1920 X 1080 Pixels, Material: Plástico, Tensão Nominal: 12 INTELBRAS 1230	unidade	59	RS 242,00	RS 14 278,00

Patrícia



Câmara Municipal de Poá

Estado de São Paulo

www.camarapoa.sp.gov.br

7

8. RECOMENDAÇÕES

No decorrer do quadrimestre, o controle interno não necessitou efetuar recomendações. Não obstante, alguns pontos foram analisados em conjunto com a diretoria no que se diz respeito ao almoxarifado e controle de patrimônio principalmente no que se diz respeito ao processo 84/2024 (regularização de estoque) que durante o ano foi se desenvolvendo, entretanto não com o êxito desejado cabendo para o próximo quadrimestre uma recomendação mais robusta sobre organização de estoque, controle de materiais e uma possível suspeita de baixa de patrimônios sem o devido processo administrativo.

9. CONCLUSÃO

Durante o referido quadrimestre, com exceção do patrimônio e organização do estoque- que segue em análise- não foram encontrados outros problemas nos procedimentos efetuados. Sobre a recomendação 05/2024 a presidência elaborou o processo de correção por meio de resolução sendo aprovada em plenário e devidamente divulgada as correções de progressão funcional. Todas as demais demandas apresentadas foram prontamente atendidas e resolvidas pela diretoria e presidência.

Portanto, com as ressalvas já mencionadas meu parecer é favorável à aprovação da prestação de contas do 3º quadrimestre de 2024.

Denny Diogo dos Prazeres

Controlador Interno

Denny Diogo
Téc. Legislativo
Matrícula: 888

Patrícia Bin de Sousa

Presidente

Poá - SP 19 de Fevereiro de 2025.

Rua Vereador José Calil, 100 ● Centro ● Poá ● SP ● CEP 08557-107 ● Tel.: (11) 4634-6060.

4



DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES)					TOTAL ULTIMOS 12 MESES (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (b)
	AGOSTO/2024	SETEMBRO/2024	OUTUBRO/2024	NOVEMBRO/2024	DEZEMBRO/2024		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	853.371,72	878.587,17	938.180,93	1.144.929,76	1.390.371,13	11.320.658,11	115.137,20
Pessoal Ativo	842.537,07	867.752,52	927.346,28	1.134.095,11	1.373.914,31	11.186.658,94	115.137,20
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis	806.029,25	796.150,77	856.485,08	1.061.683,20	1.297.485,39	10.357.225,41	0,00
Obrigacoes Patronais	36.507,82	71.601,75	70.861,20	72.411,91	76.428,92	829.433,53	115.137,20
Beneficios Previdenciarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	10.834,65	10.834,65	10.834,65	10.834,65	16.456,82	133.999,17	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	10.834,65	10.834,65	10.834,65	10.834,65	16.456,82	133.999,17	0,00
Pensoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Beneficios Previdenciarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deducoes Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	853.371,72	878.587,17	938.180,93	1.144.929,76	1.390.371,13	11.320.658,11	115.137,20

Patricia
 6

8

FLS. Nº 08
 PROC. Nº
 RGS. January 0



DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES)						
	JANEIRO/2024	FEVEREIRO/2024	MARCO/2024	ABRIL/2024	MAIO/2024	JUNHO/2024	JULHO/2024
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	742.753,70	902.186,00	767.229,83	872.220,69	1.075.026,94	879.883,04	875.917,20
Pessoal Ativo	732.328,75	891.761,05	756.804,88	861.795,74	1.064.192,29	869.048,39	865.082,55
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis	732.328,75	749.779,95	697.227,84	801.590,37	903.897,88	797.265,48	857.301,45
Obrigacoes Patronais	0,00	141.981,10	59.577,04	60.205,37	160.294,41	71.782,91	7.781,10
Beneficios Previdenciarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	10.424,95	10.424,95	10.424,95	10.424,95	10.834,65	10.834,65	10.834,65
Aposentadorias, Reserva e Reformas	10.424,95	10.424,95	10.424,95	10.424,95	10.834,65	10.834,65	10.834,65
Pensoes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Beneficios Previdenciarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deducoes Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	742.753,70	902.186,00	767.229,83	872.220,69	1.075.026,94	879.883,04	875.917,20

Patricia

g

FLS. Nº 04
 PROC. Nº
 ASS. *Patricia*

6. LICITAÇÕES

FLS. Nº 10

Procedimentos licitatórios durante o 3º quadrimestre de 2024

PROC. Nº _____

6.1 Contratos e Aditivos

ASS. Demay

Durante o 3º quadrimestre houve 5 (cinco) licitações, conforme disposto na tabela abaixo:

EDITAL	OBJETO	MODALIDADE	VALOR TOTAL ESTIMADO	VALOR TOTAL HOMOLOGADO
90012/2024 Data de divulgação no PNCP: 23/10/2024	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos em ferramenta de modernização através de sistema multiplataforma de controles de automatização de apoio a formação, decisão e divulgação de pautas e resultados dos expedientes da Câmara Municipal de Poá. Fornecimento de equipamentos, licenças e suporte operacional pertinentes para o período de 12 (doze) meses.	Pregão Eletrônico	- REVOGADO	REVOGADO
90013/2024 Data de divulgação no PNCP: 29/11/2024	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços técnicos em ferramenta de modernização através de sistema multiplataforma de controles de automatização de apoio a formação, decisão e divulgação de pautas e resultados dos expedientes da Câmara Municipal de Poá. Fornecimento de equipamentos, licenças e suporte operacional pertinentes para o período de 12 (doze) meses.	Pregão Eletrônico	- R\$ 631.153,66	R\$ 316.900,00 Data do resultado da homologação: 10/01/2025
90014/2024 Data de divulgação no PNCP: 11/12/2024	Contratação de solução de monitoramento interno e perimetral - Circuito Fechado de Televisão - CFTV na Câmara Municipal de Poá.	Dispensa Eletrônica	R\$ 59.363,03	R\$ 49.271,31 Data do resultado da homologação: 30/12/2024
90015/2024 Data de divulgação no PNCP: 13/12/2024	Contratação de empresa especializada visando a aquisição de equipamentos para renovação do parque tecnológico da Câmara Municipal de Poá.	Pregão Eletrônico	- R\$ 258.234,98	R\$ 169.380,29 Data do resultado da homologação: 14/02/2025
90016/2024 Data de divulgação no PNCP: 13/12/2024	Contratação de empresa especializada visando a prestação dos serviços de pintura geral, tanto interna quanto externa, com colocação, troca e manutenção de forro em drywall, com estrutura de fixação, incluindo materiais e mão de obra especializada, a serem realizados no Prédio da Câmara Municipal de Poá.	Pregão Eletrônico	- R\$ 349.665,28	R\$ 183.312,40 Data do resultado da homologação: 16/01/2025
			VALOR TOTAL ESTIMADO CONTRATAÇÕES (3º quadrimestre de 2024)	VALOR TOTAL HOMOLOGADO DAS CONTRATAÇÕES (3º quadrimestre de 2024)
			R\$ 1.298.416,95	R\$ 718.864,00

Observação: Houve a redução de 44,63% do valor inicialmente estimado.

Todos processos foram devidamente publicados e seus anexos e editais constam no Portal de Transparência e no [Portal Nacional de Compras Públicas \(PNCP\)](#).

Patricia
CP

FLS. Nº 11
 PROC. Nº _____
 ASS. Clemmy

7. PATRIMÔNIO

Durante o referido quadrimestre foi adquirido os seguintes bens móveis

DESCRIÇÃO	UNIDADE	QTD	VALOR UNITÁRIO	SUBTOTAL
Gravador NVR 16 Canais, INTELBRAS NVD 3316	unidade	4	R\$ 1.550,00	R\$ 6.200,00
Disco Magnético Memória: 8 TB, Capacidade Mínima Cache: 256 MB, Velocidade Rotação: 7.200 RPM, Interface: Sata III, Tipo: Rígido. Aplicação: sistema de vigilância. SEAGATE SKYHAWK VIDEO	unidade	4	R\$ 1.850,00	R\$ 7.400,00
Fonte Alimentação Tipo: Chaveada, Tensão Alimentação: 110 / 220 V, Tensão Saída: 12 V, Corrente Saída: 30 A Frequência Nominal: 50/60 H ESTABILIZADA HIAZ HZ 12V30AH	unidade	4	R\$ 100,00	R\$ 400,00
Estabilizador Tensão Alimentação Entrada: Bivolt, Tipo: Nobreak Senoidal, Tensão Saída: 115 V, Capacidade Nominal: 1.200 KVA, Bateria: Selada TS SHARA 1200 SENOIDAL	unidade	5	R\$ 900,00	R\$ 4.500,00
Câmera Vídeo Bullet IP Tipo: Cftv Digital Colorida, Resolução mínima: 1920 X 1080 Pixels, Material: Plástico, Tensão Nominal: 12 INTELBRAS 1230	unidade	59	R\$ 242,00	R\$ 14.278,00

Patricia
