



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO

ESTADO DE SÃO PAULO

ATA DO CONTROLE INTERNO – INÍCIO DA ANÁLISE ORÇAMENTÁRIA DO 1º SEMESTRE DE 2025

Ao nono dia do mês de dezembro do ano de dois mil e vinte e cinco, reuniram-se os membros do Controle Interno do Município de Monteiro Lobato, conforme designação do Decreto nº 2.476/2025 em local: Sede da Prefeitura Municipal de Monteiro Lobato – SP.

Para registro formal da continuidade dos trabalhos de análise da execução orçamentária referente ao 1º semestre do exercício de 2025.

Estando presentes os servidores:

Ricardo Tamagny Castanho Araújo – Coordenador de Tributos

Lucas Henrique Guimarães de Souza – Chefe de Pessoal

Tábada Maria Sales Pereira – Escriturária

Elaine dos Santos Mendes – Fiscal de Obras e Posturas

Informamos que, conforme e-mail e solicitação formal encaminhada à assessoria de contabilidade municipal, Empresa Audipam — foram requisitados os demonstrativos necessários à elaboração do Relatório de Controle Interno.

Foram remetidas pela contabilidade as seguintes peças contábeis, todas correspondentes ao período de janeiro a junho de 2025:

- Balanço Orçamentário;
- Demonstrativo da Execução das Despesas por Função e Subfunção;
- Relatório de Gestão Fiscal (RGF);
- Demonstrativos de aplicação de recursos próprios na Educação;
- Demonstrativos de aplicação de recursos próprios na Saúde;
- Demonstrativo do Fundeb;
- Repasse ao Poder Legislativo Municipal;
- Relação de Restos a Pagar processados e não processados;



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO ESTADO DE SÃO PAULO

- Lei Orçamentária Anual nº 1.969/2024;
- Plano Plurianual – Lei nº 1.814;
- Demais anexos complementares enviados pela contabilidade.

Registrada a entrega dos documentos, e análise, seguem apontamentos dessa Comissão a Audipam para esclarecimentos:

Solicitação de orientação, e documentos faltantes relatório primeiro semestre de 2025.

- 1) Faltam Emendas PIX, não recebido no e-mail;
- 2) No relatório de despesas por função e subfunção falta a coluna dos pagos;
- 3) Todos os relatórios estão constando a nomenclatura de bimestre, sendo que solicitamos semestre 2025 de janeiro a junho, precisam parametrizar os layouts no sistema;
- 4) No Balanço Orçamentário consta um valor de R\$ 7.817.608,30 pagos (PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS).

Na documentação que o Departamento Pessoal apresentou (EM ANEXO A ESSE E-MAIL POR MÊS), o gasto com a folha de pagamento de janeiro a junho soma-se um total de R\$ 7.446.126,16.

No relatório de gestão fiscal consta outras despesas, sendo elas:

- Despesas de exercícios anteriores - R\$ 56.441,71
- Despesas judiciais - R\$ 8.674,12
- Indenizações e Restituições Trabalhistas - R\$ 155.303,26 (soma dessa linha de janeiro a junho)

Totalizando: R\$ 220.419,09.



MUNICÍPIO DE MONTEIRO LOBATO ESTADO DE SÃO PAULO

Somando o valor apresentado pelo departamento pessoal de R\$ 7.446.126,16 mais R\$ 220.419,09 das outras despesas apresentadas no relatório de gestão fiscal, o valor total é de R\$ 7.666.545,25. Que subtraindo com o total de R\$ 7.817.608,30 apresentado no relatório dá uma diferença de R\$ 151.063,05.

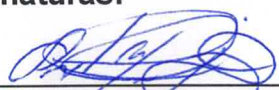
Considerando os apontamentos dessa comissão fica registrado pela deliberação de reunião para a próxima semana com o representante da Contabilidade Audipam para subsidiar os entendimentos dos relatórios apresentados.

Nessa data fica estabelecido e-mail para o endereço eletrônico patrick@audipam.adm.br

Nada mais havendo a tratar, lavrou-se a presente ata, que será assinada pelos presentes e encaminhada às instâncias competentes para ciência e providências.

Monteiro Lobato, 09 de dezembro de 2025.


Assinaturas:



Ricardo Tamagny Castanho Araújo



Lucas Henrique Guimarães de Souza



Tábada Maria Sales Pereira