

# *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*

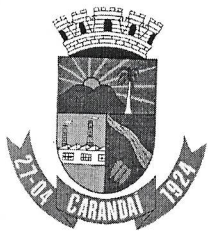
*~ Março e Abril | 2021 ~*

Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal de Carandaí

Vereador Cor Jesus Moreno,

### *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 Março e Abril de 2021.
- 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 bimestre Março/Abril foi de R\$507.260,92 (quinhentos e sete mil duzentos e sessenta reais e noventa e dois centavos), conforme se verifica no quadro abaixo:

### DEMONSTRATIVO DA RECEITA

\*Valores em R\$

| Descrição                                      | Arrecadado<br>Março | Arrecadado<br>Abril | Arrecadado no<br>Ano |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| <b>RECEITAS CORRENTES</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE<br>MELHORIA | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| CONTRIBUIÇÕES                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| RECEITA PATRIMONIAL                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| RECEITA AGROPECUÁRIA                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| RECEITA INDUSTRIAL                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| RECEITA DE SERVIÇOS                            | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS CORRENTES                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| OUTRAS RECEITAS CORRENTES                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>RECEITAS DE CAPITAL</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| ALIENAÇÃO DE BENS                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS</b>              | <b>248.960,92</b>   | <b>258.300,00</b>   | <b>1.023.860,92</b>  |
| TRANSFERÊNCIAS AO RPPS                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO                  | 248.960,92          | 258.300,00          | 1.023.860,92         |
| TRANSFERÊNCIAS A FUNDOS                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| <b>(-) DEDUÇÕES</b>                            | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          |
| <b>TOTAL</b>                                   | <b>248.960,92</b>   | <b>258.300,00</b>   | <b>1.023.860,92</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 Bimestre Março/Abril de 2021 pode ser visualizada abaixo:

### DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

\*Valores em R\$

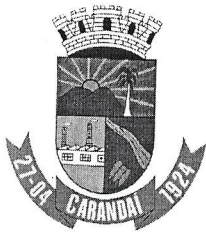
| Descrição               | Fixada              | Créditos    | Anulações   | Paga em Março     | Paga em Abril     | Paga no Ano       | Saldo Orçamento     |
|-------------------------|---------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| GABINETE DA PRESIDÊNCIA | 91.000,00           | 0,00        | 0,00        | 12.717,53         | 6.024,09          | 18.741,62         | 72.258,38           |
| CORPO LEGISLATIVO       | 1.216.000,00        | 0,00        | 0,00        | 82.749,05         | 84.138,95         | 242.555,98        | 812.093,00          |
| SECRETARIA DA CÂMARA    | 1.752.600,00        | 0,00        | 0,00        | 80.448,93         | 76.384,43         | 230.794,59        | 1.308.760,91        |
| <b>TOTAL</b>            | <b>3.099.600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>175.915,51</b> | <b>166.547,47</b> | <b>492.092,19</b> | <b>2.138.895,48</b> |

### DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTO

\*Valores em R\$

| Descrição                                     | Fixada              | Atualizada          | Empenhada Março   | Liquidada Março   | Paga              |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 1.730.000,00        | 1.730.000,00        | 118.565,21        | 118.565,21        | 119.845,32        |
| Diárias - Civil                               | 30.000,00           | 30.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Material de Consumo                           | 131.000,00          | 131.000,00          | 3.366,00          | 3.322,83          | 3.143,95          |
| Outros Serviços de Terceiros - PF             | 36.000,00           | 36.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ             | 207.600,00          | 207.600,00          | 430,00            | 1.002,28          | 1.002,56          |
| Obras e Instalações                           | 84.000,00           | 84.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Equipamento e Material Permanente             | 95.000,00           | 95.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Outras Despesas                               | 786.000,00          | 786.000,00          | 22.024,59         | 45.946,48         | 51.923,68         |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>3.099.600,00</b> | <b>3.099.600,00</b> | <b>144.385,80</b> | <b>168.836,80</b> | <b>175.915,51</b> |

| Descrição                                     | Fixada              | Atualizada          | Empenhada Abril   | Liquidada Abril   | Paga              |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil | 1.730.000,00        | 1.730.000,00        | 128.298,29        | 128.298,29        | 118.565,21        |
| Diárias - Civil                               | 30.000,00           | 30.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Material de Consumo                           | 131.000,00          | 131.000,00          | 1.224,20          | 958,11            | 741,35            |
| Outros Serviços de Terceiros - PF             | 36.000,00           | 36.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Outros Serviços de Terceiros - PJ             | 207.600,00          | 207.600,00          | -430,00           | 963,27            | 836,13            |
| Obras e Instalações                           | 84.000,00           | 84.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Equipamento e Material Permanente             | 95.000,00           | 95.000,00           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Outras Despesas                               | 786.000,00          | 786.000,00          | 23.559,21         | 47.428,79         | 46.404,78         |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>3.099.600,00</b> | <b>3.099.600,00</b> | <b>152.651,70</b> | <b>177.648,46</b> | <b>166.547,47</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

## Movimentação Patrimonial

No bimestre Março/Abril 2021 não houve incorporação ao Patrimônio Legislativo.

## Processos Licitatórios

No bimestre Março/Abril 2021 a Entidade realizou os seguintes procedimentos:

| PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO |            |                                                                          |                                          |          |
|----------------------------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|----------|
| Nº                                                       | Modalidade | Objeto                                                                   | Empresa Vencedora                        | Valor    |
| 00006/21                                                 | Dispensa   | AQUISIÇÃO DE COMBUSTIVEL, OLEO LUBRIFICANTE, PEÇAS E SERVIÇOS DE LAVAGEM | JACINTO FERNANDO LISBOA E CIA LTDA       | 312,00   |
| 00006/21                                                 | Dispensa   | AQUISIÇÃO DE COMBUSTIVEL, OLEO LUBRIFICANTE, PEÇAS E SERVIÇOS DE LAVAGEM | POSTO ESPERANÇA LTDA                     | 3.484,00 |
| 000005/21                                                | Dispensa   | AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA                               | SUPERMERCADO ALVARO TAVARES E AUREA LTDA | 235,40   |
| 000005/21                                                | Dispensa   | AQUISIÇÃO DE MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA                               | CASA LOURENÇO LTDA                       | 454,80   |
| Total                                                    |            |                                                                          |                                          | 4.486,20 |

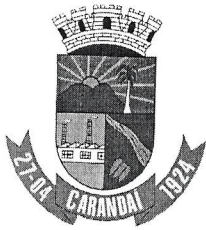
## Contratos, Convênios, Instrumentos Congêneres e Aditivos

### Contratos

No bimestre Março/Abril de 2021 a Entidade firmou contratos, conforme se segue:

| Valores em R\$ |                      |                      |                                                |          |
|----------------|----------------------|----------------------|------------------------------------------------|----------|
| Nº.            | Parte                | Contratado           | Objeto                                         | Valor    |
| 00052021       | SECRETARIA DA CÂMARA | POSTO ESPERANÇA LTDA | AQUISIÇÃO DE COMBUSTIVEL E SERVIÇOS DE LAVAGEM | 3.484,00 |
| TOTAL          |                      |                      |                                                | 3.484,00 |





# 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

## Folha de Pagamento

|                                                                     | JANEIRO       | FEVEREIRO     | MARÇO         | ABRIL         |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Valor das transferências                                            | R\$258.300,00 | R\$258.300,00 | R\$248.960,92 | R\$258.300,00 |
| Limite máximo da folha de pagamentos                                | R\$163.333,33 | R\$163.333,33 | R\$174.272,64 | R\$163.333,33 |
| Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos) | R\$111.649,11 | R\$119.845,32 | R\$118.565,21 | R\$128.298,29 |
| Percentual aplicado                                                 | 43,22%        | 46,39%        | 47,62%        | 54,98%        |

*\*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           |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Receita Corrente Líquida | R\$7.331.270,87 | R\$6.628.162,85 | R\$6.221.551,93 | R\$5.442.059,81 |
| Gastos com pessoal       | R\$132.278,78   | R\$142.078,07   | R\$140.589,80   | R\$151.857,50   |
| Percentual aplicado      | 2,41%           | 2,40%           | 2,37%           | 2,43%           |

*\*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

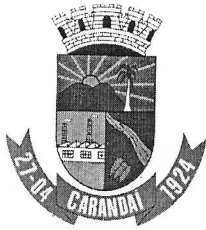
- O saldo orçamentário está em conformidade com o saldo financeiro:

Caixa Econômica Federal

541.694,31

*\*Valores em reais*

Data de referência: 30/04/2021



# *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, 14 de maio de 2021.

JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI

- Controladora Interna -