



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 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\$ 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:

<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\$ 19,93	R\$ 1.230,07	R\$ 525,47	R\$ 771,47	R\$ 31.187,71	R\$ 19.642,11

<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\$ 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. <b>(Pregão nº 4/2015).</b>	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.

<b>Número de diárias</b>	<b>Número de requisitantes</b>	<b>Total de Valor Pago</b>
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.

<b>QUANTIDADE</b>	<b>VALOR</b>
300 Cópias	R\$ 60,00

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

- A Câmara possui um veículo oficial.

<b>Peças e Acessórios</b>	<b>Serviços</b>
R\$ 0.00	R\$ 40.00

**NOTA:** Houve o serviço de limpeza geral no veículo.

### 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>
Dezembro	2015	101.79	3.138.563	5.028; 5.089; 219	R\$ 395.40
<b>Até o Período</b>		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:

<b>TELEMAR</b>	<b>VIVO</b>	<b>Total</b>
R\$ 783.81	R\$ 0,00	R\$ 849,24

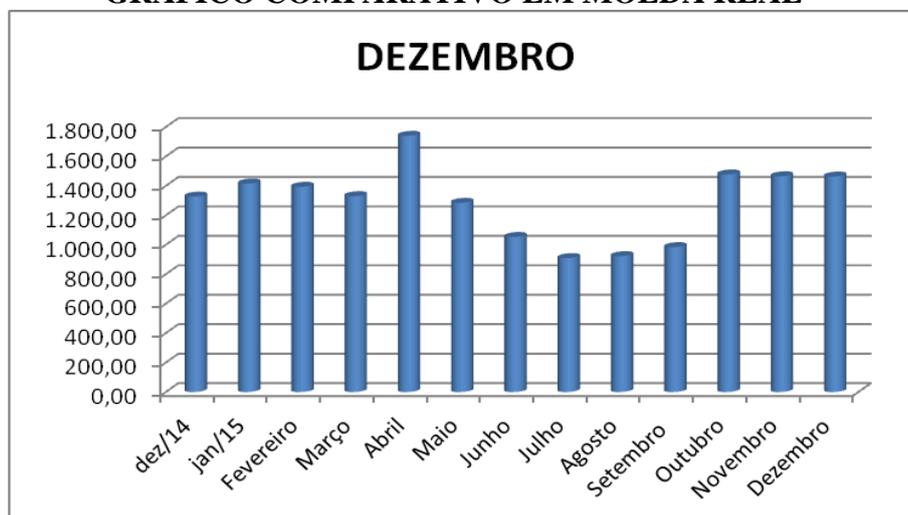
**NOTA1:** Foi instalada uma central, tipo PABX, a fim de aumentar o controle de uso e minimizar gastos necessários. Solicitamos que a recepção faça um controle/registo das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas deve ser analisado pela Secretaria Geral Administrativa.

**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

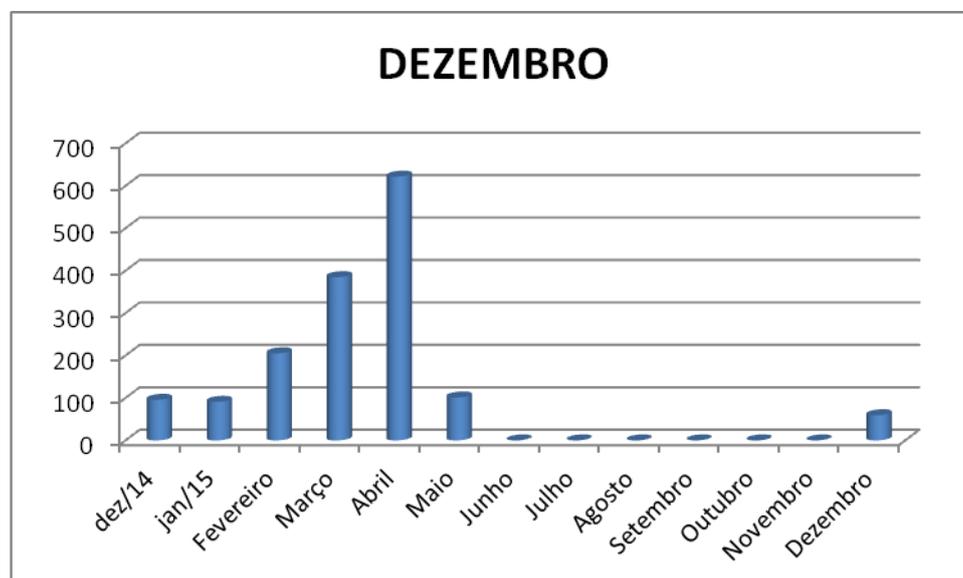


**NOTA1:** Manteve-se o mesmo o consumo de energia em referência a novembro, diante do maior calor de dezembro, devido à diminuição de 2 horas na carga diária de trabalho.

## 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