



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro **Estado de São Paulo**

CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

MARÇO/2026



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

Legislação aplicável:

- Constituição Federal - art. 74;
- Constituição Estadual - art. 35;
- Lei de Responsabilidade Fiscal - art. 59;
- Comunicado SDG nº 35/2015 - Tribunal de Contas do Estado de São Paulo;
- Resolução nº 10/2025, que dispõe sobre o sistema de controle interno do poder legislativo de Águas de São Pedro, define as competências, atividades, responsabilidades e regulamentações dos procedimentos necessários, e dá outras providências.

Responsável pelo Sistema de Controle Interno do Legislativo:

Paulo Henrique Cunha Assunção, com formação superior em direito, servidor efetivo ocupante do cargo de Assistente Administrativo Legislativo, de Matrícula Funcional nº 142.1, nomeado para o exercício da Função Gratificada de Controlador Interno (criada pela Resolução nº 3, de 30 de outubro de 2025) pela Portaria do Legislativo nº 02, de 14 de janeiro de 2026

Presidente da Câmara Municipal:

Rubens Aparecido Antunes (2025-2026)

19ª Legislatura (2025-2028)



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

INFORMAÇÕES E ANÁLISES PRELIMINARES

1. Dados da entidade: Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro; CNPJ: 52.155.835/0001-14; Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129, CEP 13528-007, Centro – Águas de São Pedro/SP
 - a. População (CENSO/2022): 2.780 habitantes
 - b. Representantes legislativos: 9 vereadores
2. Período analisado: de 01/03/2026 a 31/03/2026
3. Ordenador da despesa: Rubens Aparecido Antunes, Presidente da Câmara
4. Responsável Técnico pelo setor de contabilidade: Izildinha Maria Barboza de Lima, Analista Contábil, ocupante de cargo efetivo.
5. Responsável Técnico pelas Licitações: Alex Rodrigues Kisch, ocupante do cargo efetivo de Assistente Administrativo Legislativo, exercendo a Função Gratificada de Agente de Contratação.
6. Da análise:
 - a. Receita Mensal
 - b. Despesa Mensal
 - c. Gestão de Pessoal
 - d. Licitações e Contratos
 - e. Processos Judiciais
 - f. Bens Patrimoniais
 - g. Adiantamentos
 - h. Transparência
 - i. Recomendações
 - j. Conclusão



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

a. RECEITA MENSAL

Nos termos da Lei Orçamentária Anual (Lei nº 2.323, de 27 de novembro de 2025), elaborada nos termos do art. 165, § 5º, da Constituição Federal, Lei nº 4.320/1964, Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101/2000, o Orçamento Geral do Município da Estância Hidromineral de Águas de São Pedro, para o exercício financeiro de 2026, abrangendo seus Poderes, seus fundos, órgãos e entidades da administração pública, é de R\$ 57.100.000,00 (cinquenta e sete milhões e cem mil reais), sendo R\$ 54.840.000,00 (cinquenta e quatro milhões, oitocentos e quarenta mil reais) destinado ao Executivo e R\$ 2.260.000 (dois milhões, duzentos e sessenta mil reais) destinado ao Legislativo.

No período analisado, o duodécimo foi devidamente recebido do Executivo, no valor de R\$ 188.333,33, no dia 20/03/2026.

MÊS	DATA DO REPASSE	VALOR DO REPASSE	TOTAL ACUMULADO	SALDO A SER REPASSADO
Janeiro	20/01/2026	R\$ 188.333,33	R\$ 188.333,33	R\$ 2.071.666,67
Fevereiro	20/02/2026	R\$ 188.333,33	R\$ 376.666,66	R\$ 1.883.333,34
Março	20/03/2026	R\$ 188.333,33	R\$ 564.999,99	R\$ 1.695.000,01



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

Código	Ficha	Especificação	Vínculo	Orçada	Arrec. Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL ORÇAMENTÁRIO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

				Arrec. Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total
0 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS				376.666,66	188.333,33	564.999,99
7003	7003	REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MU		376.666,66	188.333,33	564.999,99
113211100 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A COMPENSAR (F)				0,00	0,00	0,00
9018	9018	DARF A COMPENSAR - CONTR.PREV. PAG		0,00	0,00	0,00
113510400 - DEPÓSITOS ESPECIAIS (F)				2.925,20	1.462,60	4.387,80
9015	9015	DEPOSITO JUDICIAL - CUMPRIMENTO DE :		2.925,20	1.462,60	4.387,80
113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAC				0,00	0,00	0,00
9013	9013	SALÁRIO MATERNIDADE		0,00	0,00	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)				0,00	0,00	0,00
9002	9002	PENSOES ALIMENTICIAS		0,00	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)				0,00	0,00	0,00
9003	9003	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL		0,00	0,00	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)				7.780,36	2.786,00	10.566,36
9004	9004	EMPRESTIMO BANCARIO		7.780,36	2.786,00	10.566,36
218810117 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)				0,00	0,00	0,00
9014	9014	CARTÃO ALIMENTAÇÃO		0,00	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)				0,00	0,00	0,00
9006	9006	CONTA EXCEDENTE TELEFONE CELULAR		0,00	0,00	0,00
9008	9008	MULTA DE TRANSITO		0,00	0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS (F)				3.047,45	2.328,19	5.375,64
9007	9007	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES		0,00	804,48	804,48
9011	9011	PLANO SANTA CASA SAÚDE		3.047,45	1.523,71	4.571,16
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS (F)				286,56	179,34	465,90
9001	9001	FATOR MODERADOR IRMANDADE SANTA		286,56	179,34	465,90
9012	9012	RESTITUIÇÕES		0,00	0,00	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)				417,35	264,19	681,54
9017	9017	IRRF - SERVIÇOS/BENS		417,35	264,19	681,54
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)				17.445,69	9.650,61	27.096,30
9009	9009	I.N.S.S.		17.445,69	9.650,61	27.096,30
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)				12.075,20	7.099,98	19.175,18
9010	9010	IRRF		12.075,20	7.099,98	19.175,18
218839900 - OUTROS VALORES RESTITUÍVEIS (F)				0,00	0,00	0,00
9016	9016	CARTÃO ALIMENTAÇÃO 2ª VIA		0,00	0,00	0,00
218850108 - ISS (F)				0,00	0,00	0,00
9005	9005	ISSQN		0,00	0,00	0,00
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIO				420.644,47	212.104,24	632.748,71
TOTAL (ORÇAMENTÁRIO + EXTRA ORÇAMENTÁRIO)						632.748,71

TOTAL GERAL

632.748,71



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

b. DESPESA MENSAL

Fi	Func	Econ	Especificação	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo			Vínculo	Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
01	CAMARA MUNICIPAL						
0101	CÂMARA MUNICIPAL			2.260.000,00	115.119,96	144.645,40	183.237,52
010101	CAMARA MUNICIPAL			609.766,17	426.646,65	173.293,36	426.528,65
01.031.0001.2001.0000	MANUTENÇÃO DAS ATIVIDADES LEGISLATIVAS						
001	3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PES		1.344.000,00	95.808,72	95.808,72	0,00
				295.396,79	295.396,79	109.542,26	295.396,79
002	3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		232.000,00	15.472,54	15.472,54	0,00
				45.253,99	45.253,99	30.504,96	45.253,99
003	3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL		22.000,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
004	3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO		30.000,00	1.324,00	1.934,73	10.134,64
				13.940,55	3.805,91	1.934,73	3.805,91
005	3.3.90.33.00	PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOÇ		25.900,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
006	3.3.90.35.00	SERVIÇOS DE CONSULTORIA		60.000,00	0,00	4.520,00	0,00
				13.559,72	13.559,72	4.520,00	13.559,72
007	3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PES:		100,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
008	3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PES:		270.000,00	265,60	18.126,97	130.051,30
				175.273,80	45.340,50	18.008,97	45.222,50
009	3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇ		173.000,00	2.249,10	8.782,44	43.051,58
				66.341,32	23.289,74	8.782,44	23.289,74
010	4.4.90.51.00	OBRA E INSTALAÇÕES		20.000,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
011	4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENT		83.000,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO ORGÃO				2.260.000,00	115.119,96	144.645,40	183.237,52
CAMARA MUNICIPAL				609.766,17	426.646,65	173.293,36	426.528,65
TOTAL ORÇAMENTÁRIO				2.260.000,00	115.119,96	144.645,40	183.237,52
				609.766,17	426.646,65	173.293,36	426.528,65
DESPESA EXTRA ORÇAMENTÁRIA							
0 - TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS						0,00	0,00
7004	7004	323712	REPASSE CONCEDIDO A 00002 - PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUAS DE SAO PEDRO			0,00	0,00
113211100 - CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A COMPENSAR (F)						0,00	0,00
9018	9018	323234	DARF A COMPENSAR - CONTR.PREV. PAGO A MAIOR			0,00	0,00
113510400 - DEPÓSITOS ESPECIAIS (F)						1.462,60	4.387,80
9015	9015	323229	DEPOSITO JUDICIAL - CUMPRIMENTO DE SENTENÇA			1.462,60	4.387,80
113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO (F)						0,00	0,00



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

9013	9013	323232	SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)				0,00	0,00
9002	9002	323203	PENSOES ALIMENTICIAS	0,00	0,00
218810113 - RETENÇÕES - ENTIDADES REPRESENTATIVAS DE CLASSES (F)				0,00	0,00
9003	9003	323222	CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	0,00	0,00
218810115 - RETENÇÕES - EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (F)				2.786,00	10.566,36
9004	9004	323223	EMPRESTIMO BANCARIO	2.786,00	10.566,36
218810117 - RETENÇÃO RELATIVA A VALE ALIMENTAÇÃO (F)				0,00	0,00
9014	9014	323221	CARTÃO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)				0,00	0,00
9006	9006	323208	CONTA EXCEDENTE TELEFONE CELULAR	0,00	0,00
9008	9008	323210	MULTA DE TRANSITO	0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS (F)				2.328,20	5.375,64
9007	9007	323218	RENDIMENTOS DE APLICAÇÕES	804,48	804,48
9011	9011	323219	PLANO SANTA CASA SAÚDE	1.523,72	4.571,16
218819900 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)				179,34	465,90
9001	9001	323214	FATOR MODERADOR IRMANDADE SANTA CASA SAUDE DE PIRACICABA	179,34	465,90
9012	9012	323215	RESTITUIÇÕES	0,00	0,00
218820104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)				266,13	681,54
9017	9017	323233	IRRF - SERVIÇOS/BENS	266,13	681,54
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)				18.173,02	27.096,30
9009	9009	323211	IN.S.S.	18.173,02	27.096,30
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)				7.099,98	19.175,18
9010	9010	323212	IRRF	7.099,98	19.175,18
218839900 - OUTROS VALORES RESTITUIVEIS (F)				0,00	0,00
9016	9016	323301	CARTAO ALIMENTAÇÃO 2ª VIA	0,00	0,00
218850108 - ISS (F)				0,00	0,00
9005	9005	323208	ISSQN	0,00	0,00
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIO				32.295,27	67.748,72
TOTAL (ORÇAMENTÁRIO+EXTRA ORÇAMENTÁRIO)					494.277,37
SALDO PARA O MES SEGUINTE					
Recurso	Banco	Conta			
CAIXA ECONOMIK	104	26-0			138.471,34
TOTAL DO SALDO					138.471,34
TOTAL GERAL					632.748,71

- As despesas efetuadas no período estão de acordo com o valor anual estimado. Conforme dados extraídos da contabilidade, a despesa da Câmara vem se mantendo dentro do patamar exigido pela legislação vigente.
- Houve um adiantamento de viagem ao vereador Amauri Camargo Ribeiro, no valor de R\$ 350,00 (trezentos e cinquenta reais) para cumprimento de agenda da ALESP – Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo, na capital, no dia 24/03/2026.



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

- Não verifiquei despesas ilegítimas e também não constatei desvio de bens ou recursos públicos.
- No período analisado não houve devoluções de duodécimo.

c. GESTÃO DE PESSOAL

- Servidores ativos efetivos: 04
- Servidores ativos comissionados: 01
- Vereadores: 09

CARGO	LOTAÇÃO	QUANT.	OCUPANTE(S)	NATUREZA / FORMA DE PROVIMENTO	CARGA HORÁRIA	SALÁRIOS-BASE / SUBSÍDIOS
Analista Contábil	Diretoria Legislativa	01	Izildinha Maria Barboza de Lima	Efetivo / Concurso Público	40h / semana	R\$ 9.497,46
Procurador Jurídico Legislativo	Procuradoria Jurídica Legislativa	01	Rosimari Massae Tibana Fujikura	Efetivo / Concurso Público	20h / semana	R\$ 5.073,09
Assistente Adm. Legislativo	Diretoria Legislativa	03 (01 vago)	Paulo Henrique Cunha Assunção e Alex Rodrigues Kisch	Efetivo / Concurso Público	40h / semana	R\$ 3.148,82
Assessor da Presidência	Gabinete da Presidência	01	Rodrigo Storani Borges	Em comissão/ Livre Nomeação	30h / semana	R\$ 8.981,13
Assessor Parlamentar	Gabinete da Presidência	01 (vago)	-	Em comissão/ Livre Nomeação	40h / semana	R\$ 4.145,13
Vereador	-	09 (todos em exercício do mandato)	Amauri Camargo Ribeiro / Anderson Cardoso Teixeira / Artur Henrique Barreira / Artur José Da Silva Neto / Edilene Cristina Lacerda Fernandes Alarcon / Eziqiel Da Silva / José Eduardo Baccarat / Silvana Queiroz De Souza	Eletivo	-	R\$ 5.800,00

Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 – Centro – Águas de São Pedro/SP
(19) 3482-1348 / 3482-1276

protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

DESPESA COM PESSOAL	MAR/2026	TOTAL	INSCRITAS FM
		(últimos 12 meses)	RFSTOS A
		(a)	PAGAR NÃO
			PROCESSADOS
			(b)
Vencos e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	43.608,72	594.113,03	0,00
Contratação Temporária	0,00	0,00	0,00
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, par.1º da L.R.F.)	0,00	0,00	0,00
Remuneração de Agentes Políticos	52.200,00	626.400,00	0,00
Encargos Sociais	15.472,54	165.665,00	0,00
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas e Obrigações (variáveis)	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exerc. Anteriores	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00
Indenizações e Restituições Trabalhistas	0,00	0,00	0,00
Compensações a Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processados Liquidados	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (I)	111.281,26	1.386.178,03	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00
Decorrentes Decisão Judicial e Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00
Despesa com Inativos e pensionistas custeadas com recursos vinculados	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processados Liquidados	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (II)	0,00	0,00	0,00
TOTAL LÍQUIDO (III) = (I - II)	111.281,26	1.386.178,03	0,00

	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	52.474.694,40	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (E/C 120/2022) (VII)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)	52.474.694,40	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	1.386.178,03	2,64
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 2º da LRF)	3.148.481,66	6,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	2.991.057,58	5,70
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	2.833.633,49	5,40

• DAS ALTERAÇÕES NO QUADRO DE PESSOAL:

- O servidor Rodrigo Storani Borges foi exonerado do cargo em comissão de Assessor Parlamentar no dia 02/03/2026 e nomeado para o cargo em comissão de Assessor da Presidência, que estava vago, no mesmo dia.
- No período analisado, houve a extinção do cargo de Diretor Legislativo, que estava vago, de referência E-01, bem como a criação de uma vaga de Assistente Administrativo Legislativo, de referência E-04, nos termos da Resolução nº 01, de 25/03/2026.
- Houve a criação de duas funções gratificadas: Ouvidor e Responsável pelo Departamento de RH, sem a fixação de valor por meio de lei, já que o projeto ainda está em trâmite.



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

- DA ADEQUAÇÃO AO ART. 29, A), DA CF/88: O Subsídio mensal dos Vereadores da Câmara de Vereadores do Município de Águas de São Pedro, para a 19ª (décima nona) Legislatura, com início no dia 1º de janeiro de 2025 e término no dia 31 de dezembro de 2028 é de R\$ 5.800,00 (cinco mil e oitocentos reais), nos termos da Resolução nº 3, de 13 de dezembro de 2023, abaixo de 20% (R\$ 6.954,93) do subsídio dos Deputados Estaduais (R\$ 34.774,64).
- DA DESPESA COM PESSOAL DE ACORDO COM O ART. 20, INCISO III-A, DA LRF: Tal análise será feita de forma quadrimestral.
- DO LIMITE À FOLHA DE PAGAMENTO (70% GASTOS COM PESSOAL), DE ACORDO COM O ART. 29-A, PARÁGRAFO 1º, DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL: O acumulado dos últimos 12 (doze) meses dos gastos com pessoal totalizou R\$ 1.054.848,03, equivalente a 46,67% dos repassados pelo Executivo sob a forma de duodécimos no período, abaixo do limite de 70% previsto no art. 29-A, parágrafo 1º, da CF.
- DA REVISÃO GERAL ANUAL DA REMUNERAÇÃO: Foi aprovada, sancionada e promulgada a Lei nº 2.338, de 20/03/2026, que dispõe sobre a revisão geral anual dos vencimentos dos servidores efetivos e comissionados, extensivo aos inativos e pensionistas do quadro pessoal do Poder Executivo e Legislativo do Município de Águas de São Pedro, prevista no art. 37, X, da Constituição Federal. A RGA foi de 3,81% (três e oitenta e um por cento), inclusive os valores das funções gratificadas, correspondente à reposição inflacionária dos últimos 12 meses, tendo como base o mês de fevereiro de 2026.
 - Também foi aprovada, sancionada e promulgada a Lei nº 2.340, de 25/03/2026, que dispõe sobre o reajuste dos vencimentos dos servidores públicos da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro. Foram reajustados os vencimentos básicos e os valores das funções gratificadas dos servidores ocupantes de cargo ou emprego público de provimento efetivo ou em comissão, do Poder Legislativo de Águas de São Pedro, no percentual de 10% (dez por cento).
- DO CUMPRIMENTO AO ART. 37 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL: Não há qualquer pagamento acima do teto constitucional, vinculação ou equiparação de quaisquer espécies remuneratórias para o efeito de remuneração de pessoal, nem cômputo ou acumulação para fins de concessão de acréscimos ulteriores, em conformidade com o artigo 37 da Constituição Federal.
- DAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS: A entidade tem honrado para com seus compromissos de origem previdenciária/trabalhista (ao INSS, já que o Município não possui previdência própria). No período analisado foi pago R\$ 15.472,54 em obrigações patronais.

Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 – Centro – Águas de São Pedro/SP

(19) 3482-1348 / 3482-1276

protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

- Com a exoneração do servidor Rodrigo Storani Borges do cargo de Assessor Parlamentar, foi feito o pagamento das verbas rescisórias, no valor bruto de R\$ 5.565,99.
- DO PAGAMENTO DO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO: Os servidores, em efetivo exercício de suas atribuições, têm recebido o pagamento no valor de R\$ 800,00 (oitocentos reais), de caráter indenizatório, para ressarcimento de despesas com alimentação, não sendo considerada verba remuneratória para qualquer efeito, fornecido através de cartão magnético individual, para cada servidor beneficiado, por empresa especializada, devidamente habilitada pra esse fim, em cumprimento à Resolução nº 01, de 15 de agosto de 2017.

d. LICITAÇÕES E CONTRATOS

- PROCESSOS LICITATÓRIOS CONCLUÍDOS NO PERÍODO:

Nº Processo	Modalidade / Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Valor Médio Estimado (R\$)	Valor Pago (R\$)	Data de Encerramento
001/2026	DISPENSA	Contratação de pessoa jurídica especializada para fornecer MATERIAL DE LIMPEZA E HIGIENE, com fornecimento em conformidade com as necessidades da Câmara e com entrega PARCELADA, pelo período de 12(doze) meses, conforme condições, quantidades e exigências a serem estabelecidas no Termo de Referência, para a Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro	R\$ 2.356,28	R\$ 1.618,20	19/03/2026

- PROCESSOS LICITATÓRIOS EM ANDAMENTO:

Nº Processo	Modalidade / Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Valor Médio Estimado (R\$)	Etapa Atual	Previsão de Conclusão
002/2026	DISPENSA	A contratação de empresa especializada para execução dos serviços de desinsetização, descupinização, desratização e combate a escorpiões e aranhas no prédio sede da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro.	-	ELABORAÇÃO DE ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR	Julho/2026
003/2026	DISPENSA	A contratação de pessoa jurídica especializada em fornecimento de alimentos e insumos para consumo interno dos servidores e visitantes desta Câmara.	R\$ 1.487,36	EMPENHO	Abril/2026
004/2026	DISPENSA	A contratação de empresa especializada para fornecer aparelhos de ar condicionado, tipo split 12.000 btus, inverter, monofásico 220 volts, selo de eficiência energética com classificação "A", com controle remoto sem fio, ciclo frio, com serpentinas de cobre.	-	ELABORAÇÃO DE PESQUISA DE PREÇO PRELIMINAR	Maior/2026



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

005/2026	INEXIGIBILIDADE	A contratação de serviços técnicos especializados de natureza predominantemente intelectual de consultoria e assessoria técnica para implantação da Nova Lei de Licitações e Contratos (Lei 14,133/21), com foco na transferência de conhecimento e operacionalização prática, incluindo tutoria no desenvolvimento de processos de aquisições de bens e/ou serviços da câmara de vereadores de águas de São Pedro-SP	-	ELABORAÇÃO DE ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR	Abril/2026
006/2026	DISPENSA	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços de telefonia móvel, incluindo o fornecimento de linhas individuais e/ou planos corporativos, com franquia de dados móveis, chamadas locais e de longa distância nacional, destinados ao atendimento das demandas institucionais dos Vereadores e Servidores da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro, pelo período de 12 (doze) meses, podendo ser prorrogado nos termos da legislação vigente.	R\$ 9.177,60	AUTORIZAÇÃO PARA DIVULGAÇÃO DE MANIFESTAÇÃO DE PROPOSTAS	Abril/2026
007/2026	DISPENSA	Contratação de empresa especializada para prestação de serviços continuados de informática, compreendendo implantação, customização, conversão de dados, integração e adequação do Sistema de Gestão do Processo Legislativo e do Portal para Internet (SITE), incluindo módulos de e-SIC, Ouvidoria e webmail, bem como treinamento de usuários, suporte técnico, hospedagem, manutenção e atualizações, incluindo a migração do sistema e site vigentes para a solução da empresa vencedora e assegurando compatibilidade com o sistema e site atualmente implantados por outro fornecedor, de forma a não interromper os serviços, e com o contrato de backup de processos legislativos vigente, pelo período de 12 (doze) meses, podendo ser prorrogado até 5 (cinco) anos nos termos da legislação vigente.	R\$ 22.227,36	MANIFESTAÇÃO DE PROPOSTAS	Abril/2026
008/2026	DISPENSA	Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços de telefonia móvel, incluindo o fornecimento de linhas individuais e/ou planos corporativos, com franquia de dados móveis, chamadas locais e de longa distância nacional, destinados ao atendimento das demandas institucionais dos Vereadores e Servidores da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro, pelo período de 12 (doze) meses, podendo ser prorrogado nos termos da legislação vigente.	-	ELABORAÇÃO DE RELATÓRIO DE PESQUISA DE PREÇO	Abril/2026

- Tem sido cumprido o limite para aquisições de bens e contratação de serviços comuns por Dispensa de Licitação, mantendo-as abaixo do limite do valor de R\$ 65.492,11 (sessenta e cinco mil quatrocentos e noventa e dois reais e onze centavos), conforme disposições do art. 75, II, da Lei nº 14.133/2021 e no Decreto Federal nº 12.807/2025.
- Os processos licitatórios são analisados pela Procuradoria Jurídica da Câmara, em que, da análise dos aspectos jurídicos pertinentes à fase então submetida à

Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 – Centro – Águas de São Pedro/SP
(19) 3482-1348 / 3482-1276

protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

apreciação, houve manifestação quanto à viabilidade jurídica de prosseguimento de todos os processos;

- Não foram vislumbradas irregularidades.

• ADITIVOS/PRORROGAÇÕES NO PERÍODO:

Nº Contrato	Objeto	Tipo (Aditivo/Prorrogação)	Valor do Aditivo (R\$)	Novo Prazo de Vigência
002/2024	Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de acesso à internet através de link compartilhado via fibra óptica, com velocidade mínima de 200 MBs de download/upload.	ADITIVO e PRORROGAÇÃO	R\$ 2.998,80	19/03/2026 à 21/03/2027

• CONTRATOS EM VIGOR

CONTRATOS						
FORNECEDOR	CNPJ Nº	Nº CONTRATO/ADIT.	OBJETO	VIGÊNCIA	VALOR MENSAL	VALOR ANUAL
RODRIGO CORDEIRO DAS NEVES 27855484850	24.817.098/0001-32	CONTRATO 03/2022 (ADITAMENTO 04/2026)	OPERADOR SOM E DATA SHOW	04/02/2026 À 04/02/2027	1.088,84	13.066,08
SINO-CONSULTORIA E INFORMÁTICA LTDA- EPP	56.982.416/00014-07	CONTRATO 05/2022 (ADITAMENTO 03/2025)	PROCESSO LEGISLATIVO	06/04/2025 À 06/04/2026	1.050,00	12.600,00
MAPA-ADMINISTRADORA DE CONVÊNIOS E CARTÕES LTDA.	03.966.317/0001-75	CONTRATO 07/2022 (ADITAMENTO 05/2025)	CARTÃO ALIMENTAÇÃO	01/12/2025 À 05/10/2026	2.000,00	24.000,00
TELEFÔNICA DO BRASIL S/A	02.558.157/0001-62	CONTRATO 009/2021 (ADITAMENTO 04/2025)	TELEFONIA CELULAR	09/04/2025 À 09/04/2026	1.320,00	15.840,00
EMA- COMÉRCIO DE ELETRÔNICOS E SERVIÇOS LTDA.	04.548.920/0001-08	CONTRATO 02/2024 (ADITAMENTO 02/2026)	SERVIÇOS DE CONEXÃO À INTERNET	19/03/2026 À 21/03/2027	249,90	2.998,80
MARIA JULIA COSTA DE MELLO & CIA LTDA.	08.655.116/0001-70	CONTRATO 02/2025	FORNECIMENTO ÁGUA MINERAL	03/04/2025 À 03/04/2026		5.428,50
FIORILLI SOFTWARE LTDA.	01.704.233/0001-38	CONTRATO 03/2024 (ADITAMENTO 01/2025)	SISTEMA DE FOLHA DE PAGAMENTO	12/07/2025 À 12/07/2026	710,00	8.520,00
IMAGEM VIDEO PRODUTORA LTDA.	13.312.272/0001-79	CONTRATO 01/2023 (ADITAMENTO 03/2026)	TRANSMISSÃO E GRAVAÇÃO DAS SESSÕES	09/02/2026 À 09/02/2027	2.629,23	31.550,76
SINO ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA- EPP	04.666.507/0001-30	CONTRATO 04/2023 (ADITAMENTO 02/2025)	COMPILAÇÃO DAS LEIS	19/12/2025 À 19/12/2026	800,00	9.600,00
MARIA CECILIA SIMÕES SANTOS-MEI	57.316.898/0001-29	CONTRATO 05/2024 (ADITAMENTO 01/2025)	SERVIÇOS DE LIMPEZA	21/10/2025 À 21/10/2026	2.000,00	24.000,00

Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 - Centro - Águas de São Pedro/SP
(19) 3482-1348 / 3482-1276

protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

AMARELO MARKETING DIGITAL E DESIGN LTDA.	52.062.888/0001-90	CONTRATO 04/2025	PERFIS INSTITUCIO NAIS	05/09/2022 À 05/09/2026	5.150,00	61.800,00
EDUARDO SEIDLER BELMIRO-ME	18.309.430/0001-55	CONTRATO 05/2025	ATENDIMEN TOS E MAN. COMPUTAD ORES	05/09/2025 À 05/09/2026	2.300,00	27.600,00
RAFAEL THOMAZINI ZANBOM - ME	18.883.766/0001-27	CONTRATO 06/2025	ATENDIMEN TO E MAN.SERV.E REDE COMP.	05/09/2025 À 05/09/2026	2.700,00	32.400,00
VICTOR GABRIEL RIBOLLO DOS SANTOS	22.683.975/0001-82	CONTRATO 03/2025	MANUTENÇ ÃO E LIMPEZA DE AR CONDICION ADO	13/08/2025 À 13/08/2026	1.508,00	18.096,00
LOUREIRO E CLEMENTE SOLUÇÕES EM LICITAÇÕES LTDA.	48.183.516/0001-45	CONTRATO 01/2025	SER.CONSUL T.ASSESS.TÉ C.ÁREA LICITAÇÕES	17/03/2025 À 17/03/2026	4.520,00	54.240,00
ANDERSON MARTINS DA SILVA	47.865.799/0001-42	CONTRATO 07/2025	CONTRAT.LI MPEZA VEÍCULO	12/11/2025 À 12/11/2026	MÉDIA 220,00	2.640,00

- Não foram vislumbradas irregularidades.

e. PROCESSOS JUDICIAIS

Atualmente, há dois processos judiciais em trâmite que envolvem a Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro:

- **PROCESSO Nº 1000749-28.2022.8.26.0584**

Requerente: Mônica de Mitry Corrente (Arthur Henrique Barreira, Marco Antonio Berto, Rubens Aparecido Antunes, Silvana Queiroz de Souza, Tatiana Heidorn Alvarez de Aquino Pereira)

Requeridos: Câmara Municipal de Águas de São Pedro, Maria de Fátima Scaranello, Posteriormente incluída: Prefeitura Municipal de Águas de São Pedro

Assunto: Ação anulatória visando a anulação da Resolução nº 01/2018, que fixou o subsídio dos vereadores em R\$ 1.000,00 para a legislatura 2021/2024, com pedido de restauração da Resolução nº 06/2015 (subsídio de R\$ 3.924,71).

Situação:

- Preliminarmente, reconhecida a ilegitimidade passiva de Maria de Fátima Scaranello, com extinção do processo sem resolução do mérito em relação a ela (art. 485, VI, CPC).
- No mérito, julgados improcedentes os pedidos.
- Processo extinto com resolução de mérito (art. 487, I, CPC).
- Autores condenados solidariamente ao pagamento de custas e honorários fixados em R\$ 8.000,00.
- **Embargos de Declaração** opostos pelos autores em 18/02/2026.
- Contrarrazões aos embargos de declaração apresentada pela Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro em 10 de março de 2026.
- Manifestação sobre os embargos de declaração apresentada por Maria de Fátima Scaranelo em 12 de março de 2026.

Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 – Centro – Águas de São Pedro/SP
(19) 3482-1348 / 3482-1276

protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

- **PROCESSO Nº 4000709-87.2025.8.26.0584**

Autor: Ministério Público do Estado de São Paulo

Réus: Vinícius Hélio Roccia e Rubens Aparecido Antunes

Assunto: Ação Civil Pública por ato de improbidade administrativa

Situação:

- Concedida tutela de urgência para afastamento do corréu Vinícius Hélio Roccia do cargo de Assessor da Presidência, já cumprida administrativamente.
- Em 17/03/2026, apresentada petição por Vinícius Hélio Roccia, com juntada de documentos, impugnação ao julgamento antecipado do mérito e requerimento de produção de provas.
- Em 17/03/2026, apresentada petição por Rubens Aparecido Antunes, com requerimento de produção de provas e concordância com eventual audiência de conciliação.
- Em 26/03/2026, apresentada petição pela Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro, informando a exoneração a pedido do corréu Vinícius Hélio Roccia, com extinção do vínculo funcional em 25/02/2026.
- Posteriormente, apresentada manifestação pelo Ministério Público, reiterando os termos da réplica, informando desinteresse em audiência de conciliação e requerendo a juntada de mídia relativa a fatos supervenientes em 07 de abril de 2026.
- Processo em trâmite, aguardando deliberação judicial

- ✓ Não se vislumbram ações imediatas necessárias pela Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro.

f. BENS PATRIMONIAIS

O inventário físico está identificado com etiquetas visíveis contendo sua numeração (de papel, com numeração escrita à mão e coladas com fita adesiva, o que não é o ideal, mas cumpre seu propósito). No período em análise, não se constatou a baixa de bens permanentes.

Foi iniciada a reavaliação e atualização do inventário físico da entidade no ano de 2025, que ainda está em andamento.

No período analisado houve baixa, desfazimento e transferência de bens móveis ociosos e em desuso do patrimônio da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro, destinados, conforme a legislação vigente, ao Poder Executivo Municipal:



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

Nº de Patrimônio	Descrição do Bem	Valor Contábil –RS	Estado de Conservação
3/000395	Computador Core I5-7400-3.0 GHZ BOX 115 IP completo	345,00	Ocioso e em desuso
3/000167	Impressora Laserjet 1020	125,56	Ocioso e em desuso
3/000256	Microcomputador Intel Core 4GB, Completo.	50,62	Ocioso e em desuso
3/000396	Computador Core I5-7400-3.0 GHZ BOX 115 IP completo	345,00	Ocioso e em desuso
3/000324	Computador Core I5-Placa Mãe 1155 H81M	170,02	Ocioso e em desuso
3/000277	Computador Core Intel I5 4GB Tela 19,5"	143,25	Ocioso e em desuso
3/000323	Computador Core I3-Placa Mãe 1155 H61M	141,75	Ocioso e em desuso
3/000331	Microcomputador Completo	270,00	Ocioso e em desuso
3/000359	Nobreak New Station 700VA Ent/Sai 115 NT SMS Black	74,42	Ocioso e em desuso
TOTAL		1.665,62	

Na gestão de frota, há apenas 1 (um) veículo oficial do Poder Legislativo - Renault Logan EXP 1.6 SCE, modelo 2016/2017, de placa GHH 8582.

Abastecimentos:

16/03/2026: Autoposto e Lanchonete SB LTDA | Autorizado pela Presidência
47,08 litros de gasolina – R\$ 310,26
R\$ 6,59 por litro

✓ O valor pago no combustível está na média dos preços praticados na região.

Listagem de uso:

04/03/2026: Serviços administrativos na cidade de São Pedro
Servidor: Rodrigo Storani Borges | Requisitado pela Presidência
Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP
Praça Prefeito Geraldo Azevedo, 123/129 - CEP 13528-007 – Centro – Águas de São Pedro/SP
(19) 3482-1348 / 3482-1276
protocolo@camaraaguasdesaopedro.sp.gov.br



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

Km inicial: 49.784 | Km final: 49.800

06/03/2026: Serviços administrativos na cidade de São Pedro
Servidor: Rodrigo Storani Borges | Requisitado pela Presidência
Km inicial: 49.800 | Km final: 49.821

12/03/2026: Serviços administrativos na SABESP
Servidor: Rodrigo Storani Borges | Requisitado pela Presidência
Km inicial: 49.821 | Km final: 49.827

24/03/2026: Agenda na Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo
Requisitante: Vereador Amauri Camargo Ribeiro | Autorizado pela Presidência
Km inicial: 49.827 | Km final: 50.246

25/03/2026: Serviços administrativos na cidade de São Pedro
Servidor: Rodrigo Storani Borges | Requisitado pela Presidência
Km inicial: 50.246 | Km final: 50.262

✓ A medição da quilometragem está compatível com as utilizações.

g. ADIANTAMENTOS

- Houve um adiantamento de viagem ao vereador Amauri Camargo Ribeiro, no valor de R\$ 350,00 (trezentos e cinquenta reais) para cumprimento de agenda da ALESP – Assembleia Legislativa do Estado de São Paulo, na capital, no dia 24/03/2026.
 - A servidora responsável pelo adiantamento foi a Analista Contábil Izildinha Maria Barboza de Lima.
 - Houve ciência e análise por parte do Controle Interno.
 - A prestação de contas foi feita no prazo correto, com apresentação de NFs e comprovantes de pagamento, emitidos no CNPJ da entidade, que resultou em R\$ 165,60, em pedágios e alimentação (condizentes com o destino e agenda), tendo sido devolvido, comprovadamente, o valor de R\$ 184,40.
 - Houve autorização e ciência por parte do Ordenador das Despesas, Presidente da Câmara.

h. TRANSPARÊNCIA

O Portal da Transparência Pública do Legislativo disponibiliza informações sobre a receita e as despesas do órgão. As informações são dispostas conforme Lei Complementar nº 131/2009 e Decreto nº 7.185/2010. São passíveis de consulta: receitas e despesas, licitações, contratos, transferências entre entidades, estrutura organizacional, remunerações de servidores e



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

vereadores, e documentos, como relatórios do controle interno e pareceres do Tribunal de Contas. Conforme Lei Federal nº 12.527/2011, regulamentada pelo Decreto nº 7.724/2012, encontram-se disponíveis à população no sítio eletrônico da Câmara, o e-Sic e a Ouvidoria, bem como a Consulta Pública.

A Câmara tem realizado publicações no seu site e no Diário Oficial Eletrônico do Município, com convites de audiências públicas, documentos de processos licitatórios, divulgação de pautas das sessões e outros documentos pertinentes e de interesse público.

Conforme Resolução nº 03, de 25/03/2026, foi criada a função de Ouvidor do Poder Legislativo Municipal. Aguarda-se a fixação de gratificação para atribuição.

Além disso, conforme Resolução nº 04, de 25/03/2026, foi regulamentada a Ouvidoria da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro.

Todos os prazos de envio de documentos para o Tribunal de Contas do Estado foram cumpridos.

i. RECOMENDAÇÕES

No período analisado, não há novas recomendações a serem feitas.

Quanto às recomendações do mês de fevereiro:

- ✓ A recomendação de número 1 foi acatada, com a nomeação do servidor Rodrigo Storani Borges como Assessor da Presidência.
- ✓ A recomendação de número 2 foi acatada, com a regulamentação da Ouvidoria e criação da função de Ouvidor. Aguarda-se a apenas a fixação da gratificação para nomeação.
- ✓ A recomendação de número 3 foi acatada, com a criação da Função de Responsável pelo Departamento de RH. Aguarda-se a apenas a fixação da gratificação para nomeação.
- ✓ Conforme informado no relatório anterior, a Presidência informou de forma verbal à Mesa Diretora desta Casa acerca da existência da Ação Civil Pública em curso.
- ! A recomendação de número 4 não foi acatada até o momento, já que não houve início da qualificação dos servidores nomeados para as funções gratificadas;
- Mantém-se a recomendação de qualificação dos servidores nomeados para as funções gratificadas.



Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro

Estado de São Paulo

CONTROLE INTERNO

j. CONCLUSÃO

Conforme as informações presentes no relatório, pode-se concluir que, de modo geral, as ações foram realizadas de acordo com as normas legais. O relatório tem o intento de resguardar o patrimônio público e dar uma melhor eficiência ao mecanismo camarário, sempre com vistas ao interesse público.

Ressalto que as opiniões acima não suprimem e nem respaldam irregularidades não detectadas nos trabalhos desta controladoria, pois há limites para a prevenção das fraudes e erros cometidos, não sendo possível eliminá-las por completo.

Ante o exposto, é o que se relata.

Águas de São Pedro/SP, 13 de abril de 2026

Paulo Henrique Cunha Assunção
Controlador Interno da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP

Ciente:

Rubens Aparecido Antunes
Presidente da Câmara de Vereadores de Águas de São Pedro/SP