



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS  
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

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

Outubro 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 **OUTUBRO/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 (Setembro)	Receita Duodécimo	Receita Extra - orçamentária	Despesas	Saldo Contábil do Período / outubro	Total das Receitas até o período
R\$ 534.521,90	R\$ 303.248,79	R\$ 49.960,42	R\$ 312.370,29	R\$ 575.360,82	R\$ 3.645.617,19

---

## 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: 05 (cinco).

### 1 – Fechou a Folha de Pagamento no mês de outubro de 2015:

Trabalhando	Licença Maternidade e Médica	Rescisão	Estagiários	Férias	Auxílio doença/ Acidente de Trabalho
48	00	01	05	02	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 à 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\$ 212.274,15	R\$ 178.940,32	R\$ 33.333,83

**NOTA:** O montante gasto com a folha de pagamento no mês de outubro corresponde a 59.01%, e até o período é de 54.50%.

---

**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\$ 1.985,00	R\$ 0,00	R\$ 87,69	R\$ 1.710,84	R\$ 32.189,71	R\$ 17.527,11

<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\$ 35.115,00	R\$ 0,00	R\$ 18.682,11	R\$ 19.382,11

**NOTA:** Como material permanente, foram adquiridos equipamentos de informática para atender as necessidades dos departamentos da Câmara Municipal de Domingos Martins, por meio do **Pregão Presencial nº 4/2015**.

- 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\$ 224,92	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\$ 37,40	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\$ 90,67	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

---

## 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\$ 224,92	Resultado do Pregão Presencial nº 004/2015 e Resumo do Contrato nº 10/2015.

### 2 – DESPESAS COM CORREIOS:

Datas dos serviços	Tipo de postagem	Valor total
05/08 a 30/09	11 cartas comerciais	R\$ 22,05

### 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
04	03	R\$ 370,00

#### 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 devem ser divulgadas 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 Câmara 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
187 Cópias	R\$ 37.40

### 5 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

- A Câmara possui um veículo oficial.

PEÇAS E ACESSÓRIOS	SERVIÇOS
R\$ 0.00	R\$ 0.00

**NOTA:** Houve o pagamento do Licenciamento do veículo oficial da CMDM, no valor de R\$ 145,10.



## DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

Mês	Ano	Litros Utilizados	Litros Restantes	NF- e	Valor Pago
Outubro	2015	24.842	3.274,853	4.807	R\$ 90,67
<b>Até o Período</b>		200.576 litros			R\$ 1.149,77

**NOTA:** Os dados acima refletem a situação a partir do novo contrato/licitação, com início em 17 de abril de 2015, conforme item V – Gestão de Contratos, deste relatório.

## 6 – SISTEMA DE CONTROLE TELEFÔNICO:

TELEMAR	VIVO	Total
R\$ 804,79	R\$ 21,55	R\$ 826,34

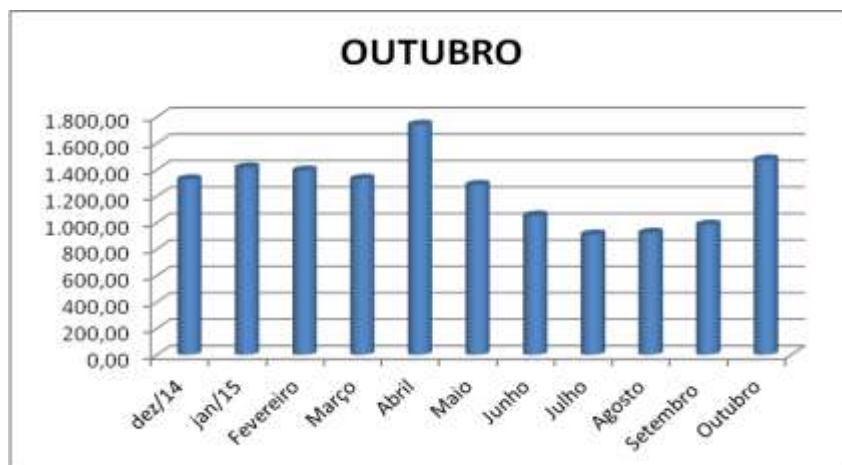
**NOTA1:** Foi instalada uma central, tipo PABX, a fim de aumentar o controle de uso e minimizar gastos necessários. Solicitamos que a recepção faça um controle/registro das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas deve ser analisado pela Secretaria Geral Administrativa.

**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
Setembro/2015	R\$ 1.477,47

### GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



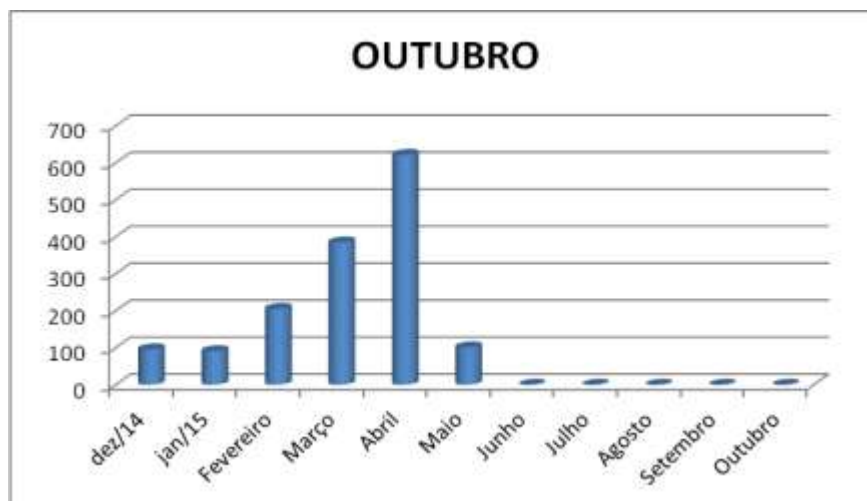
**NOTA1:** Houve um aumento aproximadamente de 6% (seis) no consumo de energia. Identificado este aumento pelo maior tempo de uso dos aparelhos de ar condicionados, devido forte frente de calor nos ambientes de trabalho.

**NOTA 2:** Com a previsão de se comprar mais dois aparelhos de ar condicionado e dois climatizadores, deve-se analisar a capacidade da rede para tais cargas, evitando assim riscos de perdas.

## 8 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

MÊS	CESAN
Outubro/2015	R\$ 30,92

### GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



**NOTA:** Foi solicitada à CESAN uma revisão no relógio medidor de consumo, tendo em consideração ao alto gasto no mês de abril. Após revisão, a CESAN encaminhou a fatura do mês de junho Zerada (R\$ 0.00). Não enviaram as contas de junho, julho e agosto e setembro.

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

- Memorando ao Diretor de TI informando o encaminhamento, via Skype, do Parecer final de auditoria na unidade Tecnologia da Informação.
- Memorando respondendo o Mem. nº 255/SEGA, sobre o requisitado pela SCI, referente “Identificação e Análise de Riscos”, visando cumprir com item de nº 15 do Plano de ação, que fala de “Indicadores de Gestão”. Documentos estes elaborados e dispostos no site da CMDM;
- Memorando à Presidência encaminhando Parecer final de auditoria na unidade Tecnologia da Informação.
- Memorando encaminhando à SEGA o Parecer final de auditoria na Unidade de TI, Parecer este entregue via Skype.

---

## **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, 09 de novembro 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  
OUTUBRO 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, 09 de novembro de 2015.

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