

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36280-000

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

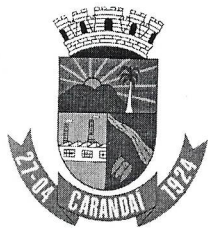
contato@camaracarandai.mg.gov.br

Relatório do Controle Interno ~ Novembro e Dezembro / 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 Novembro e Dezembro 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 Novembro/Dezembro foi de R\$516.600,00 (quinhentos e dezesseis mil e seiscentos reais), conforme se verifica no quadro abaixo:

DEMONSTRATIVO DA RECEITA

*Valores em R\$

Descrição	Arrecadado Novembro	Arrecadado Dezembro	Arrecadado no Ano
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE 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
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00
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
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	258.300,00	258.300,00	3.090.260,92
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	258.300,00	258.300,00	3.090.260,92
TRANSFERÊNCIAS A FUNDOS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS A AUTARQUIAS	0,00	0,00	0,00
(-)DEDUÇÕES	0,00	0,00	0,00
TOTAL	258.300,00	258.300,00	3.090.260,92



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 Novembro/Dezembro de 2021 pode ser visualizada abaixo:

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

*Valores em R\$

Descrição	Fixada	Créditos	Anulações	Paga em Novembro	Paga em Dezembro	Paga no Ano	Saldo Orçamento
GABINETE DA PRESIDÊNCIA	91.000,00	0,00	0,00	6.024,09	12.048,18	72.958,43	18.041,57
CORPO LEGISLATIVO	1.216.000,00	0,00	0,00	84.243,07	244.393,78	1.074.533,40	141.466,60
SECRETARIA DA CÂMARA	1.752.600,00	0,00	0,00	81.314,60	234.362,17	1.169.101,05	622.802,78
TOTAL	3.099.600,00	0,00	0,00	171.581,76	490.804,13	2.316.592,88	782.310,95

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTO

*Valores em R\$

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Novembro	Liquidada Novembro	Paga
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.730.000,00	1.730.000,00	121.205,17	121.205,17	120.190,27
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	200,00	200,00	200,00
Material de Consumo	131.000,00	131.000,00	0,00	2.315,52	2.461,84
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	0,00	1.268,86	1.846,56
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	23.664,27	46.465,61	46.883,09
TOTAL	3.099.600,00	3.099.600,00	145.069,44	171.455,16	171.581,76

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Dezembro	Liquidada Dezembro	Paga
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.730.000,00	1.730.000,00	241.600,45	241.600,45	362.805,62
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	-118,97	-118,97	-118,97
Material de Consumo	131.000,00	131.000,00	-1.023,04	5.704,20	6.123,58
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	-23.427,17	7.740,02	7.730,93
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	-2.311,96	82.776,94	114.262,97
TOTAL	3.099.600,00	3.099.600,00	214.719,31	337.702,64	490.804,13



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 Novembro/Dezembro 2021 foi incorporado ao Patrimônio Municipal o Valor de R\$ 12,00 provenientes da aquisição de bens, conforme se segue:

Incorporação				
Quant.	Descrição	Unid. Orçamentária	Valor	Data
1	MONSTER HIGH 3	BIBLIOTECA	4,00	09/12/2021
1	MONSTER HIGH 1	BIBLIOTECA	4,00	09/12/2021
1	MONSTER HIGH 2	BIBLIOTECA	4,00	09/12/2021
Total			12,00	

Processos Licitatórios

No Bimestre Novembro/Dezembro 2021 a Entidade realizou os seguintes procedimentos:

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000016/21	Dispensa	AQUISIÇÃO DE PLACAS DE HOMENAGEM PARA SESSÃO SOLENE DIA 16/12/2021.	L. BACKES - ME	2.940,00
000017/21	Dispensa	P RESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE LOCAÇÃO DE SOFTWARE E SUPORTE TÉCNICO OPERACIONAL DE PROGRAMAS DE INFORMÁTICA (SOFTWARES) ESPECÍFICOS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA MUNICIPAL, NAS ÁREAS DE CONTABILIDADE PÚBLICA E TESOURARIA, COMPRAS DE MATERIAIS E SERVIÇOS, GERENCIAMENTO DE ESTOQUE/ALMOXARIFADO, PATRIMÔNIO PÚBLICO, LICITAÇÕES, PREGÃO PRESENCIAL, CONTROLE DE FROTAS, CONTROLE DE PESSOAL E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA, COM MANUTENÇÕES FREQUENTES DE CADA SISTEMA E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE SUPORTE TÉCNICO E AO USUÁRIO, CONSULTORIA E TREINAMENTO NAS ÁREAS RELACIONADAS.	SH3 INFORMÁTICA LTDA. - EPP	34.600,00
Total				37.540,00

Contratos, Convênios, Instrumentos congêneres e Aditivos

Contratos

No Bimestre Novembro/Dezembro de 2021 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

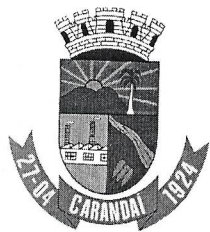
contato@camaracarandai.mg.gov.br

				Valores em R\$
Nº.	Parte	Contratado	Objeto	Valor
00152021	SECRETARIA DA CAMARA	SH3 INFORMÁTICA LTDA. - EPP	Prestação de serviços de locação de software e suporte técnico operacional de programas de informática (softwares) específicos da Administração Pública Municipal, nas áreas de Contabilidade Pública e Tesouraria, Compras de Materiais e Serviços, Gerenciamento de Estoque/Almoxarifado, Patrimônio Público, Licitações, Pregão Presencial, Controle de Frotas, Controle de Pessoal e Portal da Transparência, com manutenções freqüentes de cada sistema e prestação de serviços de suporte técnico e ao usuário, consultoria e treinamento nas áreas relacionadas.	34.600,00
TOTAL				34.600,00

Aditivos

No Bimestre Novembro/Dezembro de 2021 a Entidade firmou Termos Aditivos dos seguintes contratos:

Nº	Nº Aditivo	Parte	Contratado	Objeto
0003202003		SECRETARIA DA CÂMARA	DIRETRIZ INFORMÁTICA EIRELI	Prestação de serviços de locação da versão executável de softwares de gestão do legislativo, por tempo determinado, bem como os serviços de locação mensal, instalação, implantação e treinamento dos servidores; complementado com consultoria especializada e suporte local ou remoto, já inclusas alterações legais e manutenções corretivas
0007201804		SECRETARIA DA CAMARA	ALEX DOMINGOS DA SILVA - ME	manutenção preventiva e corretiva nos equipamentos de informática.
0008201805		SECRETARIA DA CAMARA	LUCIENE DA SILVA FERRAZ ESTEVAM - MEI	manutenção do site oficial deste Legislativo.
0001202101		SECRETARIA DA CAMARA	CARANDAINET SERVIÇOS DE INTERNET LTDA.	Prestação de serviços de conexão e acesso à internet
0035201706			MSA - SERVIÇOS, COMÉRCIO E CONSERVAÇÃO LTDA	Prestação de serviços de manutenção predial e manutenção dos equipamentos eletrônicos.
0007201904		GABINETE DA PRESIDENCIA	SOCIEDADE DE ADVOGADOS ARTHUR GUERRA E ADVOGA	Prestação de serviços advocatícios, consultoria e assessoria jurídica.
0002201903		SECRETARIA DA CÂMARA	CIGMA SOLUÇÕES INTEGRADAS PARA ADMINISTRAÇÃO	Prestação de serviços de assessoria, consultoria e auditoria em contabilidade pública.



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

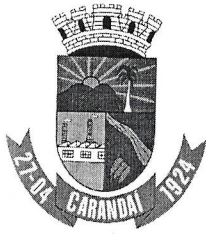
Folha de Pagamento

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Valor das transferências	R\$258.300,00	R\$258.300,00	R\$248.960,92	R\$258.300,00	R\$258.300,00	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	R\$163.333,33	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	R\$126.636,06	R\$121.000,82
Percentual aplicado	43,22%	46,39%	47,62%	54,98%	54,27%	51,85%
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Valor das transferências	R\$258.300,00	R\$258.300,00	R\$258.300,00	R\$258.300,00	R\$258.300,00	R\$258.300,00
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$163.333,33	R\$163.333,33	R\$163.333,33	R\$163.333,33	R\$163.333,33	R\$163.333,33
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$121.144,22	R\$122.256,84	R\$118.272,88	R\$117.484,29	R\$121.205,17	R\$241.600,45 (13º INCLUSO)
Percentual aplicado	51,91%	52,39%	50,68%	50,35%	51,94%	-

*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\$7.331.270,87	R\$6.628.162,85	R\$6.221.551,93	R\$5.442.059,81	R\$6.602.023,92	R\$6.250.587,50
Gastos com pessoal	R\$132.278,78	R\$142.078,07	R\$140.589,80	R\$151.857,50	R\$150.170,86	R\$143.490,33
Percentual aplicado	2,41%	2,40%	2,37%	2,43%	2,38%	2,38%
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO
Receita Corrente Líquida	R\$7.640.023,54	R\$7.844.769,32	R\$6.105.770,63	R\$6.358.573,23	R\$7.364.401,56	R\$10574.409,14



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

Gastos com pessoal	R\$143.633,73	R\$144.914,86	R\$138.654,72	R\$138.648,04	R\$143.901,40	R\$266.673,46 (13º incluso)
Percentual aplicado	2,37%	2,39%	2,39%	2,36%	2,33%	-

**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	3.007,12
-------------------------	-----------------

**Valores em reais*

Data de referência: 30/12/2021

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 janeiro de 2022.


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -