



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS  
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

*RELATÓRIO*  
*MENSAL DE*  
*CONTROLE*  
*INTERNO*

Maio 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 MAIO/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 101/2000; Lei nº 8.666 e IN dos procedimentos gerenciais da CMDM;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações.

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:

<b>Saldo Anterior (Abril)</b>	<b>Receita Duodécimo</b>	<b>Receita Extra - orçamentária</b>	<b>Despesas</b>	<b>Saldo Contábil do Período / Maio</b>	<b>Total das Receitas até o período</b>
R\$ 363.108,13	R\$ 303.248,79	R\$ 42.028,21	R\$ 276.987,51	R\$ 431.397,62	R\$ 1.880.416,06

---

## II – GESTÃO DE PESSOAL

---

Total Geral de 51 (cinquenta e um) servidores;

Número de Servidores Efetivos: 08 (oito).

Número de Servidores comissionados: 43 (Quarenta e três).

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 Maio de 2015:

<b>Trabalhando</b>	<b>Licença Maternidade e Médica</b>	<b>Exonerados</b>	<b>Estagiários</b>	<b>Férias</b>	<b>Auxílio doença/ Acidente de Trabalho</b>
51	00	01	04	01	00

- A Câmara Municipal não possui a pratica 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) esta sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

**2 – Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):**

<b>Repasse</b>	<b>70%</b>	<b>Subsídios e Vencimentos de Servidores</b>	<b>Saldo do mês</b>
R\$ 303.248,79	R\$ 212.247,15	R\$ 163.137,57	R\$ 49.136,58

**NOTA:** O montante gasto com a folha de pagamento no mês de abril corresponde a 53,80%. Em observância a Lei complementar nº 101/2000, Art. 22, o percentual gasto com o pessoal no primeiro **quadrimestre foi de 50.11%**, e até o período é de 50,85%.

---

**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:

<b>Material de Consumo no mês</b>	<b>Valor Empenhado no Período</b>	<b>Valor Anulado</b>	<b>Valor Liquidado no Período</b>	<b>Valor Pago no Período</b>	<b>Empenhado até o Período</b>	<b>Pago até o período</b>
	R\$ 1.435,15	R\$ 0,00	R\$ 1.253,13	R\$ 925,56	R\$ 24.870,46	R\$ 11.184,87

<b>Material Permanente Adquirido no mês</b>	<b>Valor Empenhado no Período</b>	<b>Valor Anulado</b>	<b>Valor Liquidado no Período</b>	<b>Valor Pago no Período</b>
	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

- 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 através da Portaria nº 18, de 05 de janeiro de 2015;
- Houve um processo licitatório neste mês, que seguiu todos os procedimentos da Lei nº 8.666/93, para aquisição de licença de uso de Sistemas de Gestão Pública Integrada (softwares), conforme quadro abaixo;
- Lembramos que os prazos dos Editais estão e 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 nº 8.666/93;
  - obedecer ao previsto no art. 40 da Lei nº 8.666/93;
  - seguir o disposto no art. 55 da Lei nº 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	01/04/2015 a 31/03/2016	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\$ 808,91	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\$ 148,80	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. <b>(Pregão nº 3/2015)</b>	AUTO POSTO MARTINENSE LTDA	17/04/2015 a 31/12/2015	R\$ 117,23	R\$ 13.176,00
Concessão ao CONTRATANTE da licença de uso de Sistema de gestão Pública integrada até o mês de maio de 2015 – Quinto termo aditivo da renovação do contrato nº 716/2011.	E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA	02/01/2015 a 03/05/2015	R\$ 3.000,00	R\$ 22.324,92
Concessão ao CONTRATANTE da licença de uso de Sistemas de Gestão Pública Integrada (softwares). <b>(Pregão nº 3/2015)</b>	E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA	15/05/2015 a 14/05/2016	R\$ 6.000,00	R\$ 72.000,00

**NOTA:** O valor pago à E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE de R\$ 3.000,00 é referente aos últimos dias de contrato no mês de maio.

---

## 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 bancaria;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, são em formulário contínuo e arquivadas as copias 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\$ 808,91	Resultado de pregão, errata de resumo de promulgação, decretos, resumo de contrato, ato de promulgação.

**NOTA:** Publicações realizadas entre 05 de maio a 22 de maio, que possuem a data de 15 de junho como vencimento. Ainda não pagos no fechamento de Maio.

### 2 – DESPESAS COM CORREIOS:

Datas dos serviços	Tipo de postagem	Valor total
0,00	0.00	0,00

### 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
10	04	R\$ 1.930,00

**NOTA:** O servidor Juliano, Diretor de Tecnologia da informação, participou do VII Encontro Nacional do Grupo da Interlegis de Tecnologia, na cidade de Brasília, nos dias 27 a 29 de maio, fazendo jus à diária completa fora do Estado.

**OBSERVAÇÃO:** 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 à este setor, preencham de próprio punho a mesma, encaminhe aos 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.**

### 4 – CONTROLE DO USO DA MÁQUINA REPROGRÁFICA:

O relatório de controle de cópias reprográficas é feito através de livro específico para essa finalidade, possuindo um contrato específico de 44 mil cópias anuais.

QUANTIDADE	VALOR
744 Cópias	R\$ 148,80



## 5 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

- A Câmara possui veículo oficial.

<b>Peças e Acessórios</b>	<b>Serviços</b>
R\$ 0,00	R\$ 40,00

**NOTA:** Serviços de lavagem completa no veículo da CMDM.

## DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

<b>Mês</b>	<b>Ano</b>	<b>Litros Utilizados</b>	<b>Litros Restantes</b>	<b>NF- e</b>	<b>Valor Pago</b>
Maio	2015	33,296	35.931,006	4421	R\$ 117.23
<b>Até o Período</b>		68.994 litros			R\$ 240.03

**NOTA:** O gráfico acima reflete 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:

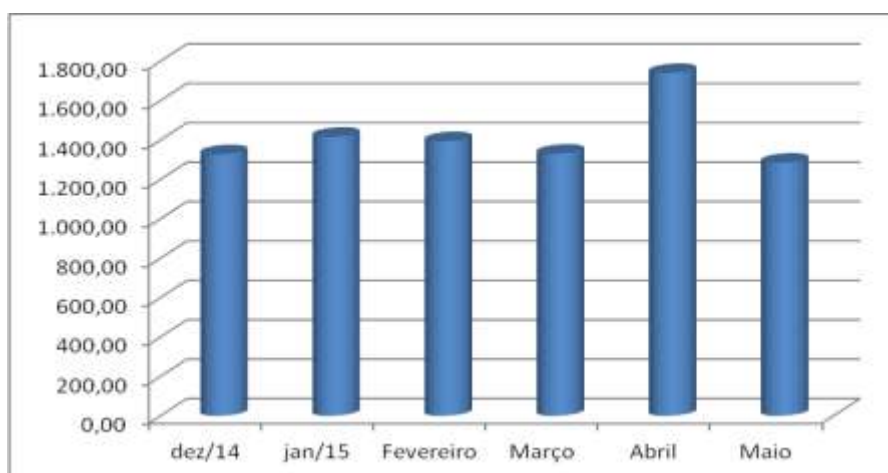
<b>TELEMAR</b>	<b>VIVO</b>	<b>Total</b>
R\$ 842,80	R\$ 18,53	R\$ 861,13

**NOTA:** 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/registro das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas deve ser analisado pela Secretaria Geral Administrativa.

## 7 – SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA:

Mês	ESCELSA
Maio/2015	R\$ 1.284,75

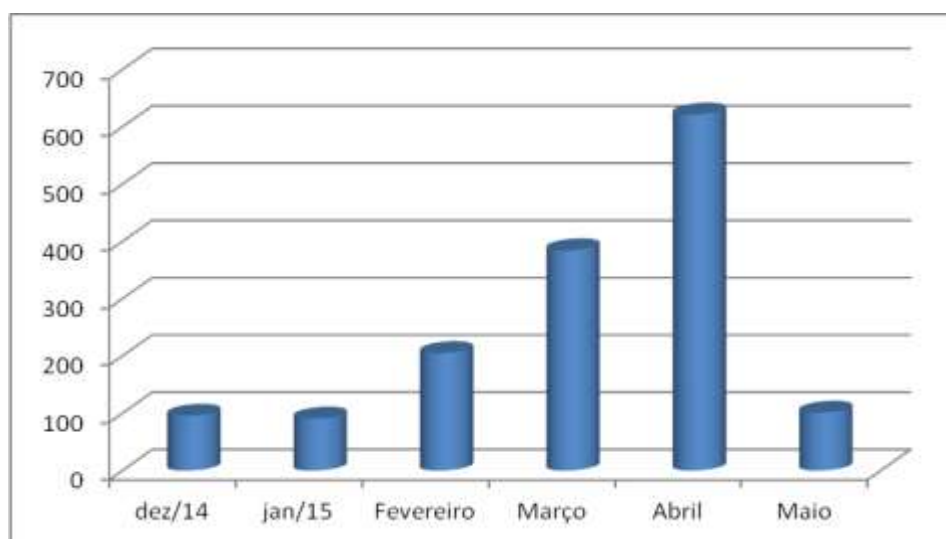
### GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



## 8 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

Mês	CESAN
Abril/2015	R\$ 101,18

### GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



**NOTA:** Foi detectado um vazamento na rede hídrica da câmara, o que pode justificar ou aumento no consumo em março e abril. O consumo em maio comprovou que os altos consumos dos meses anteriores ocorreram devido ao referido vazamentos na rede

## **9 – OUTROS ENCAMINHAMENTOS PELA SCI NO MÊS DE MAIO:**

- Memorando à Secretária de serviços contábeis, encaminhando os itens a serem auditados no setor de Tesouraria;
- Memorando à Presidência, encaminhando cópia do Relatório de auditoria operacional N° 02/2015, sobre todo o setor de Tesouraria da CMDM, conforme Plano anual de auditoria 2015 (PAAI - 2015), publicado no site/Portal da Transparência da CMDM;
- Memorando à Secretária de serviços Contábeis, encaminhando cópia do Relatório de auditoria operacional N° 02/2015, sobre todo o setor de Tesouraria da CMDM, conforme Plano anual de auditoria 2015 (PAAI - 2015);
- Memorando à Gerência de Tesouraria, encaminhando cópia da Auditoria operacional no setor de Tesouraria da CMDM, conforme Plano anual de auditoria 2015 (PAAI - 2015);
- Memorando à Secretária Geral Administrativa, encaminhando cópia da Auditoria operacional no setor de Tesouraria, e lembrando de que no mês de Junho, de acordo com o PAAI 2015, a Auditoria será na respectiva Secretaria, no setor de RH;
- Memorando à todos Vereadores e Vereadora informando o Parecer final da Auditoria operacional no Setor Tesouraria da CMDM, esta à disposição no site/ Portal da Transparência da CMDM;

---

## **PARECER GERAL**

---

Baseada 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, 08 de junho de 2015.

**PAULO SÉRGIO REETZ**  
Secretário Geral de Controladoria

## ANEXO I

### Escala de férias para 2015.

Servidores Efetivos	Período Aquisitivo	Mês de Férias
Diana Effgen Waiandt	2014/2015	Novembro
Elaine Furtado	2014/2015	Dezembro
Emerson Endlich Araripe Melo	2014/2015	Dezembro
Fabiana Maria Uhl	2014/2015	Agosto
Fabiane Dittrich Volkers Waiandt	2014/2015	Outubro
Johmny Levy Dittrich Geik	2014/2015	Outubro
Jorge Moysés Monteiro	2014/2015	Setembro
Thamires Suéli do Nascimento Rasseli	2014/2015	Agosto

Servidores Comissionados	Período Aquisitivo	Mês de Férias
Agner Antonio Mariano	2014/2015	Setembro
Ana Clara Merscher	2014/2015	Dezembro
Andréia Aparecida Caldeira Polli Rossi	2014/2015	Julho
Cristiani Maria Gonoring	2014/2015	Novembro
Elma da Penha Hortolani	2014/2015	Agosto
Jonas Claudio Simões	2014/2015	Maio
Juliano Rafael Bringer	2014/2015	Julho
Luzinete Capelini Welff	2014/2015	Novembro/Outubro
Mirian Dubberstein de Sousa	2014/2015	Julho
Monique Silva de Lima	2014/2015	Junho
Paulo Sérgio Reetz	2014/2015	Julho
Terezinha Resende Duarte Zaibel	2014/2015	Julho

**NOTA:** As admissões feitas neste mês de janeiro irão constar na escala de férias de 2016.

## **CERTIDÃO**

**CERTIFICA CONHECIMENTO DO  
RELATÓRIO CONCLUSIVO DE MAIO  
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, 08 de junho de 2015.

**ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING**  
Presidente da CMDM Biênio 2015/2016