



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

RELATÓRIO
MENSAL DE
CONTROLE
INTERNO

Março de 2015

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar n° 101, arts. 63 a 66 da Lei Complementar n° 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal n° 4.320/64, Lei Municipal n° 1896/2007, regulamento pelo Decreto Normativo n° 1.107/2007 e em especial atenção à Lei n° 2.391/2012, que foi adequada à Resolução n° 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 MARÇO/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 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:

Saldo Anterior (Mês Fevereiro)	Receita Duodécimo	Despesas	Saldo Contábil do Período / Março	Saldo Contábil até o período
R\$ 370.012,86	R\$ 303.248,79	R\$ 275.313,48	R\$ 443.678,21	R\$ 719.009,69

NOTA: Do saldo contábil até o período, há somado o resto do exercício anterior a devolver, no valor de R\$ 151.720,62.

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: 5 (cinco).

Total de Vereadores: 13 (treze).

Total de Estagiários: 3 (três).

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

Trabalhando	Licença Maternidade e Médica	Exonerados	Estagiários	Férias	Auxílio doença/ Acidente de Trabalho
50	00	00	03	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 à Emenda Constitucional nº 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\$ 212.247,15	R\$ 157.204,13	R\$ 55.070,02

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de fevereiro corresponde a 51,84%.

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) esta 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\$ 1.191,32	R\$ 0,00	R\$ 8.061,25	R\$ 8.088,88	R\$10.927,99	R\$8.840,83

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\$ 0,00	R\$ 0,00

Outros Serviços/pagamentos feitos no mês	Valor Empenhado no Período	Valor Anulado	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período
	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;
- Não houve nenhum processo licitatório neste mês. Havendo nos meses seguintes, deverão ser numerados, autuados e protocolados, sendo conferidos pelo Sistema de Controle Interno e solicitadas ou notificadas as correções necessárias;
- 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 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	02/01/2015 a 31/12/2015	R\$ 9.657,78	R\$ 115.893,36
Constitui objeto do presente contrato as publicações de atos oficiais: resumos de erratas em contratos. Protocolos 127324 e 128638.	DEPARTAMENTO DE IMPRENSA OFICIAL	02/01/2015 a 31/12/2015	R\$926,60	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\$ 186,40	R\$ 7.000,00
Constitui objeto do presente contrato o fornecimento de 800 (oitocentos) litros de combustível gasolina comum ou álcool para atender ao veículo da Câmara Municipal, objetivando o bom desempenho da Casa, sendo que a entrega será parcial.	POSTO SERRA VERDE LTDA EPP	05/01/2015 a 05/04/2015	R\$ 349,98	R\$ 2.456,00
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\$ 5.581,23	R\$ 27.906,15

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\$ 926,60	Decretos legislativos, Avisos de pregões, resumo de contrato.

NOTA: Publicações realizadas entre 06 de março a 27 de março, que possuem a data de 15 de abril como vencimento. Ainda não pagos no fechamento de Março.

2 – 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
13	05	R\$ 1.235,00

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 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.**

3 – 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
951 Cópias	R\$ 186,40

4 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL

- A Câmara possui veículo oficial.

Peças e Acessórios	Serviços
R\$ 0,00	R\$0,00

NOTA: Não houve gastos com a manutenção do veículo no mês.

DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO

Mês	Ano	Litros Utilizados	Litros Restantes	NF- e	Valor Pago
Março	2015	101,739	269,519	1.678	R\$ 349,98
ATÉ O PERÍODO		315,110 litros			R\$ 1050,82

5 – SISTEMA DE CONTROLE TELEFÔNICO

TELEMAR	VIVO	Total
R\$ 986,14	R\$0,00	R\$ 986,14

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/registo das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas devem ser analisadas pela Secretaria Geral Administrativa.

6 – SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA

Mês	ESCELSA
Março/2015	R\$ 1.329,84

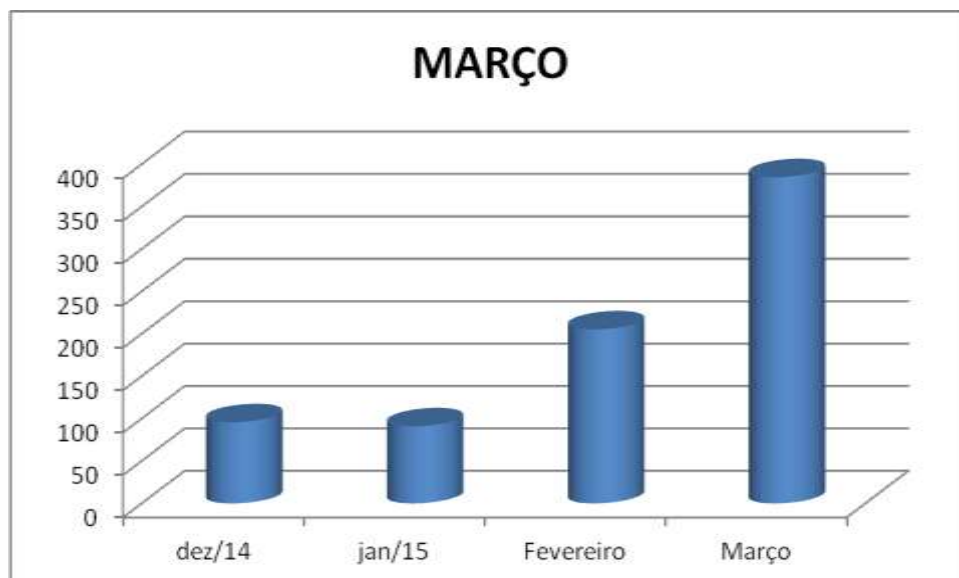
GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



7 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA

Mês	CESAN
Março/2015	R\$ 384,70

GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



8 – OUTROS ENCAMINHAMENTOS PELA SCI NO MÉS DE MARÇO

- Memorando para a Comissão Permanente de Licitação e Setor de Compras, solicitando especial atenção à Lei 8.666/93 nas Licitações e compras diretas;
- Memorandos ao Setor de Almoxarifado e Patrimônio, solicitando balancetes do ano 2014;
- Memorando para a Presidência, encaminhando cópia do Relatório de auditoria Nº2/2014, que trata da forma de concessão do “Vale alimentação”, solicitando providências;
- Memorando para a Secretária de Serviços Contábeis – SCO, solicitando que seja observada uma data limite para se fechar o Relatório anual de 2015, devido providências necessárias por parte da SCI, pós-fechamento do Relatório;
- Memorando para a Secretaria geral Administrativa – SEGA, solicitando atualização do “Portal da Transparência da CMDM”, em atenção ao Art .48 da LC 101/2000;
- Memorando encaminhando à Presidência “O Plano Anual de Auditoria Interna – 2015” – PAAI;
- Memorando para a SEGA, encaminhando o calendário do PAAI/2015 referente às unidades daquela Secretaria;
- Memorando para a SCO, encaminhando o calendário do PAAI/2015 referente às unidades daquela Secretaria;
- Memorando para a SEGA, solicitando que documentos relativos à prestação de Contas 2015, sejam previamente elaborados a fim de se fechar o relatório do ano de 2015, até 15 de janeiro de 2016;
- Memorando para todos os Vereadores e Vereadora informando que os Relatórios mensais da SCI, IN, Pareceres sobre auditorias e demais documentos produzidos pela SCI, estão à disposição no Site da CMDM;
- Memorando ao Setor de Comunicação, solicitando que os artigos 52 a 58 da LC 101/2000, seja observado em sua aplicabilidade no “Portal de Transparência”;
- Memorando ao Gerente do RH solicitando informações sobre dedução do IRRF na folha de pagamento.

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, os Serviços 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 temos colocado como NOTAS.

Domingos Martins, 08 de Abril 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
FEVEREIRO 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 Abril de 2015.

ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING
Presidente da CMDM Biênio 2015/2016