



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

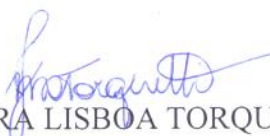
Senhora Presidente,

Tendo em vista a realização da inspeção interna referente ao mês de Julho 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, 10 de agosto de 2018.

Respeitosamente,


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -

RECEBI EM: 22 / 08 / 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 ~ Julho / 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 Julho 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 Julho 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 Junho	Arrecadado no Ano	% Arrecadado
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	170.426,40	1.411.279,20	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	0,00	0,00	170.426,40	900.000,00	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
(-)DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	170.426,40	1.411.279,20	0,00



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

Despesa:

A despesa paga no mês de Julho 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	24.299,93	7.800,00
CORPO LEGISLATIVO	1.150.000,00	0,00	0,00	79.769,98	536.867,33	494.530,65
SECRETARIA DA CÂMARA	1.486.000,00	0,00	0,00	71.126,32	489.694,90	840.192,20
TOTAL	2.700.000,00	0,00	0,00	154.746,30	1.050.862,16	1.342.522,85

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	107.529,57	107.529,57	107.529,57
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Material de Consumo	121.000,00	121.000,00	1.275,00	2.957,01	2.842,31
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	680,73	8.296,25	9.965,79
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	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	511.000,00	551.000,00	19.255,45	34.595,45	34.408,63
TOTAL	2.700.000,00	2.700.000,00	128.740,75	153.378,28	154.746,30

Movimentação Patrimonial

No mês de Julho de 2018 houve incorporação ao Patrimônio Legislativo no valor de **R\$ 361,40** provenientes da aquisição de bens, conforme se segue:



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

Quant.	Descrição	Unid. Orçamentária	Valor	Data
1	A RELÍQUIA	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	A VITÓRIA DE PIMPINELLA ESCARLATE	BIBLIOTECA	4,50	13/07/2018
1	A TURMA DOS TIGRES A PIRÂMIDE MALDITA	BIBLIOTECA	12,00	13/07/2018
1	O SONHO DAS PEDRAS	BIBLIOTECA	12,00	13/07/2018
1	O HOMEM DO TERNO MARROM	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	O DEMÔNIO E A SRTA. PRYM	BIBLIOTECA	90,00	13/07/2018
1	NADANDO CONTRA A MORTE	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	MEU SUPOSTO NAMORADO	BIBLIOTECA	7,00	13/07/2018
1	MEU MONSTRO DE ESTIMAÇÃO	BIBLIOTECA	10,00	13/07/2018
1	PESQUISA DE CLIMA ORGANIZACIONAL-	BIBLIOTECA	8,00	13/07/2018
1	SEGREDOS DE UMA VIDA	BIBLIOTECA	9,00	13/07/2018
1	SEJA A PESSOA CERTA NO LUGAR CERTO	BIBLIOTECA	10,00	13/07/2018
1	VERONIKA DECIDE MORRER	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	COMÉDIAS PARA SE LER NA ESCOLA	BIBLIOTECA	6,00	13/07/2018
1	JOGO DE BICHO	BIBLIOTECA	6,00	13/07/2018
1	NO TEMPO DOS DINOSSAUROS	BIBLIOTECA	11,00	13/07/2018
1	POIROT INVESTIGA	BIBLIOTECA	4,90	13/07/2018
1	SONETOS DE AMOR	BIBLIOTECA	4,50	13/07/2018
1	TRAGÉDIA EM TRÊS ATOS	BIBLIOTECA	4,50	13/07/2018
1	ASSASSINATO NO EXPRESSO ORIENTE	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	QUINCAS BORBA - VOL 2	BIBLIOTECA	5,00	13/07/2018
1	O VALOR DAS PEQUENAS COISAS	BIBLIOTECA	3,00	16/07/2018
1	BELA ISABEL, ISABELINHA I	BIBLIOTECA	10,00	16/07/2018
1	MEU NOME AGORA É JAQUE	BIBLIOTECA	18,00	16/07/2018
1	SEVERINO FAZ CHOVER E OUTRAS HISTÓRIAS	BIBLIOTECA	15,00	16/07/2018
1	DIETANOTA10	BIBLIOTECA	9,00	16/07/2018
1	ANOITECE, MAS O AMOR SOBREVIVE	BIBLIOTECA	8,00	16/07/2018
1	DO QUE OS HOMENS GOSTAM	BIBLIOTECA	3,00	16/07/2018
1	NO MEU DESERTO UMA FORÇA	BIBLIOTECA	3,00	16/07/2018
1	POESIA BRASILEIRA	BIBLIOTECA	5,00	16/07/2018
1	SOB O OLHAR DOS 40	BIBLIOTECA	10,00	16/07/2018
1	TREZE À MESA	BIBLIOTECA	10,00	16/07/2018
1	AS VALKÍRIAS	BIBLIOTECA	5,00	16/07/2018
1	AS BRUMAS DE AVALON	BIBLIOTECA	25,00	16/07/2018
1	AS CRIANÇAS APRENDEM O QUE VIVENCIAM I	BIBLIOTECA	8,00	16/07/2018
Total			361,40	



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 Julho de 2018 a Entidade realizou os seguintes procedimentos licitatórios:

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000015/18	Dispensa	AQUISIÇÃO DE CAMISAS PARA O PROJETO PARLAMENTO JOVEM - 2018.	LUCIANA KAURI MIKI DE SOUZA-ME	1.275,00
Total				1.275,00

Contratos, Convênios, Instrumentos Congêneres e Aditivos

No mês de Julho de 2018 a Entidade firmou Termos Aditivos dos seguintes contratos:

Nº	Nº Aditivo	Parte	Contratado	Objeto
0025201602		SECRETARIA DA CAMARA	OI MÓVEL S.A.	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TELEFONIA FIXA E MÓVEL.
0024201602		SECRETARIA DA CÂMARA	TELEMAR NORTE LESTE S/A	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE TELEFONIA FIXA E TELEFONIA MÓVEL.
TOTAL				

Folha de Pagamento

Valores em R\$							
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO
Valor das transferências	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	170.426,40	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	119.298,48



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

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	107.529,57
Percentual aplicado	45,62%	47,35%	53,34%	48,00%	63,82%	63,95%	63,09%

**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	JULHO
Receita Corrente Líquida	(não informada)	(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	126.785,02
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

395.658,13

**Valores em reais*

Data de referência: 30/07/2018



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*

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 Julho de 2018.

JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -