



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

Ao Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal de Carandaí,

Vereador Naamã Neil Resende da Rocha

Senhor Presidente,

Tendo em vista a realização da inspeção interna referente ao trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019, 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 abril de 2019.

Respeitosamente,

JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI

- Controladora Interna -

RECEBI EM: 21/05/2019



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 ~ Janeiro, Fevereiro e Março / 2019 ~

Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal de Carandaí

Vereador Naamã Neil Resende da Rocha,

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 trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019.

- Feitas as verificações, constatou-se:



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

Informações e Análises

Receita:

A receita efetivamente arrecadada no trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019 foi de R\$699.999,99,00 (seiscentos e noventa e nove mil novecentos e noventa e nove reais e noventa e nove centavos), conforme se verifica no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA

*Valores em R\$

Descrição	Previsão Anual	Previsão Mensal	Arrecadado Janeiro	Arrecadado Fevereiro	Arrecadado Março	Arrecadado no Ano	% Arrecadado
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	233.333,33	233.333,33	233.333,33	699.999,99	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	0,00	0,00	233.333,33	233.333,33	233.333,33	699.999,99	0,00
TRANSFERÊNCIAS A FUNDOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	233.333,33	233.333,33	233.333,33	699.999,99	0,00



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

Despesa:

A despesa paga no trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019 pode ser visualizada abaixo:

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

*Valores em R\$

Descrição	Fixada	Créditos	Anulações	Paga em Janeiro	Paga em Fevereiro	Paga em Março	Paga no Ano	Saldo Orçamento
GABINETE DA PRESIDÊNCIA	64.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00
CORPO LEGISLATIVO	1.154.500,00	0,00	0,00	0,00	137.622,86	20.962,06	158.584,92	828.042,30
SECRETARIA DA CÂMARA	1.581.500,00	0,00	0,00	460,98	128.917,23	29.567,29	158.945,50	1.231.851,13
TOTAL	2.800.000,00	0,00	0,00	460,98	266.540,09	50.529,35	317.530,42	2.123.893,43

Créditos Adicionais:

CRÉDITOS SUPLEMENTARES

Os créditos suplementares destinados ao reforço de dotação orçamentária foram abertos em conformidade com o que prescreve os arts. 41 e 43 da Lei Federal n° 4.320/64 e artigo 167, inciso V, da Constituição Federal.

Os créditos suplementares no mês de Março de 2019 foram abertos, conforme se segue:

Demonstrativo dos Créditos Suplementares

Valores em R\$

Lei/Data	Decreto/Data	Valor	Fonte de Recursos
23042018 - 26/12/2018	04863 - 20/03/2019	56.000,00	Anulação de Dotação
TOTALIZADORES			
Anulação de Dotação		56.000,00	
Excesso Arrecadação		0,00	
Superávit Financeiro		0,00	
Operações de Crédito		0,00	
Outros		0,00	
TOTAL		56.000,00	



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

Movimentação Patrimonial

- Incorporação

No trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019 foi incorporado ao Patrimônio Legislativo o valor de R\$613,81 (seiscentos e treze reais e oitenta e um centavos), conforme se segue:

Incorporação				
Quant.	Descrição	Unid. Orçamentária	Valor	Data
1	52 MANEIRAS DE VENCER SITUAÇÕES DIFÍCEIS	BIBLIOTECA	6,00	29/01/2019
1	E O DENTE AINDA DOÍÁ	BIBLIOTECA	6,00	29/01/2019
1	O MUNDO INTEIRO	BIBLIOTECA	5,50	29/01/2019
1	MANUAL DO FUNCIONÁRIO INTELIGENTE	BIBLIOTECA	7,00	29/01/2019
1	DESCUBRA SUA VACA INTERIOR	BIBLIOTECA	10,00	29/01/2019
1	TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	BIBLIOTECA	8,00	29/01/2019
1	VIRANDO A PRÓPRIA MESA	BIBLIOTECA	10,00	29/01/2019
1	ONZE MINUTOS	BIBLIOTECA	4,00	29/01/2019
1	COMO SE TORNAR UM BOM NEGOCIADOR	BIBLIOTECA	4,90	29/01/2019
1	PREOCUPE-SE MENOS E VIVA MAIS	BIBLIOTECA	8,00	29/01/2019
1	OS PRINCÍPIOS DE LIDERANÇA DE JACK WELCH	BIBLIOTECA	6,00	29/01/2019
1	CURSO DE INICIAÇÃO LOGOSÓFICA	BIBLIOTECA	12,00	29/01/2019
1	QUANDO É DIA DE FUTEBOL	BIBLIOTECA	12,00	29/01/2019
1	O FIO DA NAVALHA	BIBLIOTECA	6,00	31/01/2019
1	PAPAI, MAMÃE E EU	BIBLIOTECA	18,00	31/01/2019
1	OS CAVALEIROS DA CRUZ DE MALTA	BIBLIOTECA	0,01	31/01/2019
1	MERCADO FINANCEIRO	BIBLIOTECA	24,90	06/02/2019



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

1	MERCADO DE CAPITAIS	BIBLIOTECA	90,00	06/02/2019
1	EM BUSCA DE ESPERANÇA	BIBLIOTECA	4,00	06/02/2019
1	CONTABILIDADE AMBIENTAL	BIBLIOTECA	150,00	06/02/2019
1	CONTABILIDADE AMBIENTAL E RELATÓRIOS SOCIAIS	BIBLIOTECA	35,00	06/02/2019
1	O GALANTE SR. FERGUSON	BIBLIOTECA	4,00	27/03/2019
1	O MISTERIOSO CASO DE STYLES	BIBLIOTECA	6,00	27/03/2019
1	O INESQUECÍVEL NATAL DE ANGÉLICA	BIBLIOTECA	6,00	27/03/2019
1	CAIM E ABEL	BIBLIOTECA	4,50	27/03/2019
1	REBELDE	BIBLIOTECA	4,00	27/03/2019
1	ANJOS DE OUTONO	BIBLIOTECA	4,00	27/03/2019
1	PRECE DE AMOR	BIBLIOTECA	6,00	27/03/2019
1	SÉTIMA AVENIDA	BIBLIOTECA	4,00	27/03/2019
1	I CHING ILUSTRADO	BIBLIOTECA	10,00	28/03/2019
1	O EROTISMO	BIBLIOTECA	25,00	28/03/2019
1	O BRAÇO DIREITO	BIBLIOTECA	13,00	28/03/2019
1	MADAME BOVARY	BIBLIOTECA	4,00	28/03/2019
1	HISTÓRIA DO MUNICÍPIO DE CARANDAÍ	BIBLIOTECA	30,00	28/03/2019
1	HISTÓRIA DO MUNICÍPIO DE CARANDAÍ - DOAÇÃO 2	BIBLIOTECA	30,00	28/03/2019
1	ELE VEIO PARA LIBERTAR OS CATIVOS	BIBLIOTECA	16,00	28/03/2019
1	EU SEI QUE VOU TE AMAR	BIBLIOTECA	10,00	28/03/2019
1	QUEM TEM MEDO DO LOBO MAU?	BIBLIOTECA	10,00	28/03/2019



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

Processos Licitatórios

No trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019 a Entidade realizou os seguintes procedimentos:

PROCEDIMENTOS LICITATÓRIOS				
Nº	Modalidade	Objeto	Empresa Vencedora	Valor
000003/19	Pregão	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA, CONSULTORIA E AUDITORIA EM CONTABILIDADE PÚBLICA.	CIGMA SOLUÇÕES INTEGRADAS PARA ADMINISTRAÇÃO	20.300,00
000004/19	Pregão	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, PRODUTOS DE PADARIA E ÁGUA MINERAL	MAURÍCIO PEREIRA DE CARVALHO	1.245,00
000004/19	Pregão	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, PRODUTOS DE PADARIA E ÁGUA MINERAL	MARIA APARECIDA BAETA VIEIRA DE MELO - ME	8.892,50
Total				30.437,50

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000001/19	Dispensa	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONEXÃO E ACESSO À INTERNET.	CITY10 TELECOM LTDA.	2.398,80
000005/19	Dispensa	AQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEL E ÓLEO LUBRIFICANTE PARA MOTOR	POSTO DE COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AVENIDA	7.238,50
000007/19	Dispensa	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE PAPELARIA.	PAPELARIA GM	388,50
000007/19	Dispensa	AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE PAPELARIA.	JOÃO VITOR PEDROSO SOUZA	4.124,20
Total				14.150,00

Contratos, Convênios, Instrumentos Congêneres e Aditivos

Contratos

No trimestre Janeiro, Fevereiro e Março de 2019 a Entidade firmou contratos, conforme se segue:



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

Valores em R\$

Nº.	Parte	Contratado	Objeto	Valor
00012019	SECRETARIA DA CÂMARA	CITY10 TELECOM LTDA.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONEXÃO E ACESSO À INTERNET.	2.398,80
00052019	SECRETARIA DA CÂMARA	MAURÍCIO PEREIRA DE CARVALHO	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, PRODUTOS DE PADARIA E ÁGUA MINERAL	1.245,00
00042019	SECRETARIA DA CÂMARA	MARIA APARECIDA BAETA VIEIRA DE MELO - ME	AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, PRODUTOS DE PADARIA E ÁGUA MINERAL	8.892,50
00022019	SECRETARIA DA CÂMARA	CIGMA SOLUÇÕES INTEGRADAS PARA ADMINISTRAÇÃO	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ASSESSORIA, CONSULTORIA E AUDITORIA EM CONTABILIDADE PÚBLICA.	20.300,00
TOTAL				32.836,50

Folha de Pagamento

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Valor das transferências	R\$233.333,33	R\$233.333,33	R\$233.333,33
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$163.333,33	R\$163.333,33	R\$163.333,33
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$104.520,08	R\$109.568,58	R\$120.957,22
Percentual aplicado	44,79%	46,96%	51,84%

**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
Receita Corrente Líquida	(não informada)	(não informada)	(não informada)
Gastos com pessoal	R\$123.838,03	R\$129.933,27	R\$143.347,62
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).*



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

Conciliação Bancária

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

Caixa Econômica Federal	402.069,86
-------------------------	------------

**Valores em reais*

Data de referência: 29/03/2019

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 abril de 2019.

JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI

- Controladora Interna -