



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUATAPAR
"JUNTOS PELA MUDANÇA"

LEI N 861 - de 15 de junho de 2018.

**"DISPÕE SOBRE A CRIAAO DO SISTEMA DE
CONTROLE INTERNO E DA OUTRAS
PROVIDENCIAS CORRELATADAS".**

A CÂMARA MUNICIPAL DE GUATAPAR aprovou e eu promulgo a seguinte Lei:

Art. 1 - Fica instituído o sistema de controle interno nos termos do que dispõe o artigo 31 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar n 101/00 e o comunicado n 32/2012 da SDG do Egrégio Tribunal de contas do Estado de São Paulo.

Art. 2 - O controle interno da Câmara Municipal de Guatapar/SP compreende o plano de organização de todos os métodos e medidas adotados pelo Legislativo para salvaguardar os ativos, desenvolver a eficiência nas operações, avaliar o cumprimento dos programas, objetivos, metas, orçamentos e das políticas administrativas, verificar a exatidão e a fidelidade das informações e assegurar o cumprimento da lei.

Art. 3 - Entende-se Sistema de Controle interno o conjunto de atividades de controle exercidas no âmbito do Poder Legislativo Municipal, que verifica a pertinência e a eficiência de todos os controles setoriais.

Art. 4 - O sistema de Controle Interno do Legislativo, com atuação previa, concomitantemente e posterior aos atos administrativos, visa  avaliação da ação governamental e da gestão fiscal dos administradores do Legislativo por intermédio da fiscalização contábil, financeira, orçamentaria, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas e, em especial, têm as seguintes atribuições:

Prefeitura Municipal de Guatapar/SP - Rua dos Jasmins, 296 - Centro - CEP:14115-000 - Guatapar/SP



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUATAPAR
"JUNTOS PELA MUDANÇA"

I - Avaliar o cumprimento das metas fiscais e financeiras dos planos orçamentários, bem como a eficiência de seus resultados;

II - Comprovar a legalidade de gestão orçamentaria, financeira e patrimonial;

IV- Exercer o controle das operaoes de credito;

V - Apoiar o tribunal de contas no exercício de sua missão institucional;

VI- Em conjunto com autoridade do Legislativo financeira, assinar o relatório de gestão fiscal;

VII- Atestar a regularidade da tomada de contas dos ordenadores de despesa, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhado.

Art. 5 - As diversas unidades componentes da estrutura organizacional do poder, no que tange ao controle interno, tem as seguintes responsabilidades:

I - Exercer os controles estabelecidos nos diversos sistemas administrativos afetos à sua área, no que tange a atividades especificas ou auxiliares, objetivando a observância  legislao, salvaguardar o patrimnio e a busca da eficiência operacional;

II- Exercer o controle em seu nível de competência sobre o cumprimento dos objetivos e metas definidas nos programas constantes do Plano Plurianual, na lei de Diretrizes Orçamentarias, no Orçamento Anual e no cronograma de execuo mensal de desembolso;

III- Exercer o controle sobre uso e guarda de bens pertencentes ao Poder Legislativo, colocados à disposio de qualquer pessoa física ou entidade que os utilize no exercício de suas funoes;



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUATAPAR
"JUNTOS PELA MUDANÇA"

IV- Avaliar, sob o aspecto da legalidade, a execução dos contratos, convenios e instrumentos congeneres, afetos ao respectivo sistema administrativo, inclusive nos termos a que aduz o paragrafo único do artigo 38 da Lei Federal n 8.666/93;

V- Comunicar à unidade de controle interno qualquer irregularidade ou ilegalidade de que tenha conhecimento, sob pena de responsabilidade solidaria.

Art. 6 - A função de controle interno devera ser obrigatoriamente preenchida por servidor que possua as qualificações para o exercício pelo qual responderá como titular da correspondente unidade de controle interno.

Paragrafo nico - O nomeado deverá ser servidor concursado, de reputação ilibada, de bom relacionamento com os demais servidores, portador de boa capacidade de aprendizado, preferente com nível superior, que demonstre conhecimento sobre a matéria orçamentaria, financeira, contábil e respectiva legislação vigente, além de conhecer os conceitos relacionados ao controle interno.

Art. 7 - é vedada a indicação e nomeação para o exercício de função ou cargo relacionado com sistema de controle interno de pessoas que tenham sido, nos últimos 05 (cinco) anos:

I - Responsabilizadas por atos julgados irregulares, de forma definitiva pelos tribunais de contas;

II- Punidas por decisão da qual não cabia recurso na esfera administrativa, em processo disciplinar, por ato lesivo ao patrimnio público, em qualquer esfera de governo;

III- Condenadas em processo por pratica de crime contra a Administração Publica capitulado nos Titulo II e XI da parte especial do Código Penal Brasileiro, na Lei n. 7.492 de 16 de



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUATAPAR
"JUNTOS PELA MUDANÇA"

junho de 1986, ou por ato de improbidade administrativa previsto na Lei n 8.429, de 02 de junho de 1992.

Art. 8 - Além dos impedimentos capitulados no artigo anterior é vedado aos servidores com função nas atividades de Controle Interno exercer atividade político-partidária, assim como patrocinar causa contra Administração Pública Municipal ou o Legislativo Municipal.

Art. 9 - Nenhum processo, documento ou informação poderá ser sonegado aos serviços de Controle Interno no exercício das atribuições inerentes às atividades de auditoria, fiscalização e avaliação de gestão.

Paragrafo nico - O servidor público que, por ação ou omissão, causar embaraço, constrangimento ou obstáculo  atuação do sistema de controle interno no desempenho de suas funções institucionais ficará sujeito às responsabilizações administrativas, civil e penal.

Art. 10 - O servidor que exercer funções relacionadas com o Sistema de Controle Interno deverá guardar sigilo sobre dados e informações obtidas em decorrência do exercício de suas atribuições e pertinentes aos assuntos sob sua fiscalização, utilizando-os para elaboração de relatórios e pareceres destinados ao Titular da Unidade de Controle Interno, ao titular da unidade administrativa e ao Tribunal de Contas do Estado, se for o caso.

Art. 11 - Nos termos da legislação, poderão ser contratados especialistas para atender às exigências de trabalho técnico necessárias ao processo de implantação e implementação dos Sistema de Controle Interno.

Art. 12 - As despesas da Unidade de Controle Interno correrão à conta de dotações próprias fixadas anualmente no Orçamento Fiscal do Município.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUATAPAR
"JUNTOS PELA MUDANÇA"

Art. 13° - Esta lei entrara em vigor na data da sua publicação revogando as disposições em contrario.

PAÇO MUNICIPAL LUIZ BORBA MOURA, AOS 15 DIAS DO MÊS DE JUNHO DE 2018

Publicada, registrada e afixada no Paço da Prefeitura Municipal na data supra.

JURACY COSTA DA SILVA
Prefeito municipal

AILTON APARECIDO DA SILVA
Secretário Municipal de Administração