

# *Câmara Municipal de Carandaí*

*Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000  
Carandaí/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097  
contato@camaracarandai.mg.gov.br*

Da Controladora Interna

À Excelentíssima Senhora Presidente da Câmara Municipal de Carandaí,

Vereadora Maria da Conceição Aparecida Baêta


Senhora Presidente,

Tendo em vista a realização da inspeção interna referente ao mês de Setembro de 2018, apresento o relatório do Controle Interno, com análise durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção.

Fico ao inteiro dispor de Vossa Excelência para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários a respeito.

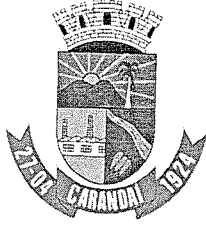
Carandaí, 15 de outubro de 2018.

Respeitosamente,

  
JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI  
- Controladora Interna -

RECEBI EM: 15 / 10 / 2018





# *Câmara Municipal de Carandaí*

*Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000  
Carandaí/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097  
contato@camaracarandai.mg.gov.br*

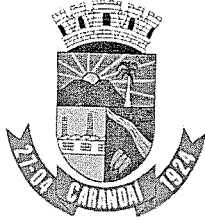
## *Relatório do Controle Interno*

*~ Setembro | 2018 ~*

Excelentíssima Senhora Presidente da Câmara Municipal de Carandaí  
Vereadora Maria da Conceição Aparecida Baêta,

### *Apresentação:*

- A existência do sistema do Controle Interno é uma exigência legal, no entanto a sua utilização não se justifica apenas para atender os mandamentos decorrentes da legislação, mas, principalmente, para promover a otimização na alocação dos recursos públicos, evitando fraudes, erros e desperdícios que prejudicam a obtenção dos resultados pretendidos por esta Entidade.
- Nestes aspectos, o funcionamento do sistema de Controle Interno nesta Administração está propiciando melhorias administrativas significativas, tendo em vista que o mesmo constitui-se em um instrumento de gestão e de promoção da defesa do patrimônio público.
- Considerando as incumbências pertinentes ao órgão central de Controle Interno da Câmara Municipal de Carandaí e, em consonância com o que dispõe a Lei Complementar nº 101/2000, bem como as Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, analisou-se os atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticados pela sua Administração, bem como os registros e demonstrações contábeis.
- Considerando que além de atender a uma exigência legal, o Controle Interno do Legislativo não atua somente na função fiscalizadora, e sim como órgão de apoio ao gestor, buscando maior segurança nas decisões de forma prévia, concomitante e subsequente, demonstrar-se-á o seguinte Relatório de Controle Interno, referente ao mês de Setembro de 2018.
- Feitas as verificações, constatou-se:



# Câmara Municipal de Carandá

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000  
Carandá/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097  
contato@camaracarandai.mg.gov.br

## Informações e Análises

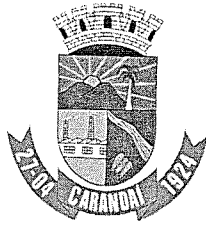
### Receita:

A receita efetivamente arrecadada mês de Setembro de 2018 foi de R\$170.426,40 (cento e setenta mil quatrocentos e vinte e seis reais e quarenta centavos), conforme se verifica no quadro abaixo:

### DEMONSTRATIVO DA RECEITA

\*Valores em R\$

Descrição	Previsão Anual	Previsão Mensal	Arrecadado Setembro	Arrecadado no Ano	% Arrecadado
<b>RECEITAS CORRENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.426,40</b>	<b>1.752.132,00</b>	<b>0,00</b>
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	0,00	0,00	170.426,40	1.752.132,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A FUNDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>(-)DEDUÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.426,40</b>	<b>1.752.132,00</b>	<b>0,00</b>



# Câmara Municipal de Carandá

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000

Carandá/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097

contato@camaracarandai.mg.gov.br

## Despesa:

A despesa paga no mês de Setembro de 2018 pode ser visualizada abaixo:

### DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

Valores em R\$

Descrição	Fixada	Créditos	Anulações	Paga no Mês	Paga no Ano	Saldo Orçamento
GABINETE DA PRESIDÊNCIA	64.000,00	0,00	0,00	3.850,00	31.999,93	7.800,00
CORPO LEGISLATIVO	1.150.000,00	0,00	0,00	79.769,98	696.407,29	352.590,69
SECRETARIA DA CÂMARA	1.486.000,00	40.000,00	40.000,00	68.107,98	632.738,12	698.146,96
<b>TOTAL</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>151.727,96</b>	<b>1.361.145,34</b>	<b>1.058.537,65</b>

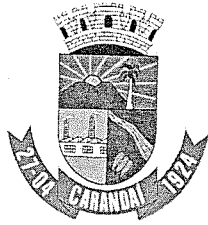
### DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTOS

Valores em R\$

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada	Liquidada	Paga
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.600.000,00	1.600.000,00	105.852,60	105.852,60	105.852,60
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	1.294,85	1.294,85	1.294,85
Material de Consumo	121.000,00	121.000,00	0,00	3.231,61	2.611,15
Auxílios, Contribuições e Subvenções Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços de Terceiros - PF	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	231.000,00	231.000,00	1.695,00	6.891,38	7.342,88
Obras e Instalações	71.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento e Material Permanente	100.000,00	100.000,00	6096,38	0,00	0,00
Outras Despesas	511.000,00	551.000,00	20.370,90	25.706,62	34.626,48
<b>TOTAL</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>2.700.000,00</b>	<b>135.309,73</b>	<b>142.977,06</b>	<b>151.727,96</b>

### *Movimentação Patrimonial*

No mês de Setembro de 2018 não houve Movimentação Patrimonial.



# Câmara Municipal de Carandá

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000

Carandá/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097

contato@camaracarandai.mg.gov.br

## Processos Licitatórios

Durante o mês de Setembro de 2018, a Entidade realizou os seguintes procedimentos licitatórios:

PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS				
Nº	Modalidade	Objeto	Empresa Vencedora	Valor
000016/18	Pregão	AQUISIÇÃO DE LIVROS.	EXITO DISTRIBUIDORA E COMERCIO DE LIVROS LTDA	5.627,38
<b>Total</b>				<b>5.627,38</b>

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000017/18	Dispensa	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE SEGURO DO VEÍCULO OFICIAL DA CÂMARA MUNICIPAL	MAPFRE SEGUROS GERAIS S.A	1.200,00
000018/18	Dispensa	AQUISIÇÃO DE LIVROS DA ESCITORA MARCIA PASCHOALIM	MARCIA DUTRA PASCHOALIM NASCIMENTO	469,00
000019/18	Dispensa	LOCAÇÃO DE MESAS E CADEIRAS PARA A 3ª SEMANA CULTURAL NOS DIAS 26 A 28 DE SETEMBRO/2018.	THIAGO ARISTIDES SILVA E SILVA	495,00
<b>Total</b>				<b>2.164,00</b>

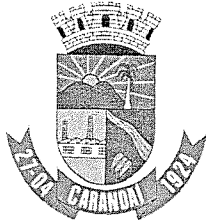
Foram firmados os seguintes contratos:

Nº.	Parte	Contratado	Objeto	Valor
00192018	SECRETARIA DA CÂMARA/GABINETE DA PRESIDÊNCIA	EXITO DISTRIBUIDORA E COMERCIO DE LIVROS LTDA	AQUISIÇÃO DE LIVROS.	5.627,38
<b>TOTAL</b>				<b>5.627,38</b>

## Despesas com Publicidade

Durante o mês de Setembro de 2018, a Entidade realizou despesas com publicidade e divulgação no valor total de **R\$ 1.029,60** conforme quadro abaixo:

Valores em R\$		
Nº. do Empenho	Orgão Divulgador	Valor
00161001	RÁDIO FAMA FM	111,60
00161002	RÁDIO FAMA FM	186,00
00161003	RÁDIO FAMA FM	732,00
<b>TOTAL</b>		<b>1029,60</b>



# Câmara Municipal de Carandá

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000  
Carandá/MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097  
contato@camaracarandai.mg.gov.br

## Folha de Pagamento

Valores em R\$

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Valor das transferências	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	170.426,40	170.426,40
Limite máximo da folha de pagamentos	157.500,00	157.500,00	157.500,00	157.500,00	119.298,48	119.298,48
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	102.662,06	106.541,64	120.025,85	108.004,07	108.764,46	108.991,10
Percentual aplicado	45,62%	47,35%	53,34%	48,00%	63,82%	63,95%
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Valor das transferências	170.426,40	170.426,40	170.426,40			
Limite máximo da folha de pagamentos	119.298,48	119.298,48	119.298,48			
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	107.529,57	117.172,71	105.852,60			
Percentual aplicado	63,09%	68,75%	62,11%			

*\*O demonstrativo comprova que a Câmara não ultrapassou o limite máximo de 70% (setenta por cento) de suas receitas com a folha de pagamento, não contrariando, portanto, o §1º do art. 29-A da Constituição da República.*

## Gastos com Pessoal

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Receita Corrente Líquida	(não informada)	(não informada)	(não informada)	(não informada)	(não informada)	(não informada)
Gastos com pessoal	-	R\$124.640,96	R\$138.769,26	R\$128.790,36	140.961,74	128.284,04
Percentual aplicado	-	-	-	-	-	-
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita Corrente Líquida	(não informada)	(não informada)	(não informada)			
Gastos com pessoal	126.785,02	136.263,67	124.979,22			
Percentual aplicado	-	-	-			

*\*Sem dados para o cálculo, pois não há informações do Poder Executivo sobre o valor da RCL. Será calculado nos próximos relatórios.*



# Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000  
Carandaí/ MG - Telefax: (32) 3361-1501 - 3361-2097  
contato@camaracarandai.mg.gov.br

*\*A Câmara deve obedecer ao limite máximo de 6% (seis por cento) da receita corrente líquida para gastos com pessoal, não contrariando, portanto, o art. 20, III, da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).*

## Conciliação Bancária

- O saldo orçamentário está em conformidade com o saldo financeiro:

Caixa Econômica Federal	428.133,57
-------------------------	------------

*\*Valores em reais*  
*Data de referência: 28/09/2018*

## Considerações Finais

- Quanto à análise pelo Controle Interno sobre as atribuições do Setor de Contabilidade, estão dentro de uma normalidade. O Órgão de Controle Interno vem acompanhando o setor em questão, com as orientações e auxílios pertinentes.
- O Controle Interno no Legislativo vem buscando desempenhar suas funções da melhor forma possível, buscando proteger os interesses econômicos da edilidade de forma eficiente. Para tanto, é necessário o envolvimento de toda a administração e a conscientização de todos os servidores da real importância deste órgão.
- Cabe ressaltar, ainda, que nosso órgão encontra-se receptivo a sugestões que possam contribuir para toda administração e municipalidade como um todo.
- Opina-se que os demais atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária e operacional praticados pelos responsáveis dos respectivos setores, bem como os registros e as demonstrações contábeis, apresentam-se adequadamente em todos os aspectos relevantes, de acordo com os princípios fundamentais de contabilidade.

Carandaí, 15 de Outubro de 2018.

  
JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI  
- Controladora Interna -