



CÂMARA MUNICIPAL DE DOMINGOS MARTINS
Estado do Espírito Santo

Secretaria Geral de Controle Interno

RELATÓRIO
MENSAL DE
CONTROLE
INTERNO

Julho 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 a 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 **JULHO/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 n° 101/2000; Lei n° 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 (Junho)	Receita Duodécimo	Receita Extra - orçamentária	Despesas	Saldo Contábil do Período / Maio	Total das Receitas até o período
R\$498.219,22	R\$ 303.248,79	R\$ 50.230,56	R\$ 294.804,27	R\$556.894,30	R\$ 2.589.013,01

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 julho de 2015:

Trabalhando	Licença Maternidade e Médica	Exonerados	Estagiários	Férias	Auxilio doença/ Acidente de Trabalho
38	00	00	04	05	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) 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
R\$ 303.248,79	R\$ 212.274,15	R\$ 177.065,69	R\$ 35.208,46

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de abril corresponde a 58,39%. 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 **53,13%**.

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:

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\$ 52,95	R\$ 0,00	R\$ 742,68	R\$ 742,68	R\$ 25.450,61	R\$ 13.078,32

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

- 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 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 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	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\$ 1.461,67	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\$ 94,40	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\$ 442,28	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

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 pública 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 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\$ 1.461,67	Decretos, Demonstrativos e Resoluções.

NOTA: Publicações realizadas entre 02 de julho a 30 de julho, que possuem a data de 17 de Agosto como vencimento. Ainda não pagos no fechamento de julho.

2 – DESPESAS COM CORREIOS:

Datas dos serviços	Tipo de postagem	Valor total
09/06 a 29/06	Cartas, sedex, CP assinatura	19.00

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
19	09	R\$ 1.420,00

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- Vários funcionários da CMDM fizeram cursos promovidos pelo TCE/ES, o que leva ao aumento de diárias no mês;
- 3- 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 através de livro específico para essa finalidade, possuindo um contrato específico de 40 mil cópias anuais.

QUANTIDADE	VALOR
472 Cópias	R\$ 94.40

5 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

- A Câmara possui veículo oficial.

Peças e Acessórios	Serviços
R\$ 40.00	R\$ 40.00

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

DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

Mês	Ano	Litros Utilizados	Litros Restantes	NF- e	Valor Pago
Julho	2015	124.571	3.368,535	4.506; 4.548	R\$ 442.28
Até o Período		106.894 litros			R\$ 816.10

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:

TELEMAR	VIVO	Total
R\$ 868,71	R\$ 22,85	R\$ 891,56

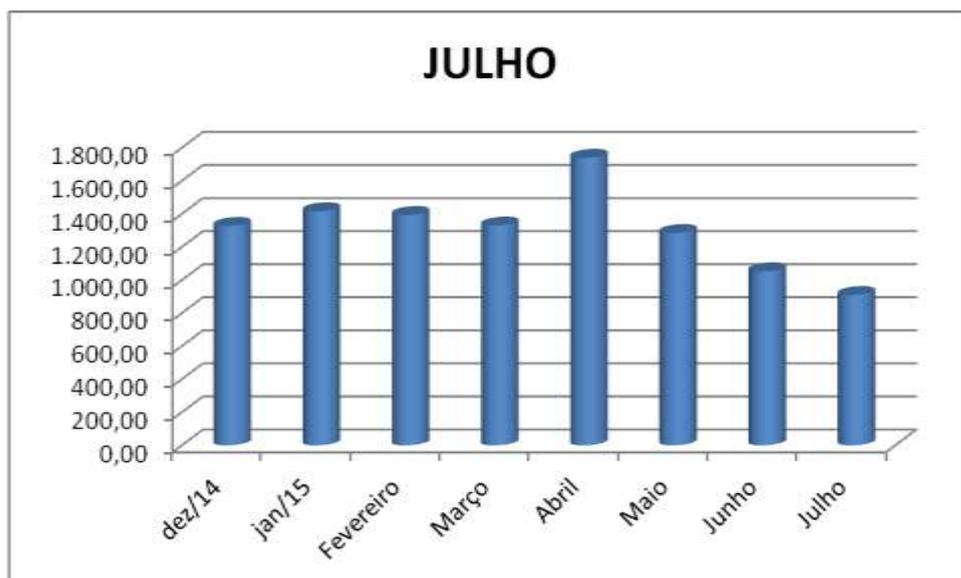
NOTA 1: Foi instalada uma central, tipo PABX, a fim de aumentar o controle de uso e minimizar gastos necessários. Solicitamos que a recepção faça um controle/registro das ligações a serem realizadas. Registra-se ainda que o gasto com uso nas linhas fixas deve ser analisado pela Secretaria Geral Administrativa.

NOTA 2: 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
Julho/2015	R\$ 909.50

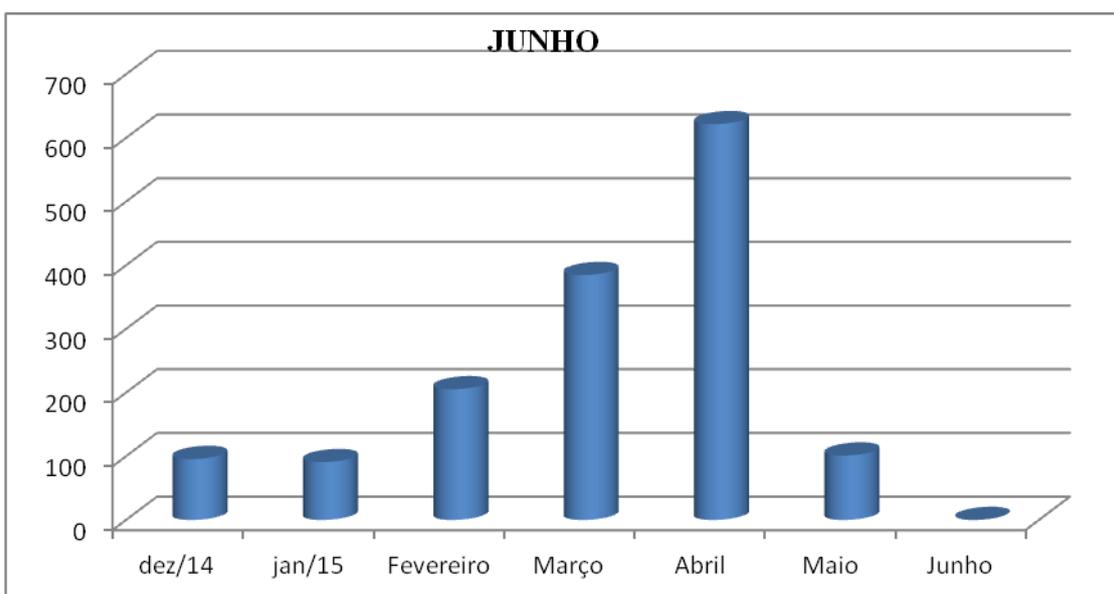
GRÁFICO COMPARATIVO EM MOEDA REAL



8 – SISTEMA DE CONTROLE COM ÁGUA:

Mês	CESAN
Julho/2015	R\$ 0,00

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).

Até o fechamento deste relatório, a conta da CESAN/JULHO ainda não havia chegado.

9 – OUTROS ENCAMINHAMENTOS PELA SCI NO MÊS DE JULHO:

- Memorando à Advocacia da CMDM, solicitando atenção junto à Presidência ao Parecer e respectivos apontamentos de Auditoria no Departamento pessoal e RH;
- Memorando à Secretária Geral Administrativa, solicitando providências para que o Secretário Geral de Controle interno passe a ter certificação digital, como requer TCE/ES.

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, 10 de Agosto 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
JULHO 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, 10 de Agosto de 2015.

ROGÉRIO LUIZ KRÖHLING
Presidente da CMDM Biênio 2015/2016