



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 mês de Outubro e Novembro de 2020, 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.

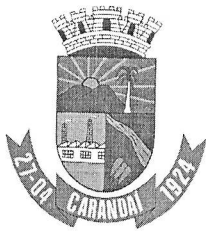
Carandaí, 18 de dezembro de 2020.

Respeitosamente,


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -

RECEBI EM: 21/12 2020





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 ~ Outubro e Novembro / 2020 ~

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 aos meses de Outubro e Novembro de 2020.
- 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 no mês de Outubro foi de R\$241.666,67 (duzentos e duzentos e quarenta e um mil seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e sete centavos), e em Novembro foi de R\$241.666,67 (duzentos e duzentos e quarenta e um mil seiscentos e sessenta e seis reais e sessenta e sete centavos, conforme se verifica no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA

*Valores em R\$

Descrição	Previsão Anual	Previsão Mensal	Arrecadado Outubro	Arrecadado Novembro	Arrecadado no Ano
RECEITAS CORRENTES	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
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
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	241.666,67	241.666,67	2.644.930,71
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	0,00	0,00	241.666,67	241.666,67	2.644.930,71
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
(-)DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTAL	0,00	0,00	241.666,67	241.666,67	2.644.930,71



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 bimestre Outubro e Novembro de 2020 pode ser visualizada abaixo:

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

Descrição	Fixada	Créditos	Anulações	Paga em Outubro	Paga em Novembro	Paga no Ano	Saldo Orçamento
GABINETE DA PRESIDÊNCIA	91.000,00	0,00	0,00	6.693,44	6.693,44	66.934,40	10.678,72
CORPO LEGISLATIVO	1.130.000,00	0,00	0,00	82.261,86	82.069,16	820.349,64	183.321,39
SECRETARIA DA CÂMARA	1.679.000,00	50.000,00	50.000,00	83.727,39	74.145,58	794.474,77	740.228,08
TOTAL	2.900.000,00	50.000,00	50.000,00	172.682,69	162.908,18	1.681.758,81	934.228,19

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTO

Valores em R\$

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Outubro	Liquidada Outubro	Paga Outubro
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.610.000,00	1.610.000,00	117.484,29	117.484,29	118.272,88
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Material de Consumo	131.000,00	131.000,00	860,00	1.145,00	1.145,00
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	211.000,00	211.000,00	0,00	916,25	911,87
Obras e Instalações	86.000,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento e Material Permanente	95.000,00	95.000,00	0,00	6.625,00	8.444,00
Outras Despesas	701.000,00	751.000,00	21.901,89	44.198,15	43.608,94
TOTAL	2.900.000,00	2.900.000,00	140.246,18	173.348,84	172.682,69



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

Valores em R\$

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Novembro	Liquidada Novembro	Paga Novembro
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.610.000,00	1.610.000,00	117.505,15	117.505,15	117.484,29
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Material de Consumo	131.000,00	131.000,00	0,00	173,76	0,00
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	211.000,00	211.000,00	405,78	1.168,27	830,76
Obras e Instalações	86.000,00	86.000,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento e Material Permanente	95.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	701.000,00	751.000,00	21.103,78	45.090,98	44.593,13
TOTAL	2.900.000,00	2.900.000,00	139.014,71	163.938,16	162.908,18

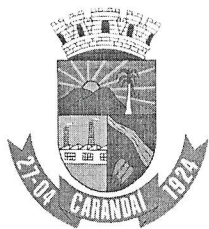
Movimentação Patrimonial

No bimestre em análise, podemos verificar as seguintes movimentações:

No mês de Outubro foi incorporado o valor de **R\$ 6.625,00** provenientes da aquisição de bens, conforme se segue:

Incorporação					
Quant.	Descrição	Unid. Orçamentária	Valor	Nº Portaria	Data
1	WEBCAM	GABINETE DA PRESIDÊNCIA	1.325,00		06/10/2020
1	WEBCAM	GABINETE DA PRESIDÊNCIA	1.325,00		06/10/2020
1	WEBCAM	GABINETE DA PRESIDÊNCIA	1.325,00		06/10/2020
1	WEBCAM	GABINETE DA PRESIDÊNCIA	1.325,00		06/10/2020
1	WEBCAM	GABINETE DA PRESIDÊNCIA	1.325,00		06/10/2020
Total					6.625,00

No mês de Novembro 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

No mês de Outubro o Legislativo realizou os seguintes processos licitatórios:

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000013/20	Dispensa	AQUISIÇÃO DE ÁGUA MINERAL	CASA LOURENÇO LTDA	480,00
000014/20	Dispensa	AQUISIÇÃO DE DUAS CARGAS DE GÁS GLP 13KG	POSTO ESPERANÇA LTDA	150,00
000015/20	Dispensa	AQUISIÇÃO DE UMA BATERIA AUTOMOTIVA	GILMAR EUSTÁQUIO COELHO 04754806603	230,00
Total				860,00

No mês de Novembro o Legislativo realizou os seguintes processos licitatórios:

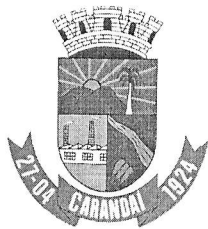
PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000016/20	Dispensa	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE RECARGA DE EXTINTORES E TESTE HIDROSTÁTICO EM MANGUEIRAS DE INCÊNDIO.	NO FIRE EXTINTORES E SERVIÇOS LTDA.	405,78
Total				405,78

Contratos, Convênios, Instrumentos Congêneres e Aditivos

Nos meses de Outubro e Novembro a Entidade não firmou contratos nem aditivos.

Folha de Pagamento

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Valor das transferências	R\$241.666,67	R\$241.666,67	R\$228.264,01	R\$241.666,67	R\$241.666,67	R\$241.666,67
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$169.166,66	R\$169.166,66	R\$159.784,07	R\$169.166,66	R\$169.166,66	R\$169.166,66
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$110.055,35	R\$109.929,21	R\$137.939,97	R\$120.067,51	R\$120.045,23	119.067,10
Percentual aplicado	45,54%	45,49%	60,43%	49,68%	49,53%	49,27%



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

	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Valor das transferências	R\$241.666,67	R\$241.666,67	R\$241.666,67	R\$241.666,67	R\$241.666,67	
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$169.166,66	R\$169.166,66	R\$169.166,66	R\$169.166,66	R\$169.166,66	
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$121.078,15	R\$118.357,69	R\$118.272,88	R\$117.484,29	R\$117.505,15	
Percentual aplicado	50,10%	48,98%	48,94%	48,61%	48,62%	

**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\$ 6.175.067,29	R\$6.066.122,24	R\$5.516.980,38	R\$6.821.503,20	R\$4.693.306,28	R\$5.851.936,75
Gastos com pessoal	R\$133.986,85	R\$136.072,79	R\$154.449,83	R\$142.384,38	R\$142.291,73	R\$141.109,32
Percentual aplicado	2,17%	2,24%	2,80%	2,09%	3,03%	2,41%

	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita Corrente Líquida	R\$7.203.482,51	R\$8.266.154,36	R\$5.571.415,95	(sem dados)	(sem dados)	
Gastos com pessoal	R\$143.687,69	R\$140.303,35	R\$138.654,72	R\$138.648,04	R\$138.608,93	
Percentual aplicado	1,99%	1,69%	2,49%	-	-	

**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

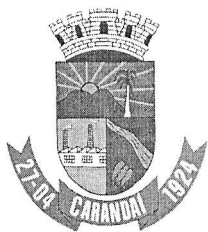
- O saldo orçamentário está em conformidade com o saldo financeiro:

Caixa Econômica Federal

977.522,71

**Valores em reais*

Data de referência: 30/11/2020



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

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, 18 de dezembro de 2020.


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -