



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

RELATÓRIO
MENSAL DE
CONTROLE
INTERNO

Novembro de 2016

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 a 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 **NOVEMBRO / 2016**.

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 n° 101/2000; Lei n° 8.666 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\$ 321.339,54**.

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

Saldo Anterior (outubro)	Receita Duodécimo	Receita Extra Orçamentária	Despesas orçamentárias	Transferência à Prefeitura	Saldo Contábil Para dezembro	Despesas Extra Orçamentárias.	Total das Receitas até o período/ 2016
R\$ 493.826,14	R\$ 321.339,54	R\$ 43.695,90	R\$ 228.828,86	R\$ 100.000,00	R\$ 488.309,64	R\$ 41.723,08	R\$ 4.529.738,17

II – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 46 (quarenta e seis) servidores, fechando o mês.

Número de Servidores Efetivos: 08 (oito).

Número de Servidores comissionados: 38 (trinta e oito).

Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 07 (seis).

Total de Vereadores: 13 (treze).

Total de Estagiários: 06 (seis).

1 – Fechou a Folha de Pagamento no mês de outubro de 2016:

Trabalhando	Licença Maternidade e Médica	Rescisão	Admissão	Estagiários	Férias	Auxilio doença/ Acidente de Trabalho
42	00	0	0	06	04	00

- A Câmara Municipal não possui a prática de realização de horas extras.
- A concessão de férias está sendo controlada conforme cronograma em anexo I, apresentado pela Gerência de RH e Departamento de Pessoal.

- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está 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):

Repasse	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores	Saldo do mês (diferença)
R\$ 321.339,54	R\$ 224.937,68	R\$ 156,736,85	R\$ 62.200,83

NOTA: 1- O montante gasto com a folha de pagamento no mês de novembro corresponde a 48,78%, e até o período/2016 é de 53,11%.

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 registradas 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\$ 65,75	R\$ 0,00	R\$ 374,14	R\$ 374,14	R\$ 22.439,49	R\$ 19.904,47

Material Permanente Adquirido no mês	Valor Empenhado no Período	Valor de Empenho anulado	Empenhado a pagar	Valor Pago até o Período	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período
	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 7.917,00	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 2016 foi instituída por meio da Portaria nº 27, de 2 de fevereiro de 2016.
- **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/2016

OBJETO	CONTRATADA	PERÍODO	VALOR PAGO MENSAL	VALOR TOTAL
O LOCADOR alugará ao LOCATÁRIO, 01(um) imóvel localizado à Rua Roberto Carlos Kautsky, n° 401, Centro, Domingos Martins para instalação do plenário, auditório, gabinetes dos vereadores, setores administrativo e legislativo da Câmara Municipal de Domingos Martins.	FRANCISCO KLEIN	04/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 10.661,80	R\$ 127.941,60
Constitui objeto do presente contrato as publicações de atos oficiais: resumos contratos, editais, de Erratas em contratos, etc.	DEPARTAMENTO DE IMPRENSA OFICIAL	05/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 274,50	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	07/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 650,00	R\$ 7.800,00
A CONTRATADA fornecerá ao CONTRATANTE, provimento de acesso a Internet.	E&L PRODUÇÕES DE SOFTWARE LTDA	06/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 650,00	R\$ 7.800,00
Constitui objeto do presente contrato de prestação de serviços a execução de 4.200 (quatro mil e duzentas) cópias reprográficas para atender a demanda desta Casa de Leis.	ANDERSON PEREIRA/FREDE RICH-ME	05/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 0,00	R\$ 798,00
Constitui objeto do presente contrato o fornecimento de 1.000 (um mil) 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.	POSTO VISTA ALEGRE LTDA	05/01/2016 a 31/12/2016	R\$ 308,39	R\$ 3.820,00

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 materiais para manutenção das atividades da Câmara Municipal (Material de limpeza e Higienização).	FREDELINO SHAFFEL - ME	11/02/2016 a 31/12/2016	R\$ 0,00	R\$ 1.485,48
Aquisição de materiais para manutenção das atividades da Câmara Municipal (Produtos para cozinha/copa)	E.G.STEIN JUNIOR-ME	12/02/2016 a 31/12/2016	R\$ 0,00	R\$ 538,20
Aquisição de materiais para manutenção das atividades da Câmara Municipal (Produtos para cozinha/copa)	FREDELINO SHAFFEL - ME	12/02/2016 a 31/12/2016	R\$ 176,40	R\$ 882,00
Aquisição de gás de petróleo liquefeito (sem vasilhame) 13 kg para manutenção das atividades da Câmara Municipal de Domingos Martins.	COMERCIAL VALE DO SOL LTDA	19/04/2016 a 31/12/2016	R\$ 0,00	R\$ 250,00
Prestação de serviço de encadernação de folhas A4 ou ofício (espiral e capa plástica) para atender a Câmara Municipal de Domingos Martins até o final do presente exercício.	PAPELARIA M&W LTDA	13/06/2016 a 31/12/2016	R\$ 6,00 (serviço em Nov. mas há de ser pago em Dez.)	R\$ 255,00
Constitui objeto do presente contrato de prestação de serviços a execução de 2000 (duas mil) cópias reprográficas para atender a demanda desta Casa de Leis.	PAPELARIA M&W LTDA	07/10/2016 a 31/12/2016	R\$ 107,20	R\$ 400,00

- Valores empenhados e pagos até 31/11/2016.

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA

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\$ 274,50	Resolução nº 126, 9/10/16.

Nota: Despesa ainda não paga com emissão em 01/12/2016 e data de vencimento em 15/12/2016.

2 – DESPESAS COM CORREIOS:

Nº da fatura do Correio	Tipo de postagem	Valor total
---	---	R\$ 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
02	02	R\$ 185,00

NOTAS:

1- A UCCI (Unidade Central de Controle Interno) 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 Nº 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 4.200 (quatro mil e duzentas) cópias anuais.

QUANTIDADE	VALOR
546	R\$ 107,20

- Serviço em Nov. mas há de ser pago em Dez.

5 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

- A Câmara possui um (1) veículo oficial.

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

DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

Mês	Ano	Litros abastecidos	Litros Restantes	NF- e	Valor Pago
Novembro	2016	79.920	510,042	04.385	308,39
Até o Período		489,958			R\$ 1.896,89

6 – SISTEMA DE CONTROLE TELEFÔNICO:

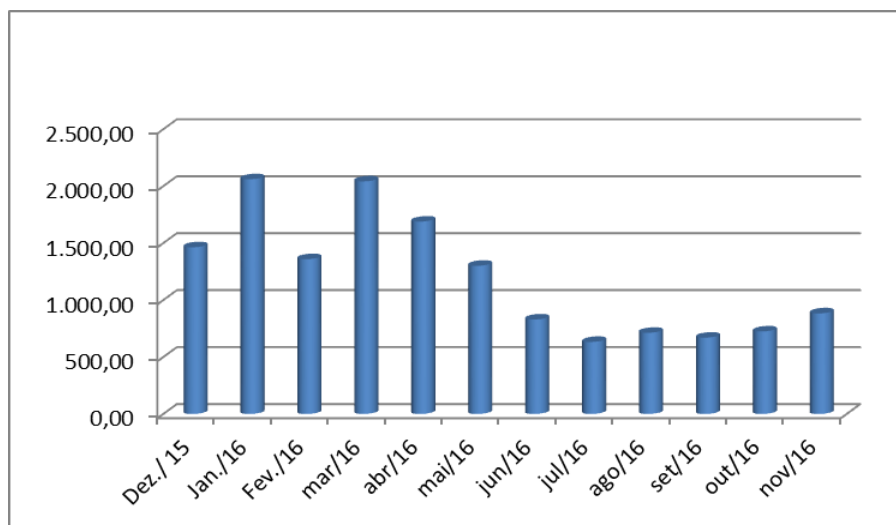
TELEMAR	VIVO	Total
R\$ 727,91	R\$ 0,00	R\$ 727,91

7 – SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA:

Mês	ESCELSA
Novembro/2016	R\$ 724,66

NOTA: Consumo de 1.342 Kwh em novembro, sendo 257 Kwh a mais do que setembro.

GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL - NOVEMBRO 2016

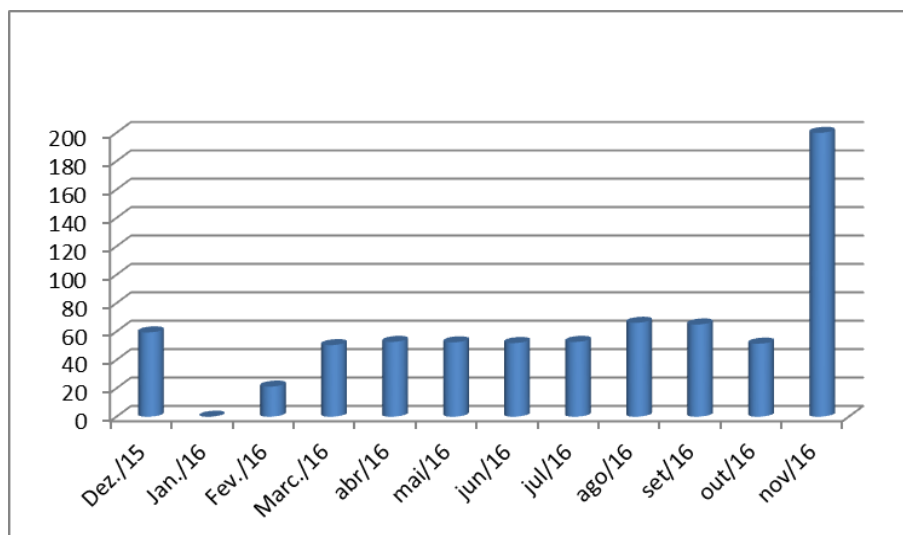


- Aumento de 257 Kwh em relação ao mês de outubro.

8 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

Mês	CESAN
Novembro /2016	R\$ 199,93

GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL - NOVEMBRO 2016



Nota: A controladoria entrou em contato com a CESAN (protocolo nº 121602810301), na busca do entendimento da causa do triplicar da fatura. Não houve aumento de tarifas e sim de consumo: Outubro 9,6 m³ para 26m³ em novembro, o que sugere um vazamento, o qual deve ser procurado pela equipe de manutenção da CMDM.

9- DESPESA COM CAPACITAÇÕES:

. Inexistente. Houve participação de efetivos em curso pelo TCE/ES.

10 – OUTROS ENCAMINHAMENTOS PELA SGCI NO MÉS DE NOVEMBRO:

- Acompanhamento do processual das INs nos Unidades da CMDM;
- Parecer para se manter a realização da Licitação para fornecimento do Ticket-alimentação.

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, 12 de dezembro de 2016.

PAULO SÉRGIO REETZ
Secretário Geral de Controladoria
Matrícula 0573

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	Maio
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 constarão na escala de férias de 2017.

CERTIDÃO

CERTIFICA CONHECIMENTO DO RELATÓRIO CONCLUSIVO DE NOVEMBRO 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, 12 de dezembro de 2016.

ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING
Presidente da CMDM - Biênio 2015/2016