

Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Da Controladora Interna

Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal,

Vereador Valério Domingos de Sousa

Senhor Presidente,

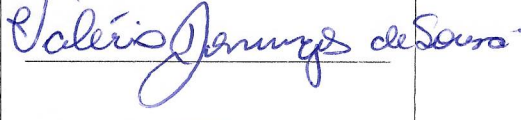
Tendo em vista a realização da inspeção interna referente ao bimestre Novembro/Dezembro de 2022, apresento o Relatório do Controle Interno, com análise durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção.

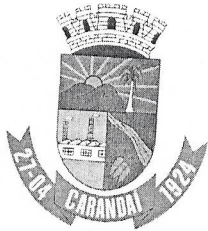
Fico ao inteiro dispor de Vossa Excelência para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários a respeito.

Carandaí, 10 de janeiro de 2023.

Respeitosamente,


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -

RECEBI EM 10/01/2023.




Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

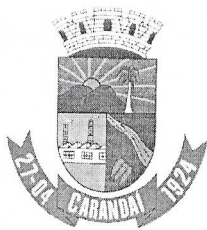
www.camaracarandai.mg.gov.br

Relatório da Controle Interno ~ Novembro e Dezembro / 2022 ~

Excelentíssimo Senhor Presidente da Câmara Municipal de Carandaí
Vereador Valério Domingos de Sousa,

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 2022.
- Feitas as verificações, constatou-se:



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Informações e Análises

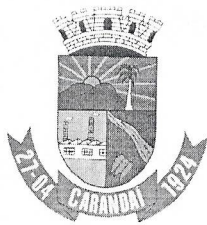
Receita:

A receita efetivamente arrecadada no bimestre Novembro/Dezembro foi de R\$533.500,00 (quinhentos e trinta e três mil e quinhentos 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	266.750,00	266.750,00	3.198.689,05
TRANSFERÊNCIAS AO RPPS	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS AO LEGISLATIVO	266.750,00	266.750,00	3.198.689,05
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	266.750,00	266.750,00	3.198.689,05



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Despesa:

A despesa paga no Bimestre Novembro/Dezembro de 2022 pode ser visualizada abaixo:

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR UNIDADES

*Valores em R\$

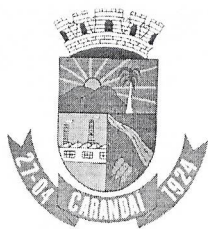
Descrição	Fixada	Créditos	Anulações	Paga em Novembro	Paga em Dezembro	Paga no Ano	Saldo Orçamento
GABINETE DA PRESIDÊNCIA	91.000,00	0,00	0,00	6.024,09	12.048,18	72.289,08	18.710,92
CORPO LEGISLATIVO	1.216.000,00	0,00	0,00	92.121,04	267.040,22	1.187.296,68	35.212,32
SECRETARIA DA CÂMARA	1.894.000,00	65.000,00	65.000,00	92.420,66	298.487,37	1.247.898,51	635.583,14
TOTAL	3.201.000,00	65.000,00	65.000,00	190.565,79	577.575,77	2.507.484,27	689.506,38

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ELEMENTO

*Valores em R\$

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Novembro	Liquidada Novembro	Paga
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.780.000,00	1.780.000,00	136.975,45	136.975,45	132.852,89
Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	900,00	900,00	900,00
Material de Consumo	178.000,00	178.000,00	-162,14	364,65	284,31
Outros Serviços de Terceiros - PF	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	227.600,00	227.600,00	1.540,00	2.408,87	2.408,87
Obras e Instalações	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento e Material Permanente	115.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	829.000,00	894.000,00	26.403,88	56.387,69	54.119,72
TOTAL	3.201.000,00	3.201.000,00	165.657,19	197.036,66	190.565,79

Descrição	Fixada	Atualizada	Empenhada Dezembro	Liquidada Dezembro	Paga
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	1.780.000,00	1.780.000,00	269.167,42	269.167,42	406.142,87



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Diárias - Civil	30.000,00	30.000,00	-460,54	-460,54	-460,54
Material de Consumo	178.000,00	178.000,00	9,29	5.835,62	6.200,27
Outros Serviços de Terceiros - PF	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços de Terceiros - PJ	227.600,00	227.600,00	-11.127,52	1.073,91	1.073,91
Obras e Instalações	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00
Equipamento e Material Permanente	115.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	829.000,00	894.000,00	5.735,01	123.358,41	164.619,26
TOTAL	3.201.000,00	3.201.000,00	263.323,66	398.974,82	577.575,77

DEMONSTRATIVO DOS CRÉDITOS SUPLEMENTARES

*Valores em R\$

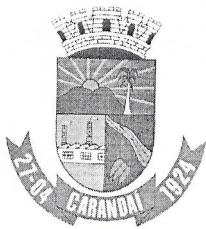
Lei/Data	Decreto/Data	Valor	Fonte de Recursos
2454 - 22/12/2021	6220 - 22/12/2022	11.982,00	Anulação de Dotação
TOTALIZADORES			
Anulação de Dotação		11.982,00	
Excesso Arrecadação		0,00	
Superávit Financeiro		0,00	
Operações de Crédito		0,00	
Outros		0,00	
TOTAL		11.982,00	

Movimentação Patrimonial

No Bimestre Novembro/Dezembro 2022 não houve incorporação/desincorporação ao Patrimônio Municipal.

Processos Licitatórios

No bimestre Novembro/Dezembro a Entidade realizou o seguinte procedimento:



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

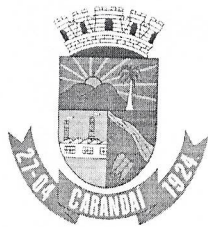
www.camaracarandai.mg.gov.br

PROCEDIMENTOS DE DISPENSA E INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO				
Nº	Dispensa / Inexigibilidade	Objeto	Empresa	Valor
000013/22	Dispensa	AQUISIÇÃO DE PLACAS DE HOMENAGEM, MEDALHAS E BANDEIRAS	L. BACKES - ME	5.307,00
000013/22	Dispensa	AQUISIÇÃO DE PLACAS DE HOMENAGEM, MEDALHAS E BANDEIRAS	INOX LINE PLACAS TROFEUS MEDALHAS E BRINDES E	677,40
Total				5.984,40

Folha de Pagamento

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Valor das transferências	R\$266.750,00	R\$264.439,05	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$186.725,00	R\$185.107,34	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$121.148,08	R\$123.981,79	R\$157.491,92	R\$134.447,81	R\$140.677,29	R\$139.976,39
Percentual aplicado	45,42%	46,88%	59,04%	50,40%	52,74%	52,47%
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO e 13º
Valor das transferências	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00	R\$266.750,00
Limite máximo da folha de pagamentos	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00	R\$186.725,00
Valor total da folha de pagamento no exercício (excluindo encargos)	R\$137.910,23	R\$142.458,39	R\$138.175,19	R\$138.660,94	R\$142.783,50	R\$280.783,52
Percentual aplicado	51,70%	53,41%	51,80%	51,98%	53,53%	56,62% (média anual)

*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.



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

Gastos com Pessoal

	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO
Receita Corrente Líquida	R\$7.127.876,57	R\$8.138.372,11	R\$8.183.325,91	R\$7.067.769,00	R\$9.457.876,95	R\$8.354.524,92
Gastos com pessoal	R\$143.869,79	R\$147.037,62	R\$193.684,65	R\$165.248,20	R\$165.737,94	R\$206.551,43
Percentual aplicado	2,01%	1,81%	2,38%	2,34%	1,75%	2,47%
	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO e 13º
Receita Corrente Líquida	R\$8.541.246,13	R\$8.354.373,28	R\$6.823.203,74	R\$6.696.688,28	R\$7.691.120,99	(não informada)
Gastos com pessoal	R\$157.700,87	R\$163.220,38	R\$158.101,91	R\$158.587,66	R\$163.379,33	R\$347.820,58
Percentual aplicado	1,85%	1,95%	2,32%	2,37%	2,12%	-

**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

8.515,73

**Valores em reais*

Data de referência: 31/12/2022

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



Câmara Municipal de Carandaí

Rua Dr. Rubem Amado, 217- Bairro Rosário - 36286-103

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

contato@camaracarandai.mg.gov.br

www.camaracarandai.mg.gov.br

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, 10 de janeiro de 2023.


JOSIANE MARA LISBOA TORQUETTI
- Controladora Interna -