



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

RESOLUÇÃO N.º 167

A Mesa da Câmara Municipal de Duartina, no uso de suas atribuições, faz saber que o Plenário aprovou o **Projeto de Resolução n.º 02/2021**, da Câmara Municipal de Duartina, e ela emite o seguinte Autógrafo:

CAPÍTULO I

DAS DISPOSIÇÕES PRELIMINARES

Artigo 1º - Fica instituído, no âmbito do Poder Legislativo Municipal, o Controle interno, nos termos 31, 70 e 74 da Constituição Federal e, artigo 54, parágrafo único e artigo 59, ambos da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal.

Artigo 2º - O Controle Interno compreende o conjunto de atividades relacionadas com o acompanhamento e avaliação das ações do Poder Legislativo Municipal, 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 DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

CAPÍTULO II

DA FISCALIZAÇÃO E SUA ABRANGÊNCIA

Artigo 3º - A fiscalização da Câmara Municipal Duartina será exercida pelo Controle Interno, concomitante e posterior aos atos administrativos, objetivará a 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.

CAPÍTULO III

DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO E SUA FINALIDADE

Artigo 4º - O servidor responsável pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Duartina, possuirá independência profissional para o desempenho de suas atribuições de controle em todos os setores desta Casa de Leis, em nível de assessoramento, com objetivo de executar as atividades de controle, alicerçado na realização de auditorias, com a finalidade de:

- I - Avaliar o cumprimento das metas fiscais e financeiras dos planos orçamentários, bem como, a eficiência de seus resultados;
- II – Comprovar a legalidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;
- III – Apoiar o Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional;
- IV – Em conjunto com autoridades da administração financeira do legislativo, assinar o relatório de gestão fiscal;
- V – Atestar a regularidade da tomada de contas dos ordenadores de despesa, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhados;



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

VI – Verificar a regularidade das licitações e contratos, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade e,

VII – Realizar outras atividades de manutenção e aperfeiçoamento do Sistema de Controle Interno, inclusive quanto da edição de Leis, Regulamentos e Orientações.

CAPÍTULO IV

DA COMPOSIÇÃO DO CONTROLE INTERNO

Artigo 5º - O controle Interno da Câmara Municipal de Duartina será exercido por servidor do quadro efetivo, não havendo servidores efetivos na data da publicação desta Resolução, o Controle Interno será exercido por um cargo comissionado, nomeado por Portaria, que se manifestará através de relatórios, auditorias, inspeções, pareceres ou outros pronunciamentos voltados a identificar e sanar as possíveis irregularidades.

Artigo 6º - No desempenho de suas atribuições constitucionais, bem como as previstas nesta Resolução, o Controle Interno poderá emitir instruções normativas, de observância obrigatória no âmbito do Poder Legislativo Municipal, com a finalidade de estabelecer a padronização sobre a forma de controle interno e esclarecer as dúvidas existentes.

Artigo 7º - Para assegurar a eficácia de sua atuação, o Controle Interno efetuará ainda a fiscalização dos atos e contratos de que resultem receitas e despesas, mediante técnicas estabelecidas pelas normas e procedimentos de autoria, especialmente aquelas estabelecidas na Resolução CFC nº 780, de 24 de março de 1.995.



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

CAPÍTULO V

DA APURAÇÃO DE IRREGULARIDADES E RESPONSABILIDADES

Artigo 8º - Verificada a ilegalidade ou desatenção de ato(s) praticado(s) por qualquer membro do Poder Legislativo, o Controle Interno de imediato dará ciência ao Presidente da Câmara Municipal e comunicará ao responsável pelo ato praticado, a fim de que o mesmo adote as providências e esclarecimentos necessários ao exato cumprimento da lei, fazendo indicação expressa dos dispositivos a serem observados.

Parágrafo Único – Em caso de não tomada de providências, pelo Presidente da Câmara Municipal, da regularização da situação apontada em até 60 (sessenta) dias, o Controle Interno comunicará o fato ao Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, nos termos de disciplinamento próprio editado pela Corte de Contas, sob pena de responsabilidade solidária.

CAPÍTULO VI

DO APOIO E ASSESSORAMENTO AO CONTROLE INTERNO

Artigo 9º - O controle Interno, dentre outras atividades pertinentes, exercerá as seguintes atividades:

I – Organizar e executar, por iniciativa própria ou por solicitação do Tribunal de Contas, a programação trimestral de auditoria contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial nas unidades administrativas sob seu controle, mantendo a documentação e relatório organizados, especialmente para verificação do Controle Externo;

II – Realizar auditorias nas contas dos responsáveis sob seu controle, emitindo relatórios, recomendações e pareceres.



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

CAPÍTULO VII DO RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO

Artigo 10º - O Controle Interno deverá encaminhar ao Presidente da Câmara Municipal, o relatório geral de atividades, contendo seu parecer sobre o período analisado, podendo ser mensal, trimestral ou quadrimestral.

CAPÍTULO VIII DAS GARANTIAS E PROCEDÊNCIAS DO CONTROLE INTERNO

Artigo 11º - São garantias do servidor que integra o Controle Interno:

I – Independência profissional para o desempenho de atividades;

II – O acesso a quaisquer documentos, informações e bancos de dados indispensáveis e necessários ao exercício das funções de controle interno;

§ 1º - O agente público que, por ação ou omissão, causar embaraço, constrangimento ou obstáculo à atuação do Controle Interno, no desempenho de suas funções institucionais, ficará sujeito à pena de responsabilidade administrativa, civil e penal.

§ 2º - Quando a documentação ou informação prevista no inciso II deste artigo envolver assuntos de caráter sigiloso, o Controle Interno deverá dispensar tratamento especial de acordo com o estabelecido pelo Presidente da Câmara Municipal.

§ 3º - O servidor lotado no Controle Interno deverá guardar sigilo sobre os dados e informações pertinentes aos assuntos a que tiver



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

acesso em decorrência do exercício de suas funções, utilizando-os, exclusivamente, para a elaboração de pareceres e relatórios destinados à autoridade competente, sob pena de responsabilidade.

Artigo 12º - O Controle Interno assinará o parecer juntamente ao Presidente da Câmara Municipal e o Contador, e, se necessário for, por mais algum servidor da Câmara Municipal, a fim de garantir a veracidade das informações prestadas.

Artigo 13º - O Controle Interno regulamentará suas ações e atividades, através de instruções ou orientações normativas que disciplinem a forma de sua atuação, sempre atento às mudanças nas normativas federal ou estadual.

CAPÍTULO IX

DAS DIPOSIÇÕES GERAIS

Artigo 14 – O Controle Interno participará, conforme a necessidade:

I – Dos programas de capacitação e treinamento de pessoal;

II – Dos processos de expansão de informatização da Câmara Municipal, com vista a proceder à otimização dos serviços prestados pela Unidade de Controle Interno; e

III – Da implantação do gerenciamento pela gestão da qualidade total do Poder Legislativo.

Artigo 15 – Mediante autorização em lei, o servidor nomeado para o Controle Interno poderá receber gratificação pelo desempenho de tais funções ou, em caso de necessidade, poderá ser contratado especialista para orientar e assessorar os trabalhos técnicos desenvolvidos pelo Controle Interno.



CÂMARA MUNICIPAL DE DUARTINA

Estado de São Paulo - CNPJ 01.641.765/0001-73

Av. Emílio Menechelli, 670 - Vila Salomão Sabbag - CEP 17470-000 - DUARTINA-SP
Fone: (14) 3282-1018 - E-mail: camara@duartina.sp.gov.br

Artigo 16 – As despesas decorrentes da presente Resolução correrão por conta das dotações orçamentárias próprias vigentes, suplementadas se necessário.

Artigo 17 – Esta Resolução entra em vigor na data de sua publicação, revogadas as disposições em contrário.

Câmara Municipal de Duartina, 08 de dezembro de 2021.

LUIZ HENRIQUE PEDRO

Presidente

ROMIM FOGAÇA RODRIGUES

1ª. Vice-Presidente

ANA PAULA CARVALHO VIEGAS

1ª Secretária

SIDNEI DORETTO

2º. Secretário

REGISTRADA E PUBLICADA na Secretaria da Câmara Municipal de Duartina, na presente data.

EVERALDO MARANHÃO
Diretor de Secretaria