



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO DO 2º SEMESTRE DO CONTROLE INTERNO

**Vargem Alta
2025**



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

APRESENTAÇÃO

Apresentamos, nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101- Lei de Responsabilidade Fiscal, c/c artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64 e Lei Municipal nº 1.029/2013, o Relatório do Controle Interno, referente ao 2º semestre do exercício de 2025.

Em linhas gerais, a finalidade e responsabilidade do CI baseiam-se na atuação prévia, concomitante e posterior aos atos administrativos, com o objetivo de avaliação da ação governamental e da gestão fiscal dos administradores, por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade e efetividade;

O presente relatório apresenta o diagnóstico da Administração em relação aos aspectos relevantes, elaborado a partir de informações obtidas por sistemas informatizados, e outros procedimentos.

O acompanhamento e avaliação das ações do Poder Legislativo, da gestão desempenhada pelos membros da Mesa e dos atos dos responsáveis pela aplicação dos recursos alocados por meio do repasse constitucional, com atuação prévia, concomitante e posterior aos atos administrativos.



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

SÚMARIO

CAPA.....	01
APRESENTAÇÃO	02
SÚMARIO	03
01 - INTRODUÇÃO.....	04
02 - ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO CONTROLE INTERNO	04
2.1 - Atendimento ao Tribunal de contas – ES	06
2.2 - Auditorias e Inspeções	07
2.3 - Outras Atividades	08
3.0 - REPASSES DE DUODÉCIMO DE SETEMBRO A DEZEMBRO	08
3.1 - Fases do empenho	09
3.2 - Conciliação bancária	10
3.3 - Despesa com pessoal e subsídio com os servidores	10
3.4 - Sobre as funções gratificadas	10
3.5 - Recolhimentos Patronais e outros	11
3.6 - Da fixação e pagamento dos subsídios dos vereadores	12
3.7 - Do processo legislativo	12
3.8 - Gestão pessoal-Quadro de pessoal na administração	13
4.0 - CONTROLE DE VEÍCULO	14
4.1 - Dados referentes ao abastecimento do veículo oficial	15
5.0 - Dos bens patrimoniais.....	16
6.0 - PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO.....	17
7.0 - PARECER CONCLUSIVO.....	18



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

1- INTRODUÇÃO

O presente relatório tem fundamento na Legislação vigente, Lei Complementar, Lei Orgânica Municipal; Lei complementar Municipal nº 2.052/99; Lei Complementar nº 101/2000 LRF; Lei nº 14.133/2021; Resolução TCE/ES nº 227/2011; Lei Complementar nº 621/2012; Lei Complementar nº 47/2018; no exercício de sua missão institucional — art. 74, inc. IV, da CRFB/88, e de orientar a autoridade pública no sentido de evitar o erro, no uso das competências conferidas pelo art. 31, 70, 74 e 75 da Constituição da República,

Este Relatório tem como objetivo fundamental levar ao conhecimento das autoridades competentes e da sociedade, informações adicionais e de forma simplificada da Ação Governamental programadas para o exercício de 2025, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional. Assim, ao mesmo tempo em que demonstra as ações do Poder Legislativo em termos físico-financeiros, pode se constituir num instrumento auxiliar em nível gerencial a fim de conduzir a gestão pública, tornando-a, essencialmente, voltada para o atendimento dos interesses coletivos.

A principal meta da elaboração do Sistema de Controle Interno é demonstrar um relatório cujo objetivo é salvaguardar o



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Patrimônio Público, propiciar informações em tempo oportuno ao Gestor Público para melhorar a eficiência operacional do Poder Legislativo, bem como prevenir erros e mau uso do dinheiro público.

2- ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE JULHO A DEZEMBRO DE 2025.

No período de julho a dezembro de 2025, foram realizados pela Controladoria os seguintes trabalhos:



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

2.2 - AUDITORIAS E INSPEÇÕES

O mês de julho: Foram analisados 49 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados foram identificados vários processos de diária contendo algumas pendências, todos devolvidos ao setor de origem, os quais foram realizados as correções.

O mês de agosto: Foram analisados 32 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados foram identificados alguns processos contendo algumas pendências, todos devolvidos ao setor de origem, os quais foram realizados os acertos.

O mês de setembro: Foram analisados 29 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados não foram identificadas irregularidades, e encontram-se de acordo com os procedimentos legal.

O mês de outubro: Foram analisados 42 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados foram identificados alguns processos contendo algumas pendências, todos devolvidos ao setor de origem, os quais foram realizados os acertos.



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

O mês de novembro: Foram analisados 33 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados não foram identificadas irregularidades, e encontram-se de acordo com os procedimentos legal.

O mês de dezembro: Foram analisados 35 processos no referido mês, o Controle Interno desta Casa, a partir do mês de agosto devido à alta demanda adotou uma nova metodologia, onde todos os processos de diária, férias, folha de pagamento serão analisados, restante somente por amostragem, tendo em vista que o processo vem para o setor de controle interno de forma automática seguindo o fluxograma da Câmara Municipal.

Dentre os processos analisados não foram identificadas irregularidades, e encontram-se de acordo com os procedimentos legal.

2.3- OUTRAS ATIVIDADES

✓ O Controle Interno desta Casa acompanha como corpo técnico as reuniões de comissões legislativa.

✓ Este Controle Interno acompanhou a votação e aprovação das contas do Prefeito Municipal exercício de 2022, e envio alimentando o Sistema CidadES.

✓ Realização de acompanhamento diário do Portal da Transparência, afim de melhorar a transparência do Órgão.

3.0- REPASSES DE DUODÉCIMOS DE JULHO A DEZEMBRO

JULHO/2025	R\$ 366.978,07
AGOSTO/2025	R\$ 366.978,07
SETEMBRO/2025	R\$ 551.081,02
OUTUBRO/2025	R\$ 428.345,72
NOVEMBRO/2025	R\$ 428.345,72
DEZEMBRO/2025	R\$ 428.345,72



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA

DUODÉCIMO	R\$ 2.570.074,02
VALOR EMPENHADO	R\$ 1.500.262,39
VALOR LIQUIDADADO	R\$ 1.766.885,54
VALOR PAGO	R\$ 1.783.361,26
BENS E SERVIÇO	R\$ 341.907,51

RESUMO FINANCEIRO

RECEITA TOTAL	R\$ 7.334.284,78
DESPESA TOTAL	R\$ 5.210.283,48
SALDO	R\$ 2.124.001,30

3.1- FASES DA DESPESA DOS EMPENHOS

Ressalta-se que o empenho é a etapa em que a administração pública reserva o dinheiro que será pago quando o bem for entregue ou o serviço concluído. Ajudando, portanto, a administração a organizar os gastos pelas diferentes áreas, evitando que se gaste mais do que foi planejado.

No referido semestre em análise foram emitidos 142 empenhos, e estão de acordo com seu mês de competência observando os empenhos estimativos e globais. Observa-se, portanto, que os empenhos se encontram de acordo com legislação vigente.

Verificou-se que as despesas lançadas em cada nota de empenho foram classificadas de forma adequada com as respectivas fichas e elementos de despesas, conforme o objeto ou serviços.

Constatou-se, portanto, a inexistência de despesa realizada sem a prévia emissão de empenho, bem como consta a regularidade nos procedimentos utilizados.

DAS LIQUIDACÕES

Ressalta-se que as liquidações acontecem quando, verifica-se que a administração pública recebeu aquilo que comprou. Ou seja, quando se confere que o bem foi entregue corretamente ou que a etapa da obra foi concluída como acordado.

No período avaliado de acordo com os apontamentos foram realizadas 300 liquidações todas na formalidade da Lei.

A liquidação das despesas foi baseada em documentos fiscais, constantes nos respectivos processos empenhos correspondente e devidamente assinados pelos

CNPJ 39.289.723/0001-98

RUA-NELSON LYRIO, 77 – CEP 29.295-000 – FONE/FAX: (28) 3528-1155 – VARGEM ALTA – ESPÍRITO SANTO



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

responsáveis.

DOS PAGAMENTOS

Ao tratar sobre pagamento, ressalta-se que é o momento em que é repassado o valor ao vendedor ou prestador de serviço contratado. E neste semestre foram realizados 366 pagamentos.

Os pagamentos neste período foram feitos após a autorização da autoridade competente obedecendo à ordem cronológica de pagamento.

3.2 - DAS CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS

As conciliações bancárias são realizadas pelo Tesoureiro desta Casa, sendo efetuadas através de TED, Transferência e Débito em Conta e foram realizados de confronto dos extratos bancários e a contabilidade, e ordem de pagamento, sendo enviado mensalmente por XML ao TCEES pelo sistema CidadES - A Câmara Municipal não possui sob sua guarda numerária em espécie.

3.3 - DA DESPESA COM PESSOAL E SUBSÍDIO SERVIDORES

Em análise ao 2º semestre do ano de 2025, despesa com o pessoal – subsídio dos servidores, no que se refere ao percentual referente ao art. 29-A da CF = o índice no semestre está em 46,98%, ou seja, índice abaixo do limite de 70% estipulado pela legislação. No que se refere ao percentual do art. 55 da LRF o índice está em 1,94 % abaixo do limite de 6%.

No período analisado verificou-se que no semestre foi utilizado com pagamento de pessoal um valor de R\$ 2.425.101,46 (dois milhões, quatrocentos e vinte e cinco mil, cento e um reais e quarenta e seis centavos), **despesas com pessoal liquidadas**. Ressalta-se que os valores das remunerações expressos nas folhas de pagamentos são efetivamente condizentes com o salário base.

3.4- SOBRE AS FUNÇÕES GRATIFICADA

Em observância aos quadros da Câmara Municipal de Vargem Alta e ao que tange as funções de confiança, verifica-se que de acordo com o que estabelece a Constituição Federal:

Art. 37. A administração pública direta e indireta de qualquer dos Poderes da União, dos Estados, do Distrito Federal e dos

CNPJ 39.289.723/0001-98

RUA-NELSON LYRIO, 77 – CEP 29.295-000 – FONE/FAX: (28) 3528-1155 – VARGEM ALTA – ESPÍRITO SANTO



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Municípios obedecerá aos princípios de legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência e, também, ao seguinte:

V - As funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores ocupantes de cargo efetivo, e os cargos em comissão, a serem preenchidos por servidores de carreira nos casos, condições e percentuais mínimos previstos em lei, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento;

Observa-se que as funções estabelecidas nesta Casa foram criadas por lei e são ocupadas somente por servidores efetivos, conforme estabelecido na Constituição Federal. Lei 1145/2016 o qual pode ser consultada através do link <http://www3.cmva.es.gov.br/Arquivo/Documents/legislacao/html/L11452016.htm>

Lei 1213/2019

<https://vargemalta.splonline.com.br/Arquivo/Documents/legislacao/html/L12732019.html#a>

São elas a de tesoureiro exercida pelo servidor Valmir Eulálio do Nascimento, recebendo uma gratificação de 60%, gestor de comunicação exercido pela servidora Geiza Maria Mengal Betini, recebendo uma gratificação de 60%, e gerente de recursos humanos exercido pela servidora Graziana Salvador de Souza Fardin, recebendo uma gratificação de 60%, Tatiele Depolo Schaider, gestora de contratos recebendo uma gratificação de 60% e o ouvidor exercido pela servidora Vanessa de Paula Barboza Girelli Couto cujo a gratificação é de 25%.

3.5- RECOLHIMENTOS PATRONAIS E OUTROS

Foram observados o Recolhimento do Regime Próprio de Previdência Social e o Regime Geral de Previdência Social.

Foram repassados de julho a dezembro do corrente ano para o RPPS, o valor de R\$ 133.761,49 (cento e trinta e tres mil, setecentos e sessenta e um reais e quarenta e nove centavos), sendo que R\$ 38.039,41 (trinta e oito mil, trinta e nove reais e quarenta e um reais), ficaram retidos na fonte e ao RGPS R\$ 92.835,46 (noventa e dois mil, oitocentos e trinta e cinco reais e quarenta e seis centavos), sendo que R\$ 76.140,08 (setenta e seis mil, cento e quarenta reais e oito centavos) ficaram retidos na fonte.

Destaca-se que, os valores gastos com a remuneração dos funcionários encontram se publicados no portal da transparência em conformidade com a legislação vigente.



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

3.6 - DA FIXAÇÃO E PAGAMENTO DO SUBSÍDIO DOS VEREADORES

Os subsídios dos vereadores e Presidente da Câmara Municipal de Vargem Alta no 2º semestre do ano de 2025, perfaz para o vereador Presidente o montante de R\$ 6.702,12 (seis mil, setecentos e dois reais e doze centavos), e para os demais Vereadores o subsídio de R\$ 6.143,62 (seis mil, cento e quarenta e três reais e sessenta e dois centavos), que são fixados previamente no final de cada legislatura através de Lei.

3.7- DO PROCESSO LEGISLATIVO

PROCESSO LEGISLATIVO	
Produtividade do Processo Legislativo Leis Ordinárias	1º SEMESTRE
Leis Complementares	09
Indicações	79
Ofícios	536
Decretos Legislativos	02
Resolução	00
Projetos de Leis	42
Projetos de Leis Complementares	09
Projetos de Resoluções	00
Projetos de Decretos Legislativos	02
Sessões Ordinárias	24
Sessões Extraordinárias	02
Leis	41

3.8 - GESTÃO DE PESSOAL - DO QUADRO DE PESSOAL NA ADMINISTRAÇÃO

Efetivos	07
Comissionados	07
Licença c/remuneração	00
Servidores contratados	00

QUADRO DE SERVIDORES EFETIVOS

Nº	NOME	CARGO
-----------	-------------	--------------



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

01	Fernanda Minto de Freitas Toledo	Servente
02	Geiza Maria Mengal Betini,	Advogada
03	Graziana Salvador de Souza	Oficial Administrativo
04	Samuel Pereira Nascimento	Motorista
05	Tatiele Depolo Schaider	Auxiliar Administrativo
06	Valmir Eulalio do Nascimento	Auxiliar Administrativo
07	Vanessa de Paula Girelli Couto	Contadora

SERVIDORES COMISSIONADOS

01	Perivaldo de Souza	Diretor Geral
02	Ismael da Silva	Controlador
03	Miguel Moulais Altoé	Secretario Administrativo
04	Andressa Martins da Cunha Borini	Assessor Parlamentar
05	Roziane Pereira de Souza	Assessor Parlamentar
06	Anna Maria P. Gaburo	Assessor Parlamentar
07	Laurian Pezzin Borlot	Assessor Parlamentar

QUADRO DE SERVIDORES CONTRATADOS

Nº	NOME	CARGO
01	0,0	
02	0,0	
03	0,0	
04	0,0	

4 - CONTROLE DE VEÍCULO

A Câmara Municipal possui na atualidade dois veículos, um HB20 e uma Chev/Montana, para serviços internos e externos, geralmente usados para viagens dos vereadores, sendo que o responsável pelo controle de manutenção e quilometragem fica a



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

cargo do Motorista – Samuel Pereira Nascimento e da Assessora Parlamentar, **Andressa Martins da Cunha Borini**, o qual alimenta os dados no sistema de controle de frota.

Sendo assim foi verificado pelo Controle Interno que os veículos se encontram em ordem. Destaca-se que os veículos oficiais são dirigidos por servidores ou vereadores em situações excepcionais sendo o responsável pela condução do veículo legalmente habilitado.

4.1 - DADOS REFERENTES AO ABASTECIMENTO DO VEÍCULO OFICIAL

No semestre em análise o contrato de combustível apresentou um saldo de R\$ 18.870,00 (dezoito mil, oitocentos e setenta reais), por uma quantia de 3.000 (três mil) litros de gasolina, sendo saldo no final do mês de janeiro. O prazo de vigência da contratação será a partir da data de sua assinatura, 31/01/2025, até 31/12/2025, na forma do artigo 105 da Lei n.º 14.133, de 2021, de acordo com os relatórios contábeis.

Em relação a quilometragem, os dados apresentados especificam os meses de janeiro a junho, de acordo com as especificações nos quadros abaixo:

Julho:

HB20

Quilometragem inicial	227.156
Quilômetros percorridos no mês	750
Quilometragem final	227.906
Consumo de gasolina no mês	75L
Saldo no final do mês (litro)	2.211,631
Consumo médio mensal	10 KM/L

Chev/Montana

Quilometragem inicial	8.157
Quilometragem final	9.585
Quilometro percorrido no mês	1.428
Consumo de gasolina no mês	141,708



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Saldo no final do mês (litro)	2.069,923
Consumo médio mensal	10,07 KM/L

AGOSTO

HB20

Quilometragem inicial	227.906
Quilômetros percorridos no mês	343
Quilometragem final	228.249
Consumo de gasolina mês (litros)	35L
Saldo no final do mês (litro)	2.034
Consumo médio mensal	9,8 KM/L

Chev/Montana

Quilometragem inicial	9.585
Quilômetros percorridos no mês	1.216
Quilometragem final	10.801
Consumo de gasolina mês (litros)	128,916L
Saldo no final do mês (litro)	1.906,007L
Consumo médio mensal	9,43 KM/L

SETE

HB20

Quilometragem inicial	228.249
Quilômetros percorridos no mês	
Quilometragem final	228.249
Consumo de gasolina mês (litros)	0,0
Saldo no final do mês (litro)	1.906,007
Consumo médio mensal	0,0
Veículo em manutenção	

Chev/Montana

Quilometragem inicial	10.801
Quilômetros percorridos no mês	374
Quilometragem final	11.175
Consumo de gasolina mês (litros)	30L



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Saldo no final do mês (litro)	1.876,007
Consumo médio mensal	12,46KM/L

OUTUBRO

HB20

Quilometragem inicial	228.249
Quilômetros percorridos no mês	904
Quilometragem final	229.153
Consumo de gasolina mês (litros)	65L
Saldo no final do mês (litro)	1.876,007
Consumo médio mensal	13,90

Chev/Montana

Quilometragem inicial	11.175
Quilômetros percorridos no mês	1.206
Quilometragem final	12.381
Consumo de gasolina mês (litros)	115L
Saldo no final do mês (litro)	1.696,007
Consumo médio mensal	10,48KM/L

NOV

HB20

Quilometragem inicial	229.153
Quilômetros percorridos no mês	358
Quilometragem final	229.511
Consumo de gasolina mês (litros)	30L
Saldo no final do mês (litro)	1.666,007
Consumo médio mensal	11,93KM/L



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Chev/Montana

Quilometragem inicial	12.381
Quilômetros percorridos no mês	873
Quilometragem final	13.254
Consumo de gasolina mês (litros)	55L
Saldo no final do mês (litro)	1.611,007
Consumo médio mensal	15,87

DEZ

HB20

Quilometragem inicial	229.511
Quilômetros percorridos no mês	186
Quilometragem final	229.697
Consumo de gasolina mês (litros)	55L
Saldo no final do mês (litro)	1.556,007
Consumo médio mensal	3,38KM/L

Chev/Montana

Quilometragem inicial	13.254
Quilômetros percorridos no mês	419
Quilometragem final	13.673
Consumo de gasolina mês (litros)	66,865
Saldo no final do mês (litro)	1.489,142
Consumo médio mensal	6,26KM/L

5 - DOS BENS PATRIMONIAIS

Os bens Patrimoniais da Câmara Municipal de Vargem Alta, estão sob as responsabilidades da COMISSÃO PARA INVENTÁRIO DOS BENS EM ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO, Ato 11/2025, que cuida da inclusão e exclusão (baixa)



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

dos bens no Sistema de Patrimônio.

De acordo com os relatórios enviados, o patrimônio de bens moveis da Câmara Municipal de Vargem Alta, no período analisado, de julho a dezembro de 2025, manteve estável em R\$ 344.550,41 (trezentos e quarenta e quatro mil, quinhentos e cinquenta reais e quarenta e um centavos), quanto aos bens imóveis, também estável no período analisado, perfazendo um montante de R\$ 2.090.909,33 (dois milhões, noventa mil, novecentos e nove reais e trinta e três centavos).

6 - PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO

O Controle Interno da Câmara Municipal de Vargem Alta acompanha a Gestão Fiscal que trata da fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, ações quanto a verificação de procedimentos operacionais, examinando especialmente quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto a legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão.

Acompanhando os trabalhos dos setores internos da Câmara Municipal, que integram o sistema de Controle Interno. Foi elaborado o presente relatório semestral dando maior ênfase a aspectos e informações contidas nas demonstrações orçamentárias e contábeis, e os procedimentos operacionais efetuados no dia a dia pelos funcionários deste Poder Legislativo, porém, destacamos que:

A responsabilidade no controle de cada setor segue hierarquicamente, cada chefia é solidária ao auxiliar o Controle Interno e ao pessoal de cada departamento que exerce cargo ou função de direção, nos termos do que dispõe a Constituição da República: “Art. 74. Os Poderes Legislativo, Executivo e Judiciário manterão, de forma integrada, sistema de controle interno com a finalidade de:” “§ 1º Os responsáveis pelo controle interno, ao tomarem conhecimento de qualquer irregularidade ou ilegalidade, dela darão ciência ao Tribunal de Contas da União, sob pena de responsabilidade solidária.”

7 – CONCLUSÃO

Em análise ao 2º semestre de 2025, através das documentações analisadas, constata-se que os procedimentos Contábeis, financeiro, orçamentário, operacionais e Patrimoniais se encontram em ordem, dentro da Legalidade.

Ressalta que, a Comissão de Almoxarifado e Patrimônio que

CNPJ 39.289.723/0001-98

RUA-NELSON LYRIO, 77 – CEP 29.295-000 – FONE/FAX: (28) 3528-1155 – VARGEM ALTA – ESPÍRITO SANTO



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

fiscalizavam a empresa contratada para realização do inventário patrimonial da Câmara Municipal não se extinguiu com o término deste trabalho, por tanto esta continua exercendo suas atividades normalmente no controle de Almojarifado e Patrimonio além de, os servidores exercerem funções cumulativas a da referida comissão.

Nota-se que o presente relatório apresenta dados para melhor visualização e acompanhamento dos procedimentos realizados na Câmara Municipal de Vargem Alta.

Destaca-se por fim, quanto ao trabalho da Unidade de Controle Interno, que todas as atividades desenvolvidas e os apontamentos realizados aos setores e recomendações efetuadas encontram-se arquivados e disponíveis no Portal da Controladoria e Portal da Transparência para eventuais análise e solicitação dos órgãos de Controle.

Vargem Alta, 10 de fevereiro de 2025.

ISMAEL DA SILVA
CONTROLADOR
ATO 002/2025