

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Relatório do Controle Interno ~ Setembro e Outubro / 2023 ~

Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal de Carandaí

Vereador Valério Domingos de Sousa,

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 aos meses de Setembro e Outubro de 2023.

- Feitas as verificações, constatou-se:

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Informações e Análises

Receita:

A receita efetivamente arrecadada no bimestre Julho/Agosto foi de R\$658.800,00 (seiscentos e cinquenta e oito mil e oitocentos reais), conforme se verifica no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA

*Valores em R\$

| Descrição | Arrecadado Julho | Arrecadado Agosto | Arrecadado no Bimestre | Arrecadado no Ano |
|---|---------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CONTRIBUIÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA PATRIMONIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA AGROPECUÁRIA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA INDUSTRIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA DE SERVIÇOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALIENAÇÃO DE BENS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS | 329.400,00 | 329.400,00 | 658.800,00 | 2.630.693,62 |
| TRANSFERÊNCIAS AO RPPS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO | 329.400,00 | 329.400,00 | 658.800,00 | 2.630.693,62 |
| TRANSFERÊNCIAS A FUNDOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-)DEDUÇÕES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL | 329.400,00 | 329.400,00 | 658.800,00 | 2.630.693,62 |

Despesa:

A despesa paga no Bimestre Julho/Agosto de 2023 pode ser visualizada abaixo:

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

*Valores em R\$

| Descrição | Fixada | Créditos | Anulações | Paga em Julho | Paga em Agosto | Paga no Ano | Saldo Orçamento |
|-------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| GABINETE DA PRESIDÊNCIA | 91.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.024,09 | 6.024,09 | 42.168,63 | 18.710,92 |
| CORPO LEGISLATIVO | 1.451.000,00 | 0,00 | 0,00 | 96.776,58 | 96.453,74 | 675.627,93 | 632.381,11 |
| SECRETARIA DA CÂMARA | 2.410.800,00 | 0,00 | 0,00 | 107.869,17 | 110.565,10 | 761.480,76 | 1.434.631,63 |
| TOTAL | 3.952.800,00 | 0,00 | 0,00 | 210.669,84 | 213.042,93 | 1.479.277,32 | 2.085.723,66 |

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTO

*Valores em R\$

| Descrição | Fixada | Atualizada | Empenhada Julho | Liquidada Julho | Paga |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 2.050.000,00 | 2.050.000,00 | 156.629,21 | 156.629,21 | 152.040,29 |
| Diárias - Civil | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Material de Consumo | 178.000,00 | 178.000,00 | 836,00 | 225,76 | 623,31 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 337.800,00 | 337.800,00 | 11.074,75 | 2.738,71 | 2.775,64 |
| Obras e Instalações | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento e Material Permanente | 215.000,00 | 215.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas | 1.016.000,00 | 1.016.000,00 | 29.977,62 | 52.613,93 | 55.230,60 |
| TOTAL | 3.952.800,00 | 3.952.800,00 | 198.517,58 | 212.207,81 | 210.669,84 |

| Descrição | Fixada | Atualizada | Empenhada Agosto | Liquidada Agosto | Paga |
|---|--------------|--------------|------------------|------------------|------------|
| Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 2.050.000,00 | 2.050.000,00 | 158.008,59 | 158.008,59 | 156.629,21 |
| Diárias - Civil | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Material de Consumo | 178.000,00 | 178.000,00 | 719,00 | 1.428,10 | 315,66 |
| Outros Serviços de Terceiros - PF | 76.000,00 | 76.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

| | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Outros Serviços de Terceiros - PJ | 337.800,00 | 337.800,00 | 3.000,00 | 4.086,26 | 4.217,48 |
| Obras e Instalações | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Equipamento e Material Permanente | 215.000,00 | 215.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Despesas | 1.016.000,00 | 1.016.000,00 | 37.454,93 | 59.964,51 | 51.880,58 |
| TOTAL | 3.952.800,00 | 3.952.800,00 | 199.182,52 | 223.487,46 | 213.042,93 |

Movimentação Patrimonial

No Bimestre Julho/Agosto 2023 não houve movimentação patrimonial.

Processos Licitatórios

No Bimestre Julho/Agosto 2023 a Entidade realizou os seguintes procedimentos:

| PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO | | | | |
|--|----------------------------|--|--|------------------|
| Nº | Dispensa / Inexigibilidade | Objeto | Empresa | Valor |
| 000011/23 | Dispensa | AQUISIÇÃO E INSTALAÇÃO DE UMA ABA DE PORTA DE VIDRO TEMPERADO DE CORRER, INCOLOR, DIMENSÕES 1,35M X 2,35M, ESPESSURA DE 10MM. | VANDERLEI ANTÔNIO SILVA - ME | 836,00 |
| 000012/23 | Dispensa | CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE BUFFET PARA EVENTOS PROTOCOLARES DE CARÁTER INSTITUCIONAL, PROMOVIDOS PELA CÂMARA MUNICIPAL DE CARANDAÍ. | THIAGO ARISTIDES SILVA E SILVA | 23.860,00 |
| 000014/23 | Dispensa | CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE MÃO-DE-OBRA PARA MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA NO VEÍCULO GRAND LIVINA 1.8 16V FLEX MT 09/10 + PM, SEM FORNECIMENTO DE PEÇAS. | EDER GERALDO DA SILVA E CIA LTDA-ME | 1.600,00 |
| 000015/23 | Dispensa | AQUISIÇÃO DE PEÇAS PARA O VEÍCULO GRAND LIVINA 1.8 16V FLEX MT 09/10 + PM | TRANSPORTE LOGÍSTICA E COMÉRCIO DE PEÇAS WDO | 719,00 |

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

| | | |
|--|--------------|------------------|
| | TOTAL | 27.015,00 |
|--|--------------|------------------|

Contratos

No Bimestre Julho/Agosto 2023 a Entidade firmou contratos, como se segue:

| Nº. | Parte | Contratado | Objeto | Valor |
|----------|----------------------|--|--|------------------|
| 01422023 | SECRETARIA DA CAMARA | VANDERLEI ANTÔNIO SILVA - ME | Aquisição e instalação de uma aba de porta de vidro temperado de correr, incolor, dimensões 1,35m x 2,35m, espessura de 10mm. | 836,00 |
| 00082023 | SECRETARIA DA CAMARA | THIAGO ARISTIDES SILVA E SILVA | Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de buffet para eventos protocolares de caráter institucional, promovidos pela Câmara Municipal de Carandaí. | 23.860,00 |
| 01572023 | SECRETARIA DA CAMARA | EDER GERALDO DA SILVA E CIA LTDA - ME | Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de mão-de-obra para manutenção preventiva e corretiva no veículo Grand Livina 1.8 16V Flex MT 09/10 + PM, sem fornecimento de peças. | 1.600,00 |
| 01580000 | SECRETARIA DA CAMARA | TRANSPORTE LOGÍSTICA E COMÉRCIO DE PEÇAS WDO | Aquisição de peças para o veículo Grand Livina 1.8 16V Flex MT 09/10 + PM | 719,00 |
| | | | TOTAL | 27.015,00 |

Folha de Pagamento

| | JANEIRO | FEVEREIRO | MARÇO | ABRIL | MAIO | JUNHO |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Valor das transferências | R\$324.893,62 | R\$329.400,00 | R\$329.400,00 | R\$329.400,00 | R\$329.400,00 | R\$329.400,00 |
| Limite máximo da folha de pagamentos | R\$227.425,53 | R\$230.580,00 | R\$230.580,00 | R\$230.580,00 | R\$230.580,00 | R\$230.580,00 |
| Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos) | R\$134.337,91 | R\$135.927,39 | R\$164.834,93 | R\$151.260,11 | R\$147.129,84 | R\$152.040,29 |
| Percentual aplicado | 41,35% | 41,27% | 50,04% | 45,92% | 44,66% | 46,15% |

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

| | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO |
|---|---------------|---------------|----------|---------|----------|----------|
| Valor das transferências | R\$329.400,00 | R\$329.400,00 | | | | |
| Limite máximo da folha de pagamentos | R\$230.580,00 | R\$230.580,00 | | | | |
| Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos) | R\$156.629,21 | R\$158.008,59 | | | | |
| Percentual aplicado | 47,5% | 47,9% | | | | |

**O demonstrativo comprova que a Câmara obedeceu ao 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 | R\$8.553.188,86 | R\$8.536.253,30 | R\$8.458.358,24 | R\$7.761.719,28 | R\$8.984.016,38 | R\$10.063.262,67 |
| Gastos com pessoal | R\$160.160,05 | R\$206.295,53 | R\$199.735,88 | R\$180.319,26 | R\$175.158,11 | R\$180.949,78 |
| Percentual aplicado | 1,87% | 2,41% | 2,36% | 2,32% | 1,94% | 1,80% |
| | JULHO | AGOSTO | SETEMBRO | OUTUBRO | NOVEMBRO | DEZEMBRO |
| Receita Corrente Líquida | (não informada) | (não informada) | | | | |
| Gastos com pessoal | R\$186.606,83 | R\$187.212,89 | | | | |
| Percentual aplicado | - | - | | | | |

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

**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

1.148.788,73

**Valores em reais*

Data de referência: 30/08/2023

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

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, 11 de Setembro de 2023.

JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI

- Controladora Interna -