



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

RELATÓRIO
MENSAL DE
CONTROLE
INTERNO

Dezembro de 2015

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, arts. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Lei Municipal nº 1896/2007, regulamento pelo Decreto Normativo nº 1.107/2007 e em especial atenção à Lei nº 2.391/2012, que foi adequada a Resolução nº 227, de 05 de agosto de 2011, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, a Secretaria de Controle Interno (SCI) da **Câmara Municipal de Domingos Martins – CMDM** apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de **DEZEMBRO/2015**.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela LC nº 101/2000; Lei nº 8.666/93 e IN dos procedimentos gerenciais da CMDM;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações relevantes aos interesses públicos.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

- Orçamentária;
- De Pessoal;
- De Compras e Almoxarifado;
- Patrimônio;
- Contratos;
- Contabilidade e Tesouraria;
- Diversos.

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorizações de pagamento e relatório de Contas a pagar.

O repasse financeiro para Câmara Municipal OBEDECEU a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A.

- Valor repassado: **R\$ 303.248,79**.

O saldo financeiro, conciliação bancaria e execução orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de Verificação:

| Saldo Anterior (Novembro) | Receita Duodécimo | Receita Extra - orçamentária | Despesas | Saldo Contábil do Período / Dezembro | Total das Receitas até o período |
|------------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------|---|--|
| R\$ 557.803,00 | R\$ 303.248,79 | R\$ 57.177,72 | R\$ 464.795,81 | R\$ 453.433,70 | R\$ 4.357.920,91 |

NOTA1: No ano de 2015 houve um total de repasse de R\$ 361.720,62 (Trezentos sessenta e um mil, setecentos e vinte reais e sessenta e dois centavos) à Prefeitura Municipal;

NOTA 2: Houve a devolução à PMDM do saldo do dinheiro aplicado no Exercício de 2015, no valor de R\$ 41, 412,57. (Quarenta e um mil, quatrocentos e doze reais e cinquenta e sete centavos).

II – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 49 (quarenta e nove) servidores, fechando o mês.

Número de Servidores Efetivos: 08 (oito).

Número de Servidores comissionados: 41 (quarenta).

Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 06 (seis).

Total de Vereadores: 13 (treze).

Total de Estagiários: 04 (quatro).

1 – Fechou a Folha de Pagamento no mês de Dezembro de 2015:

| Trabalhando | Licença Maternidade e Médica | Rescisão | Estagiários | Férias | Auxílio doença/ Acidente de Trabalho |
|-------------|---------------------------------------|----------|-------------|--------|---|
| 48 | 00 | 00 | 04 | 01 | 00 |

- A Câmara Municipal não possui a prática de realização de horas extras.
- A concessão de férias esta sendo controlada conforme cronograma em anexo I, instituído pela Portaria de nº 73, de 11 de fevereiro de 2015.
- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

2 – Atendimento a Emenda Constitucional n° 25 de Fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):

| Repasse | 70% | Subsídios e Vencimentos de Servidores | Saldo do mês |
|----------------|----------------|--|---------------------|
| R\$ 303.248,79 | R\$ 212.274,15 | R\$ 243.611,33 | R\$ -31.337,18 |

NOTA: 1- O montante gasto com a folha de pagamento no mês de dezembro corresponde a 60,49%, e até o período é de 57,15%.

2- Houve um “aumento” no valor de vencimentos, devido o pagamento do 13º salário dos funcionários, equivalente a 42,43% da folha.

III – GESTÃO DO ALMOXARIFADO E COMPRAS

1 – RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS:

- Não existem instrumentos de aferição das quantidades de materiais que entram e saem do Almojarifado, pela desnecessidade das mesmas (balanças, trenas, etc.);
- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços).
- Despesas com o veículo, água, energia, telefonia, correios, Cópias tipo Xerox, estão registrada neste relatório em colunas específicas.

As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no Portal da Transparência no Site da Câmara:

| Material de Consumo no mês | Valor Empenhado no Período | Valor Anulado | Valor Liquidado no Período | Valor Pago no Período | Empenhado até o Período | Pago até o Período |
|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| | R\$ 19,93 | R\$ 1.230,07 | R\$ 525,47 | R\$ 771,47 | R\$ 31.187,71 | R\$ 19.642,11 |

| Material Permanente Adquirido no mês | Valor Empenhado no Período | Valor Anulado | Valor Liquidado no Período | Valor Pago no Período |
|---|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| | R\$ 0,00 | R\$ 0,00 | R\$ 16.432,89 | R\$ 10.930,00 |

- A Câmara possui controle de almoxarifado, sob controle de uma funcionária que faz a liberação e controle de material de consumo.

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial:

Resumo das Atividades Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis.

V – GESTÃO DE CONTRATOS

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o período de 2015 foi instituída por meio da Portaria nº 18, de 05 de janeiro de 2015.
- **Não Houve** processo licitatório neste mês.
- Lembramos a Diretoria de Contratos e CPL que os prazos dos Editais deverão ser respeitados entre a publicação e a abertura dos envelopes.
- Os editais deverão:
 - ser assinados pelo setor jurídico;
 - conter todos os documentos exigidos no art. 38 da lei 8.666/93;
 - obedecer ao previsto no art. 40 da Lei 8.666/93;
 - seguir o disposto no art. 55 da Lei 8.666/93.

JANEIRO A DEZEMBRO/2015

| OBJETO | CONTRATADA | PERÍODO | VALOR PAGO MENSAL | VALOR TOTAL |
|---|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------|----------------|
| O LOCADOR alugará ao LOCATÁRIO, 01(um) imóvel localizado à Rua Roberto Carlos Kautsky, nº 401, Centro, Domingos Martins para instalação do plenário, auditório, gabinetes dos vereadores, setores administrativo e legislativo da Câmara Municipal de Domingos. | FRANCISCO KLEIN | 05/01/2015 a 31/12/2015 | R\$ 9.961,51 | R\$ 118.626,93 |
| Constitui objeto do presente contrato as publicações de atos oficiais: resumos contratos, editais, de Erratas em contratos, etc. | DEPARTAMEN-TO DE IMPRENSA OFICIAL | 02/01/2015 a 31/12/2015 | R\$ 312,28 | R\$ 15.000,00 |

| | | | | |
|---|--|-------------------------------|--------------|---------------|
| Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de compilação da Legislação Municipal de Domingos Martins. | ÀGAPE ASSESSORIA E CONSULTORIA LTDA ME | 02/01/2015 a 31/12/2015 | R\$ 650,00 | R\$ 7.800,00 |
| A CONTRATADA fornecerá ao CONTRATANTE, provimento de acesso a Internet. | E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA | 02/01/2015 a 31/12/2015 | R\$ 650,00 | R\$ 7.800,00 |
| Constitui objeto do presente contrato de prestação de serviços a execução de 40.000,00 (quarenta mil) cópias reprográficas para atender a demanda desta Casa de Leis. | M&W PAPELARIA LTDA | 02/01/2015 a 31/12/2015 | R\$ 60,00 | R\$ 7.000,00 |
| Constitui objeto do presente contrato o fornecimento de 3.600 (TRES MIL E SEISCENTOS) litros de combustível gasolina comum ou álcool para atender aos veículos da Câmara Municipal, objetivando o bom desempenho da Casa, sendo que a entrega será parcial. | AUTO POSTO MARTINENSE LTDA | 17/04/2015 a 31/12/2015 | R\$ 395.40 | R\$ 13.176,00 |
| Concessão ao CONTRATANTE da licença de uso de Sistema de gestão Pública integrada através de Softwares. Contrato nº 09/2015. | E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA | 15/05/2015 a 14/05/2016 | R\$ 6.000.00 | R\$ 72.000,00 |
| Aquisição de equipamentos de informática para atender os departamentos da Câmara Municipal de Domingos Martins, conforme Edital. (Pregão nº 4/2015). | SOFT Tecnologia Ltda-ME | 2/10/2015 a 16/11/2015 | | R\$ 35.850,00 |
| Para apropriação com despesas de elaboração de anteprojeto a ser apresentado em plantas baixas, cortes, fachadas de arquitetura e instalação da construção da futura sede do Legislativo. | KMA ENGENHARIA E CONSULTORIA EIRELI-ME | 18/12/2015 a 11/01/2016 | | R\$ 7.400,00 |

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOUREARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória esta correta;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receita orçamentária;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município;
- A CMDM se encontra apta a atender as normas de contabilidade publica exigidas pelo TCES, conforme resolução TC nº 258/2013;
- A prestação de contas está sendo enviada ao TCES bimestralmente, conforme Resolução TCES nº 247/2012.
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, registrados em formulário contínuo e arquivadas as cópias em ordem numérica;
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;
- É confeccionada a conciliação bancaria e encaminhado ao controle interno mensalmente.

VII – DIVERSOS

1 – PUBLICAÇÕES OFICIAIS:

| Valor total | Publicações Oficiais |
|-------------|---|
| R\$ 312,28 | Resumo Contrato nº 11/2015, Resumo de Apostilamento Contrato nº 08/2015, Decreto Legislativo nº 166/2015. |

Nota: Vencimento da fatura em 15/01/2016.

2 – DESPESAS COM CORREIOS:

| Datas dos serviços | Tipo de postagem | Valor total |
|--------------------|------------------|-------------|
| 14/10 a 26/11 | Carta comercial | R\$ 6,70 |

3 – DESPESAS COM DIÁRIAS:

Demonstrativo de Gastos com viagens/diárias, arquivado na seção de contabilidade e examinado periodicamente pelo SECIN.

| Número de diárias | Número de requisitantes | Total de Valor Pago |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------------|
| 01 | 01 | R\$ 125,00 |

NOTAS:

- 1- A UCCI (Unidade Central de Controle Interno) juntamente com a Secretaria Contábil finalizou a IN referente às rotinas a serem observadas na prática de liberação de diárias, que foram aprovadas na sessão ordinária do dia 24/10/14 e deve ser divulgada pela Secretaria responsável e aplicada a partir de sua aprovação. Sugerimos que os formulários de solicitação das diárias fiquem no protocolo da casa e os que precisarem se dirijam a este setor, preencham de próprio punho a mesma, encaminhe ao seu chefe imediato e este à Presidência da Casa a fim de aprovar ou não a solicitação. Que observem os ritos da **Instrução Normativa SCO N° 4 versão 2.**
- 2- A SCI sugere a fim de controle que se coloque cópias dos relatórios e/ou certificados nos processos de pagamentos de diárias dos funcionários que fazem cursos e não apenas o folder ou programa de curso.

4 – CONTROLE DO USO DA MÁQUINA REPROGRÁFICA:

O relatório de controle de cópias reprográficas é feito por meio de livro específico para essa finalidade, possuindo um contrato específico de 40 mil cópias anuais.

| QUANTIDADE | VALOR |
|-------------------|--------------|
| 300 Cópias | R\$ 60,00 |

5 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

- A Câmara possui um veículo oficial.

| Peças e Acessórios | Serviços |
|---------------------------|-----------------|
| R\$ 0.00 | R\$ 40.00 |

NOTA: Houve o serviço de limpeza geral no veículo.

DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

| Mês | Ano | Litros Utilizados | Litros Restantes | NF- e | Valor Pago |
|----------------------|------|-------------------|------------------|----------------------|--------------|
| Dezembro | 2015 | 101.79 | 3.138.563 | 5.028; 5.089; 219 | R\$ 395.40 |
| Até o Período | | 336.866 litros | | | R\$ 1.679,37 |

NOTA: Os dados acima refletem a situação a partir do novo contrato/licitação, início 17 de abril, conforme item V – Gestão de contratos, deste relatório.

6 – SISTEMA DE CONTROLE TELEFÔNICO:

| TELEMAR | VIVO | Total |
|------------|----------|------------|
| R\$ 783.81 | R\$ 0,00 | R\$ 849,24 |

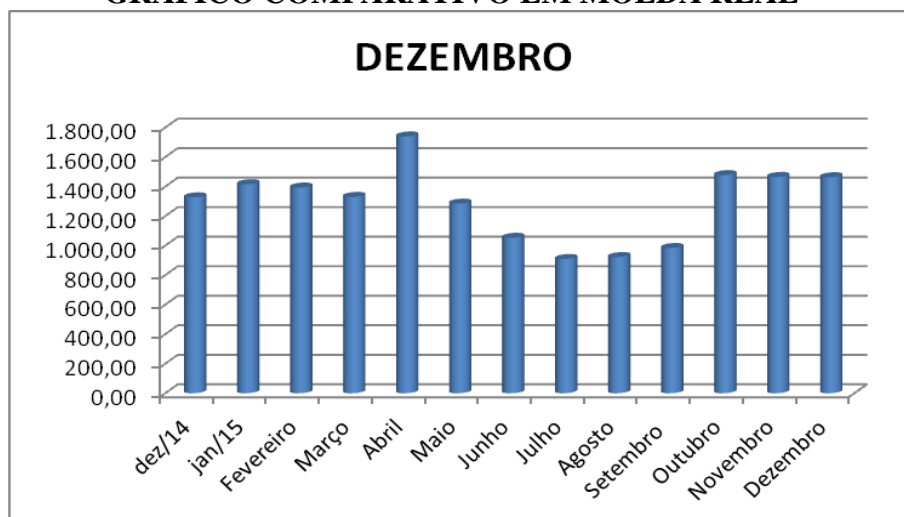
NOTA1: Foi instalada uma central, tipo PABX, a fim de aumentar o controle de uso e minimizar gastos necessários. Solicitamos que a recepção faça um controle/registo das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas deve ser analisado pela Secretaria Geral Administrativa.

NOTA2: A SCI sugere, após análise das contas, que todas as linhas telefônicas existentes fiquem com uso limitado, permitindo-se apenas ligações locais para fixo e que todos interurbanos e ligações para celulares, passem obrigatoriamente para o controle da recepção.

7 – SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA:

| Mês | ESCELSA |
|---------------|--------------|
| Dezembro/2015 | R\$ 1.463,35 |

GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL

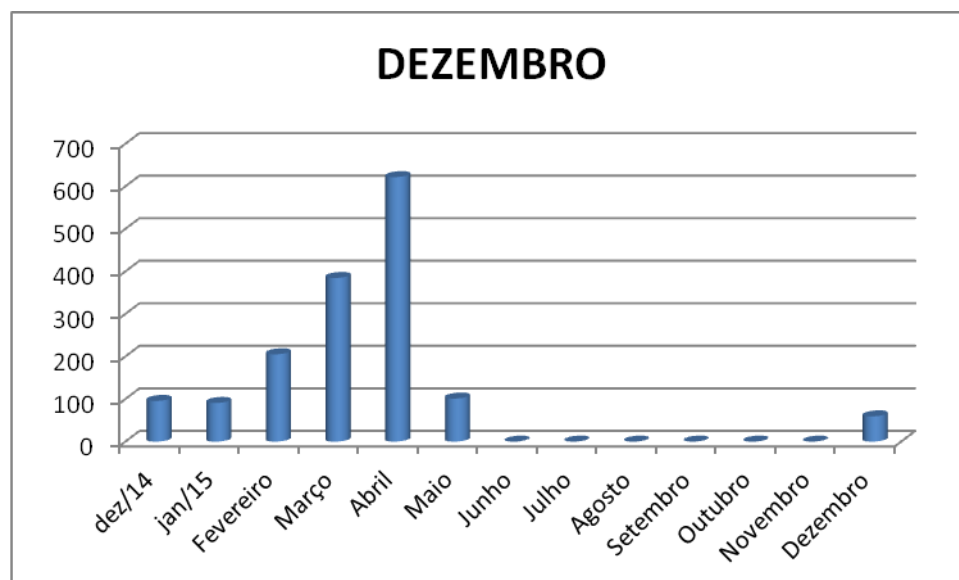


NOTA1: Manteve-se o mesmo o consumo de energia em referência a novembro, diante do maior calor de dezembro, devido à diminuição de 2 horas na carga diária de trabalho.

8 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

| Mês | CESAN |
|---------------|-----------|
| Dezembro/2015 | R\$ 59,38 |

GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



9 – OUTROS ENCAMINHAMENTOS PELA SGCI NO MÊS DE DEZEMBRO:

- Memorando à Presidência encaminhando relatório da Controladoria referente ao Mês de Novembro;
- Memorando à SEGA solicitando fechamento dos relatórios setoriais até 15 de janeiro de 2016, a fim de que haja tempo hábil para ser fechado o relatório final a ser enviado ao TCE/ES;
- Memorando à SESCO solicitando fechamento dos relatórios setoriais até 15 de janeiro de 2016, a fim de que haja tempo hábil para ser fechado o relatório final a ser enviado ao TCE/ES.

PARECER GERAL

Baseado nas considerações acima, o Serviço de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Domingos Martins estão em conformidade com as exigências legais e que algumas sugestões e/ou observações estão colocadas como NOTAS.

Domingos Martins, 15 de Janeiro de 2016.

PAULO SÉRGIO REETZ
Secretário Geral de Controladoria

ANEXO I

Escala de férias para 2016.

| Servidores Efetivos | Período Aquisitivo | Mês de Férias |
|--------------------------------------|--------------------|---------------|
| Diana Effgen Waiandt | 2015/2016 | Novembro |
| Elaine Furtado | 2015/2016 | Outubro |
| Emerson Endlich Araripe Melo | 2015/2016 | Outubro |
| Fabiana Maria Uhl | 2015/2016 | Agosto |
| Fabiane Dittrich Volkers Waiandt | 2015/2016 | Outubro |
| Johmny Levy Dittrich Geik | 2015/2016 | Outubro |
| Jorge Moysés Monteiro | 2015/2016 | Setembro |
| Thamires Suéli do Nascimento Rasseli | 2015/2016 | Agosto |

| Servidores Comissionados | Período Aquisitivo | Mês de Férias |
|--|--------------------|---------------|
| Alex Amancio | 2015/2016 | Fevereiro |
| Alex Delesposter Kefler | 2015/2016 | Mai |
| Almira Neitzel Koehler | 2015/2016 | Junho |
| Ana Clara Merscher | 2015/2016 | Setembro |
| Andréia Aparecida Caldeira Polli Rossi | 2015/2016 | Julho |
| Andréia Hell Plaster | 2015/2016 | Março |
| Beatriz Meyer Miertschink | 2015/2016 | Janeiro |
| Carmem Camara Degen | 2015/2016 | Fevereiro |
| Celina Maria Pagung | 2015/2016 | Março |
| Cristiani Maria Gonoring | 2015/2016 | Setembro |
| Cristina Natalia Schaffer Butke | 2015/2016 | Abril |
| Delimar Ramos Ribet | 2015/2016 | Julho |
| Denilson da Silva da Costa | 2015/2016 | Março |
| Deomar Soares Salino | 2015/2016 | Junho |
| Edinaldo Jose Meyer | 2015/2016 | Abril |
| Edson Guzzo de Souza | 2015/2016 | Abril |
| Elida Rosana Helmer Hoffmann | 2015/2016 | Março |
| Elma da Penha Hortolani | 2015/2016 | Março |
| Elmiro Schneider | 2015/2016 | Abril |
| Evania Schwambach | 2015/2016 | Abril |
| Geicione Francisca Schneider | 2015/2016 | Abril |
| Hiran Valter Rocha Rangel | 2015/2016 | Julho |
| Kate Maryluce Santos Siqueira | 2015/2016 | Fevereiro |
| Larissa Dazilio | 2015/2016 | Abril |
| Luciene Regina Trarbach Krohling | 2015/2016 | Agosto |
| Luciene Santos Lima Siqueira | 2015/2016 | Março |
| Luzinete Capelini Welff | 2015/2016 | Janeiro |
| Mirian Dubberstein de Sousa | 2015/2016 | Julho |
| Monique Silva de Lima | 2015/2016 | Junho |
| Paulo Sérgio Reetz | 2015/2016 | Julho |
| Rafael Luiz da Silva | 2015/2016 | Outubro |
| Renato Luis do Nascimento | 2015/2016 | Novembro |
| Renilda Kunde Schroeder | 2015/2016 | Janeiro |
| Rosmen Dias de França | 2015/2016 | Janeiro |
| Scheila Maria Ramos | 2015/2016 | Janeiro |

| | | |
|---------------------------------|-----------|---------|
| Terezinha Resende Duarte Zaibel | 2015/2016 | Julho |
| Vanderléia Erly | 2015/2016 | Janeiro |
| Verivaldo Monteiro de Oliveira | 2015/2016 | Janeiro |
| Vital Klein | 2015/2016 | Janeiro |
| Wanderson dos Santos | 2015/2016 | Abril |

NOTA: Quadro de férias apresentado pela Gerência do Departamento de Pessoal e Recursos Humanos. As admissões feitas a partir do mês de Janeiro/2016 irão constar na escala de férias de 2017.

CERTIDÃO

**CERTIFICA CONHECIMENTO DO
RELATÓRIO CONCLUSIVO DE
DEZEMBRO EMITIDO PELA
SECRETARIA GERAL DE CONTROLE
INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL
DE DOMINGOS MARTINS.**

Eu, **ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING**, Presidente da Câmara Municipal de Domingos Martins, Estado do Espírito Santo, em cumprimento ao disposto na Constituição Federal, Lei Complementar nº 101/2000.

CERTIFICO, para os devidos fins de comprovação, que recebi do responsável pela Secretaria Geral de Controle Interno da Câmara Municipal de Domingos Martins:

O **RELATÓRIO CONCLUSIVO** referente à Prestação de Contas Mensal, emitido em atendimento a legislação em vigor, do qual confirmo ter tomado conhecimento das conclusões nele contidas, das quais não tenho nenhuma restrição a registrar.

Por ser verdade, firmo o presente em duas vias de igual teor e forma para um só efeito.

Domingos Martins, 15 de Janeiro de 2016.

ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING
Presidente da CMDM - Biênio 2015/2016