



ANÁLISE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS

Adiantamento nº 7/2023

Nos termos da Resolução 04/2013 desta Câmara Municipal e do Comunicado SDG 19/2010 do TCESP, foi feita a análise a prestação de contas de adiantamento, efetuado ao Sr. **ADRIANO CAVALHEIRO**, no dia **10 de Abril de 2023**, conforme **Nota de Empenho (NE) Nº 2023NE000128 e 2023NE000129; Nota de Liquidação (NL) Nº 2023NE000128 e 2023NE000129, e Ordem Bancária nº 116**, a presente prestação de contas foi apresentada tempestivamente, nos termos da Resolução nº 09/2013, que alterou o artigo 3º da Resolução nº 04/2013.

O presente processo chegou nesta Controladoria em 03 de Maio de 2023 e encontrava-se com 43 páginas às quais já estavam numeradas eletronicamente quando consultado pelo software de tramitação eletrônica remota workflow da Sino; consultado o sistema foi constatado que existia saldo na dotação orçamentária correspondente, que houve o prévio empenho e consequente liquidação para suportar tal adiantamento; no evento 9 às folhas 26 e 27 está a prestação de contas deste adiantamento; houve a devolução do valor não utilizado conforme documento juntado no evento 9 à folha 28”; houve a quitação orçamentária conforme recibo juntado no evento 10, às folhas “30 até 33”; tal adiantamento teve por finalidade atender as despesas diversas para a Administração do Legislativo, sendo os gastos correspondentes a esta finalidade, conforme abaixo:

| ADIANTAMENTO 07/2023 | | | | |
|----------------------|--------------|-----------|----------|--------|
| Data | Histórico | Materiais | Serviços | Total |
| 10/04/2023 | Adiantamento | 300,00 | 200,00 | 500,00 |
| | | | | |
| Data | Histórico | Materiais | Serviços | Total |
| 14/04/2023 | Elineia | | 185,00 | 185,00 |
| 14/04/2023 | A. Barros | 91,30 | - | 276,30 |
| 17/04/2023 | Cartório | - | 20,40 | 296,70 |
| 27/04/2023 | Eletrizel | 71,00 | - | 367,70 |
| | | - | - | 367,70 |
| | | 162,30 | 205,40 | |
| Resultado | | 137,70 | - 5,40 | 132,30 |

Em relação aos quesitos do Comunicado SDG 19/2010¹ do TCESP, passo a expor cada um: item 1 Autorização motivada: “atender as despesas diversas para a Administração do Legislativo”; item 2 Adiantamento concedido a Servidor efetivo deste Poder Legislativo; item 3, os documentos fiscais eletrônicos foram juntados aos autos; item 4 prejudicado nesse caso, pois não se trata de viagem; item 5. Os gastos

¹ 1. autorização bem motivada do ordenador da despesa; no caso de viagens, há de se mostrar, de forma clara e não-genérica, o objetivo da missão oficial e o nome de todos os que dela participarão. 2. o responsável pelo adiantamento deve ser um servidor e, não, um agente político; tudo conforme Deliberação desta Corte (TC-A 42.975/026/08). 3. a despesa será comprovada mediante originais das notas e cupons fiscais; os recibos de serviço de pessoa física devem bem identificar o prestador: nome, endereço, RG, CPF, nº. de inscrição no INSS, nº. de inscrição no ISS. 4. a comprovação de dispêndios com viagem também requer relatório objetivo das atividades realizadas nos destinos visitados. 5. em obediência aos constitucionais princípios da economicidade e legitimidade, os gastos devem primar pela modicidade. 6. não devem ser aceitos documentos alterados, rasurados, emendados ou com outros artifícios que venham a prejudicar sua clareza. 7. o sistema de Controle Interno deve emitir parecer sobre a regularidade da prestação de contas.



observaram os princípios legais (economicidade e modicidade); Item 6 documentos fiscais eletrônicos íntegros; item 7 parecer emitido neste ato.

Em relação à Resolução 04/2013², especialmente o artigo 5º, vislumbra-se que foi para atendimento de despesas extraordinárias e urgentes (ou seja, despesas não rotineiras); e também para atender despesas eventuais, inclusive em viagens e com serviços especiais, que exijam pronto pagamento em espécie, dessa forma combinando o inciso IV com o inciso VI, do citado artigo.

Houve a devolução dos valores não gastos, e o consequente ajuste dos valores empenhados em cada uma das dotações orçamentárias, bem como foi feito a quitação conforme valores acima.

Diante do exposto, opino pela regularidade dos gastos.

Este é o meu parecer.

Várzea Paulista, 30 de Maio de 2023.

Assinatura eletrônica

WALTER WACHEISK DE SOUZA
Controlador Interno

ENCAMINHAMENTO PARA HOMOLOGAÇÃO

Sr Presidente e Ordenador de Despesas;

Após este controle interno emitir parecer pela regularidade dos gastos, encaminho o presente procedimento para conhecimento e demais providencias que vossa Excelência entender necessárias, com a finalidade de obter ou não a homologação do presente adiantamento, com eventual quitação do interessado; solicitando que posteriormente seja devolvido os presentes autos a esta controladoria para fins de ciência ao interessado, da decisão dessa Controladoria e da Presidência desta Casa.

Várzea Paulista, 30 de Maio de 2023.

Assinatura eletrônica

WALTER WACHEISK DE SOUZA
Controlador Interno

² Art. 5º O adiantamento de numerário a servidor somente ocorrerá no caso das despesas: I - custas judiciais e emolumentos; II - para atender despesas de pequeno vulto, assim entendidas aquelas cujos valores, em cada caso, não ultrapassar o valor de R\$ 250,00; III - aquisição de obras judiciais e contábeis de interesse dos serviços públicos municipais; IV - extraordinários e urgentes; V - transporte em geral; VI - para atender despesas eventuais, inclusive em viagens e com serviços especiais, que exijam pronto pagamento em espécie; VII - combustível, em viagem de longa distância autorizada pela Presidência; VIII - inscrições em cursos, seminários e treinamentos.



Câmara Municipal de Várzea Paulista
São Paulo



Assinaturas Digitais

O documento acima foi proposto para assinatura digital na Câmara Municipal de Várzea Paulista. Para verificar as assinaturas, clique no link: <https://varzeapaulista.siscam.com.br/documentos/autenticar?chave=0GEJ9HCNZF224AHY>, ou vá até o endereço: <https://varzeapaulista.siscam.com.br/documentos/autenticar> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido:

Código para verificação: 0GEJ-9HCN-ZF22-4AHY



DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE - Requerimento Interno Nº 549/2023, Protocolo:4418/2023 pelo Sistema Siscam. Para obter informações sobre assinatura e/ou verificação original acesse <https://consulta.siscam.com.br/camaravarzeapaulista/documentos/autenticar> e informe o código do documento - 0GEJ-9HCN-ZF22-4AHY