



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



RELATÓRIO TRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO - JULHO A SETEMBRO DE 2023

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, do art. 59 da Lei Complementar nº 101, do art. 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28/06/94 e da Lei 1953 de 07/03/2001, o Serviço de Controle Interno do APHRC apresenta Relatório sobre suas atividades do período compreendido entre 01/07/2023 e 30/09/2023.

Em linhas gerais, a responsabilidade do Controle Interno, é verificar: 1) A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa e 2) A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos, e o cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

Neste sentido, o Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações diretas aos responsáveis, quando necessário. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas: A) Gestão orçamentária: LOA, LDO e PPA; B) Gestão de pessoal; C) Gestão do patrimônio; D) Gestão do almoxarifado; E) Gestão dos repasses pelo Poder Executivo; F) Gestão das compras; G) Precatórios, e H) Gestão da tesouraria e contabilidade.

A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA

A arrecadação no período entre janeiro a setembro de 2023, por meio dos repasses da PMRC, soma R\$ 840.000,00 (do orçamento total de R\$ 1.272.000,00), com 6 parcelas mensais no valor de R\$ 105.000,00 cada uma.

A situação financeira configurou-se abaixo do esperado, porém a arrecadação das Receitas Próprias estimada em R\$ 12.000,00 está em 320,17% no valor arrecadado entre janeiro e setembro, com R\$ 38.421,56.

Saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram realizados nos prazos e as informações foram enviadas ao sistema AUDESP.

O Portal da Transparência do APHRC está atualizado, conforme legislação.

B – GESTÃO DE PESSOAL

O atendimento a fase III do AUDESP – Atos de Pessoal - está sendo atualizado.



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



Folha de Pagamento e encargos estão sendo pagos regularmente, e os gastos com pessoal estão em 33,84% de Despesa Orçada (janeiro a setembro).

Segue como despesa regular o seguro de estagiários (à medida no ingresso dos estudantes) e foram feitos laudos médicos relacionados à segurança do trabalho (maio de 2023).

Devido à aposentadoria por invalidez do servidor ES (matrícula nº 0053), Portaria nº 01018/2023, de 29/06/2023, DOM-e em 05/07/2023, edição nº 1487, p.120, cumprindo determinação judicial (Processo Digital 1002262-64.2019.8.26.0510), foi feito acerto de salários. A Superintendente gozou das férias regulamentares referente ao período de 01/01/2022 a 31/12/2022, a ser usufruído de 11 a 30/09/2023, tendo sido substituída, interinamente, pela servidora T.G.B. (Portaria nº 19.541, de 23/08/2023, publicada no DOM-e em 25/08/2023, edição nº 1504, p.14).

No mês de agosto, a servidora E.A. solicitou período de licença sem remuneração (02/08/2023 a 02/01/2024), conforme Portaria nº 124 de 02/08/2023, DOM-e em 02/08/2023, edição nº 1496, p.29.

C – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

O patrimônio segue os registros dos bens (natureza, classe e identificador), o que permite a sua rápida localização, e está sendo atualizado, regularmente, pelo coordenador responsável. A determinação da responsabilidade de cada Coordenadoria foi definida e está afixada na porta das salas dos responsáveis.

D – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

O controle dos bens do Almojarifado está sendo efetuado através de sistema informatizado próprio implantado, e o Setor responsável emite relatórios e balancetes mensais que são verificados pela Contabilidade.

E - GESTÃO DOS REPASSES RECEBIDOS DO EXECUTIVO

Os repasses do Executivo Municipal são orçados e aprovados através da LOA e estão devidamente contabilizados nas contas específicas do Plano de Contas PCASP. Durante o exercício de 2023, os repasses efetuados pela Administração Municipal dos meses de janeiro a setembro foram no montante de R\$ 945.000,00, sempre nos meses de vigência.



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



F - GESTÃO DAS COMPRAS E LICITAÇÕES

Devido a mudança de sistema contábil para CONAM, por uma questão técnica-operacional, a integração entre os sistemas de Compras, Tesouraria e Contabilidade não está sendo parametrizado. A questão foi informada à CONAM e, enquanto não está solucionado, as informações estão sendo inseridas manualmente.

Não ocorreram processos de licitação, e o atendimento a fase IV do AUDESP – Licitações e Contratos - está sendo atualizado.

As despesas com pessoal foram honradas com: Folha de Pagamento; IR; INSS Patronal; IPRC; Sindicato dos Trabalhadores; seguro de vida dos servidores e estagiários; Cursos de capacitação (Associação de Arquivistas de São Paulo ARQ-SP).

Os processos de compras ocorreram normalmente, com a aquisição de materiais de expediente (material de escritório, máscaras, impressão de crachás); de materiais de copa e cozinha (botijões de gás; pães para consumo diário; *coffee-break* e almoço durante a visita técnica da Fundação Pró-Memória de São Carlos e da Prefeitura Municipal de Leme); de produtos de limpeza e para manutenção das instalações do APHRC (instalação de alarme contra incêndio e de segurança; troca de fechadura do pavilhão de Arquivo Intermediário; instalação de 2 aparelhos de ar condicionado no Arquivo Permanente); manutenção de microcomputadores (instalação de programas computacionais; manutenção de impressoras; aquisição de roteador; aquisição de HD; aquisição de cabo HDMI). Destaca-se a aquisição 2 aparelhos de ar condicionado Split Piso Teto – marca Gree, 37.000 Btus 220V, um para a Sala 1 do Arquivo Permanente (Patrimônio nº 1760) e o segundo para a Sala 2 do Arquivo Permanente (Patrimônio nº 1761), bem como a aquisição de HD SSD 240 GB, e de material arquivístico (mantas térmicas) para uso na Coordenadoria de Arquivo Permanente.

Os serviços essenciais foram mantidos, tais como: provedor de internet; contas de e-mail institucional; aluguel da máquina copadora; tarifas bancárias; serviços em Tecnologia da Informação (manutenção das plataformas BibLivre e Atom); Correios; renovação do certificado digital; serviço de inclusão de registros no programa Biblivre (para a Coordenadoria de Arquivo Permanente), atualização da Estrutura do Website do APHRC (após rescisão contratual consensual do Contrato nº 01/2023).



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



As despesas com visitas técnicas da equipe e com compromissos oficiais, justificadas em relatório foram:

- a) Adiantamento de Viagem em nome de Talita Gouvêa Basso (20/07/2023), no valor de 1.500,00, referente à compromisso oficial (106ª Reunião Plenária Ordinária do Conselho Nacional de Arquivos – CONARQ, em Brasília/DF; participação em “Oficina de Conservação Preventiva em Arquivos e Bibliotecas” em São Carlos/SP; palestra “Jornada acervos de Arquitetura e Urbanismo e Curadoria”, no NPD/FAU/UFRJ, no Rio de Janeiro/RJ; participação em “Oficina de Pequenos Reparos” no Arquivo Público do Estado de São Paulo-APESP, em São Paulo/SP).
- b) Pagamento de hospedagem (27/04/2023), no valor de R\$ 470,00, referente à compromisso oficial (106ª Reunião Plenária Ordinária do Conselho Nacional de Arquivos/CONARQ, em Brasília, entre 25 e 26/07/2023).
- c) Pagamento de viagem e hospedagem (27/04/2023), no valor de R\$ 14.865,93, referente à compromisso oficial (atividades técnicas vinculadas ao Protocolo de Cooperação Técnica, assinado em 04/04/2022, entre APHRC, ARQ-SP, Arquivo Municipal de Lisboa e Casa da Arquitetura, com conferência de encerramento no “1º Colóquio Promoção e Dinamização Cultural em Arquivos e Bibliotecas” na Universidade Autónoma de Lisboa; palestra no “5º Encontro Cidades, Arquitetura e Arquivos no Contexto Ibero-Americano” e visitas técnicas às instituições arquivísticas portuguesas, entre 23/10/2023 a 02/11/2023).
- d) Adiantamento de Viagem em nome de Carolina Hirai Suzuki (25/08/2023), no valor de R\$ 600,00, referente à compromisso oficial (palestra “Documentação Histórica e Arquetônica e a Consciência de Preservação do Patrimônio”, no Mosteiro de São Bento, na cidade de São Paulo/SP).
- e) Adiantamento de Viagem em nome de Ednaldo Rodrigues da Mata (06/09/2023), no valor de R\$ 1.000,00, referente ao pagamento de inscrição para compromisso oficial (coordenação de evento paralelo e apresentação de trabalhos na XI Jornada de Arquivos Municipais, no XIV Congresso de Arquivologia do Mercosul, em San Lorenzo/Paraguai, entre 06 e 11/11/2023).
- f) Pagamento de viagem e hospedagem (11/09/2023), no valor de R\$ 10.857,52, referente à compromisso oficial (passagem aérea para palestra na “Jornada acervos de Arquitetura e Urbanismo e Curadoria”, no NPD/FAU/UFRJ, no Rio de Janeiro/RJ; hospedagem para atividades técnicas vinculadas ao Protocolo de Cooperação Técnica, assinado em 04/04/2022, entre



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadado”
Controle Interno



APHRC, ARQ-SP, Arquivo Municipal de Lisboa e Casa da Arquitetura, com conferência de encerramento no “1º Colóquio Promoção e Dinamização Cultural em Arquivos e Bibliotecas” na Universidade Autónoma de Lisboa; palestra no “5º Encontro Cidades, Arquitetura e Arquivos no Contexto Ibero-Americano” e visitas técnicas às instituições arquivísticas portuguesas, entre 23/10/2023 a 02/11/2023).

As despesas com contratos de prestadores de serviços foram honradas com as seguintes empresas: Verocheque Refeições LTDA; Centro Eletrônico Bancário Industrial Ltda (CEBI); CA Assessoria Contábil e Futura Digital.

Sobre o contrato de prestação de serviços com a CA Assessoria Contábil, está em vigor no início de 2023 o 1º Aditamento do Contrato nº 01/2021, resultante do Processo Administrativo nº 01/2021, no valor de R\$ 70.560,00, com 12 parcelas mensais de R\$ 5.880,00, com término de 13/09/2023. Com vistas a renovação do serviço essencial, na data de 01/09/2023 foi iniciada a Coleta de Preços nº 08/2023, tendo recebido 04 propostas: Baccos Consultoria em Informação Ltda (01/09/2023); Prontidão Assessoria Contábil (04/09/2023), Phoenix Consultoria em Administração Pública (04/09/2023) e CA Assessoria e Serviços SS-Ltda (06/09/2023), sendo a última a proposta de menor valor. A 2ª Renovação do Contrato nº 01/2021, resultante do Processo Administrativo nº 01/2021, para o período 13/09/2023 a 12/09/2024, no valor total de R\$ 73.368,00 (setenta e três mil, trezentos e sessenta e oito reais), devidos em 12 parcelas mensais de R\$ 6.114,00 (seis mil, cento e quatorze reais), assinado em 13/09/2023. O extrato do referido contrato foi publicado no DOM-e em 18/09/2023 (edição 1513, p.07). Os serviços referem-se ao: cumprimento da legislação que rege a matéria (Lei nº 4320/64 e Lei Complementar nº 101/2000); registros de previsão de receita e da fixação da despesa, estabelecidas no orçamento público; escrituração da execução orçamentária da receita e da despesa; comparação entre previsão e realização das receitas e das despesas; controle das operações das variações patrimoniais; análise de relatórios a serem emitidos pela Autarquia; abertura e encerramento de exercício através de balanços e consolidações; análise e emissão de folha de pagamento e atividades fiscais e contábeis oriundas de recursos humanos; verificação e execução do cumprimento da legislação pertinente a área de finanças, contabilidade, patrimônio, recursos humanos e TCE-SP; procedimentos de coleta de dados e informações ao TCE-SP e ao AUDESP; acompanhamento da execução do Plano de Contas Aplicado ao Setor (PCASP); padronização dos procedimentos contábeis do setor público,



Prefeitura Municipal de Rio Claro
Arquivo Público e Histórico do Município de Rio Claro
“Oscar de Arruda Penteadó”
Controle Interno



conforme manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP); fornecimento de informações atualizadas para subsidiar a tomada de decisões; atualização legislativa e suas implicações nas áreas financeira, contábil e fiscal; manutenção das obrigações da Autarquia relacionadas às áreas financeira, contábil e fiscal; elaboração dos serviços de rotina contábil; conciliação bancária mensal e encaminhamento de documentos para o sistema AUDESP; assinatura dos balancetes contábeis mensais e preparação para fechamento do Balanço Patrimonial anual e seus anexos.

G – PRECATÓRIOS

Referente ao Precatório – Assédio Moral – Ivani Bianchini Hofling x Regina Helena Moreira e Luiz Gustavo Barrotte (Ação Trabalhista – Rito Ordinária - Processo Judicial Eletrônico nº 0207600-12.2006.5.15.0010), foram repassadas à Prefeitura Municipal de Rio Claro, conforme valor definido pelo DEPRE, as seguintes parcelas:

- a) Parcela referente ao mês de julho de 2023 (vencimento em 31/07/2023), conforme valor definido pelo DEPRE: R\$ 639,40.
- b) Parcela referente ao mês de agosto de 2023 (vencimento em 05/09/2023), conforme valor definido pelo DEPRE: R\$ 639,40.

H - GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

As conciliações bancárias estão sendo feitas dentro dos prazos e foram realizadas e encaminhadas ao AUDESP. A execução orçamentária está dentro dos Programas/Projetos orçados, e o atendimento às obrigações do TCE-SP ocorreram normalmente.

Rio Claro, 30 de setembro de 2023


Ednaldo Ap. Rodrigues da Mata

Controle Interno no exercício de 2023 - Portaria APHRC nº 120 de 25/01/2023 (DOM-e edição nº 1429, de 27/01/2023), retroagindo seus efeitos a partir de 01/01/2023.