



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

RELATÓRIO DE GESTÃO DO CONTROLE INTERNO DO MÊS DE ABRIL DE 2019

Conforme o disposto no art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000, art. 76 a 80 da Lei Federal 4.320/64, Lei 3.195/2016, nas instruções normativas do TCEMG nº 08/2003, nº 02/2010 e, em especial a Decisão Normativa nº 002/2016, a Controladoria de Controle Interno apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de Abril de 2019, tendo atuado de forma preventiva através de orientações e recomendações.

1. Da Gestão Orçamentária Financeira

O orçamento para o ano de 2019 foi aprovado através da Lei 3.279 de 06 de novembro de 2018. A Lei Orçamentária Anual mantém os programas e ações previstos para o Município, cujo orçamento para o Poder Legislativo foi fixado no valor de R\$ 10.600,00 (dez milhões e seiscentos mil reais), que está devidamente prevista na Lei 3.249 de 21/05/2018 a LDO para 2019 e a Lei 3.236 de 30/11/2017, o PPA 2018 – 2021. A LOA autoriza abertura de decreto para crédito suplementar até o limite de 40% qual seja, R\$ 4.240.000,00 (quatro milhões e duzentos e quarenta mil reais).

1.1 Suplementação por anulações

No mês de abril não houve Decreto Suplementar por anulação de dotação.

1.2 Repasse financeiro pelo Executivo

Foi identificado no mês de abril repasse financeiro para o legislativo no valor de R\$ 875.927,52 (oitocentos e setenta e cinco mil e novecentos e vinte e sete reais e cinquenta e dois centavos).

1.3 Devolução do Duodécimo

No mês de abril não foi identificado devolução do Duodécimo, portanto até o momento foi repassado o valor de R\$ 590.000,00 (quinhentos e noventa mil reais) de devolução para o Executivo neste ano.

Recebido

19/06/19

mpzraq

Meiriele Lancia O. B. Franco
Diretora Administrativa
Câmara Municipal de Itabirito

Q *1*



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

1.4 Saldo financeiro

MÊS	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS	RECEITA EXTRA ORÇAMENTÁRIA	DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DESPESAS EXTRA ORÇAMENTÁRIAS	DEVOLUÇÃO DE REPASSE	SALDO CAIXA/ BANCÁRIO CONCILIADO
		0,00	0,00	0,00	0,00	R\$ 819.085,82
	SALDO ANTERIOR				0,00	R\$ 1.187.180,31
JAN	R\$ 883.333,37	R\$ 91.208,13	R\$ 378.025,26	R\$ 228.419,17	0,00	R\$ 1.437.215,23
FEV	R\$ 859.326,43	R\$ 86.653,04	R\$ 636.229,98	R\$ 59.717,15	R\$ 590.000,00	R\$ 990.844,56
MAR	R\$ 875.927,52	R\$ 86.694,96	R\$ 728.219,89	R\$ 90.773,26	0,00	R\$ 1.188.016,38
ABR	R\$ 875.927,52	R\$ 82.547,21	R\$ 702.244,99	R\$ 59.057,92	R\$ 590.000,00	R\$ 1.188.016,38
TOTAL	R\$ 3.494.514,84	R\$ 264.556,13	R\$ 1.742.475,13	R\$ 378.909,58		

2. Gestão Pessoal

Segue abaixo dados demonstrativos de servidores no mês de abril:

Tipos de servidores	Qtde	Função Gratificada	Licença maternidade/ doença	Licença s/ remuneração	Férias	Exonerados
Agentes Políticos	14	-	-	01**	-	-
Servidores efetivos	14	02	-	-	03	01
Servidores comissionado	38	-	-	-	-	03
Servidores contratados	-	-	-	-	-	-
Servidores inativos	08	-	-	-	-	-
Servidores estagiários	02	-	-	-	-	-
Total	76	02	0	01	03	04

*Os dados representados na planilha acima foram retirados da folha de pagamento do mês de abril.

** O vereador Arnaldo foi afastado, pois foi intimado a assumir a Prefeitura.

Demonstrativos de gastos com pessoal até o mês de abril:

MÊS	SUBSÍDIO	VENCIMENTOS DE SERVIDORES CONTRATADOS E ESTAGIÁRIOS	INATIVOS	UNIMED (Cons. TCE 812.115 combinado c/ art.18 lei 101/2000)	TOTAL
Janeiro	R\$ 102.011,77	R\$ 182.765,14	R\$ 64.104,01	R\$ 29.926,98	R\$ 378.807,90
Fevereiro	R\$ 79.304,81	R\$ 187.538,84	R\$ 64.104,01	R\$ 33.124,85	R\$ 364.072,51
Março	R\$ 79.304,81	R\$ 191.439,59	R\$ 64.104,01	R\$ 33.124,85	R\$ 367.973,26
Abril	R\$ 75.441,23	R\$ 200.556,35	R\$ 64.104,01	R\$ 35.503,07	R\$ 375.604,66
Total	R\$ 336.062,62	R\$ 762.299,92	R\$ 256.416,04	R\$ 131.679,75	R\$ 1.486.458,33

2.1 Das Despesas Pagas a Título de Obrigações Patronais

A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida tempestivamente, conforme GPS guia de recolhimento.



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

VALORES REPASSADOS AO INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL DOS GASTOS COM PESSOAL				
MÊS	INSS DOS VEREADORES	INSS DOS EFETIVOS + MATERNIDADE	INSS COMISSIONADOS	TOTAL
JAN	R\$ 8.350,29	R\$ 3.486,15	R\$ 11.440,86	R\$ 23.277,30
FEV	R\$ 8.350,29	R\$ 3.449,13	R\$ 11.947,82	R\$ 23.747,24
MAR	R\$ 8.350,29	R\$ 3.811,01	R\$ 11.937,09	R\$ 24.098,39
ABRIL	R\$ 7.905,19	R\$ 3.960,21	R\$ 12.094,27	R\$ 23.959,67
TOTAL	R\$ 32.956,06	R\$ 14.706,50	R\$ 47.420,04	R\$ 95.082,60

DEMONSTRATIVO DO TOTAL DE GASTOS COM PESSOAL								
MÊS	INSS DOS VEREADORES	INSS DOS SERVIDORES	INSS TERCEIROS	INSS PATRONAL VEREADORES	INSS PATRONAL DOS SERVIDORES	INSS PATRONAL TERCEIROS	UNIMED	TOTAL
JAN	R\$ 8.350,29	R\$ 14.927,01		R\$ 21.422,47	R\$ 36.660,13		R\$ 29.926,98	R\$111.286,88
FEV	R\$ 8.350,29	R\$ 15.396,95		R\$ 16.653,84	R\$ 37.069,64		R\$ 33.124,85	R\$110.595,57
MAR	R\$ 8.350,29	R\$ 15.748,10		R\$ 16.653,84	R\$ 37.900,08		R\$ 33.124,85	R\$111.777,16
ABR	R\$ 7.905,19	R\$ 16.054,48		R\$ 15.842,66	R\$ 38.338,19		R\$ 35.503,07	R\$113.643,59
TOTAL	R\$ 32.956,06	R\$ 62.126,54		R\$ 70.572,81	R\$ 149.968,04		R\$ 131.679,75	R\$ 447.303,20

2.2 Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de janeiro 2000 (70% gastos com folha de pagamento).

Verificou-se que, de acordo com o relatório enviado pelo setor de Recursos Humanos desta Casa, o gasto com pessoal no mês de abril de 2019, foi 320.845,35 (trezentos e vinte mil oitocentos e quarenta e cinco reais e trinta e cinco centavos), representando o percentual de 36,63% dos 70% da receita mensal de Abril de 2019, permitidos em lei.

No entanto o valor gasto demonstra uma gestão pessoal dentro da legalidade conforme determina a lei 101/2000, pois o saldo disponível no valor de R\$ 292.303,91 (duzentos e noventa e dois mil trezentos e três reais e noventa e um centavos).

Até o mês de Abril de 2019, foi gasto o valor total de R\$ 1.311.162,05 (um milhão trezentos e onze mil cento e sessenta e dois reais e cinco centavos centavos), representando 37,52% dos 70% da receita mensal de ABRIL de 2019, permitido por lei.

3. Gestão do Patrimônio

- O setor esta ciente da necessidade dos ajustes a serem feitos de acordo com o pedido do TCE/MG que passará a ser cobrado em 2020.
- No mês de abril não foi identificado aquisições de bens para serem lançados no patrimônio;



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

- Até o momento a aquisição de bens do ano de 2019, soma-se no valor de R\$ 970,00 (novecentos e noventa reais).

ITEM	DATA	LOTE	DESCRIÇÃO	QUANT	VALOR
01	09/02/2019	0469.001	Fogão	01	R\$ 580,00
02	09/02/2019	0469.002	Telefone s/ fio	01	R\$ 130,00
03	09/02/2019	0469.003	Telefone s/ fio	01	R\$ 130,00
04	09/02/2019	0469.004	Telefone s/ fio	01	R\$ 130,00
Total				R\$ 970,00	

4. Gestão de Almoxarifado

- Foi apresentado o relatório constando saldos anteriores, entradas, saídas e saldos dos produtos em estoques do mês de abril.

5. Gestão dos Repasses pelo Executivo

Repasse recebido como transferência INTRAGOVERNAMENTAL				
Mês / ano	Valor do repasse	Total apurado	Total repassado	Saldo para repasse R\$ 10.501.934,92
Jan/2019	R\$ 883.333,37	R\$ 875.161,24	R\$ 833.333,37	R\$ 9.618.601,00
Fev/2019	R\$ 883.333,37	R\$ 875.161,24	R\$ 859.326,43	R\$ 8.759.275,12
Mar/2019	R\$ 883.333,37	R\$ 875.161,24	R\$ 875.927,52	R\$ 7.883.347,60
Abr/2019	R\$ 883.333,37	R\$ 875.161,24	R\$ 875.927,52	R\$ 7.007.420,08
Mai/2019	R\$ 883.333,37	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Jun/2019	R\$ 883.333,35	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Jul/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Ago/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Set/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Out/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Nov/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
Dez/2019	R\$ 883.333,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.007.420,08
TOTAL	R\$ 10.600.000,00	R\$ 3.500.644,96	R\$ 3.494.514,84	R\$ 7.007.420,08

6. Gestão de Compras

A Comissão de Licitação do exercício de 2019 foi nomeada pela Portaria nº01/2019 de 04 de janeiro de 2019, foi revogada pela portaria nº12/2019 de 08 de fevereiro de 2019 e logo pela portaria nº22 de 07 de março de 2019 e pela portaria 48 de 29 de abril de 2019, tendo nomeada: JÚNIA AUXILIADORA FERREIRA – como Presidente, TALITA MALTA LEMOS, PAULA CAROLINA PEGO SALES GIANCOTI e SONIA APARECIDA DE PASSOS RAMOS – como Membros.

A Portaria nº02/2019 de 04 de janeiro de 2019, foi revogada pela Portaria nº13/2019 de 08 de fevereiro de 2019 e revogada pela Portaria 47 de 29 de abril de 2019, nomeada como



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

Pregoeiro: SONIA APARECIDA DE PASSOS RAMOS e os membros da equipe de apoio: TALITA MALTA LEMOS, PAULA CAROLINE PEGO SALES GIANCOTI e JUNIA AUXILIADORA FERREIRA.

Foi identificado:

- Cadastro de fornecedores atualizados;
- São realizadas pesquisas de mercado, com a cotação de no mínimo três empresas, conforme determinação da Lei.

7. Gestão da Tesouraria e Contabilidade

Foram verificadas as seguintes atividades:

- Os pagamentos foram realizados por cheques e/ou ordem bancárias;
- Os pagamentos estão realizados obedecendo à ordem cronológica, conforme a legalidade;
- Todos os cheques são nominais e o setor emite uma cópia para melhor controle;
- Todos os empenhos são autorizados, liquidados e conferidos para que assim o pagamento seja realizado;
- São efetuados todos os registros contábeis;
- São anexados todos os documentos de despesas conforme a IN nº08/2013 do TCE/MG.
- Foram realizadas conferências de todos os empenhos do mês de ABRIL.

8. Controle de gastos

- Consta no relatório de controle do uso das máquinas reprográficas/ Xerox. Do período de 14/04 a 13/05 o número de 7.471 cópias, sendo o limite de gasto no contrato é de 10.000 cópias;
- Não foi efetuado nenhum gasto com o veículo oficial da Câmara no mês de abril;
- Conforme foi analisado o consumo do uso da telefonia não apresentam uso abusivo no mês de abril, observando sempre o uso para fins de necessidades de assuntos para atender a esta Casa.

Y

Q



CÂMARA MUNICIPAL DE ITABIRITO

Conclusão

Neste relatório estão todas as análises feitas pelo departamento de Controle Interno, juntamente com o parecer da Empresa de Controle e Consultoria, onde apresentamos a real situação das atividades de março na Câmara Municipal de Itabirito de acordo com os departamentos.

O mesmo será encaminhado para a Administração desta Casa, para que assim a responsável permaneça ciente de toda situação.


Sandra Obadovski Freitas Andrade Sousa
Coordenadora do Controle Interno


Gilmar de Cássia Corradi
Assessora de Controle interno

Gilmar de Cássia Corradi
Assessora de Controle Interno

