



Câmara Municipal de Itaquapecetuba

Estado de São Paulo

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

1º Quadrimestre de 2025

Período analisado: janeiro a abril de 2025

Panorama Geral

A análise do Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Itaquapecetuba, referente ao 1º quadrimestre de 2025, indicou, em linhas gerais, regularidade da gestão administrativa, orçamentária, financeira, contábil e operacional, com identificação de pontos pontuais de aperfeiçoamento documental e operacional, sem comprometimento material da regularidade global do período.

Indicadores em destaque

Dotação orçamentária inicial

R\$ 31.682.448,00

Sem alterações orçamentárias no período analisado.

Recebimento de duodécimos até abril

R\$ 10.560.816,00

Repasse regulares do Executivo ao Legislativo, no valor mensal de R\$ 2.640.204,00.

Disponibilidade financeira ao final de abril

R\$ 6.019.920,00

Os documentos analisados indicaram manutenção de disponibilidade financeira positiva no quadrimestre.

Despesa total com pessoal

R\$ 15.476.809,02

Correspondente a 1,34% da Receita Corrente Líquida ajustada, permanecendo abaixo do limite de 6% da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Receita Corrente Líquida ajustada

R\$ 1.154.455.635,08

Comportamento do limite constitucional da folha

Percentuais apurados no quadrimestre:

- Janeiro: 44,11%
- Fevereiro: 41,73%
- Março: 15,31%



Câmara Municipal de Itaquaquetuba

Estado de São Paulo

- **Abril: 70,56%**

A elevação observada em abril foi tratada no relatório como ocorrência pontual, relacionada à implementação da reposição salarial anual de 4,75%, com efeitos retroativos a 1º de fevereiro de 2025.

Situação dos eixos analisados

Execução Orçamentária

Situação geral: regular.

Não foram identificados indícios de descontrole da execução orçamentária ou comprometimento da gestão fiscal.

Financeiro

Situação geral: regular, com ressalva operacional.

Foram observados disponibilidade financeira positiva, repasses regulares de duodécimo e controle formal das movimentações bancárias e extraorçamentárias. O relatório recomenda aperfeiçoamento contínuo das conciliações bancárias.

Contábil

Situação geral: regular, com ressalva documental mitigada.

O relatório apontou coerência entre demonstrativos patrimoniais e financeiros, evolução positiva do patrimônio líquido e resultado patrimonial superavitário.

Almoxarifado e Patrimônio

Situação geral: regular.

Foi constatado controle formal do almoxarifado, inventário analítico individualizado e compatibilidade entre saldo de estoque e contabilidade patrimonial.

Pessoal, Atos Administrativos e e-SIC

Situação geral: regular.

A movimentação funcional mostrou-se formalmente registrada e a rotina de controle foi documentada.

Licitações, Compras e Contratos

Situação geral: regular.

Foram verificados instrumentos contratuais escritos, aditamentos formalizados e controle auxiliar de gestores e fiscais.

Legislativo

Situação geral: regular.

O quadrimestre apresentou produção legislativa contínua e expressiva, com formalização administrativa dos atos correspondentes.

Frota de Veículos



Câmara Municipal de Itaquaquetuba

Estado de São Paulo

Situação geral: regular.

Foram verificados registros formais de abastecimento e relatórios mensais de quilometragem.

Pontos de aperfeiçoamento identificados

Sem prejuízo da regularidade global apurada, o relatório recomenda:

- saneamento contínuo das pendências conciliatórias bancárias;
- ampliação dos relatórios patrimoniais analíticos;
- preservação da completude documental dos demonstrativos contábeis.

Conclusão

O Relatório de Controle Interno do 1º quadrimestre de 2025 concluiu que a Câmara Municipal de Itaquaquetuba apresentou, em linhas gerais, regularidade na gestão, com controles administrativos e documentais aptos a sustentar os atos examinados no período. As ressalvas registradas possuem natureza de aperfeiçoamento operacional e documental, sem impacto material capaz de comprometer a regularidade global do quadrimestre.
