



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 07/2023

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, o Serviço de Controle Interno apresenta relatório sobre suas atividades desempenhadas no mês de **JULHO/2023**.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

1. A legalidade dos atos de realização das despesas;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
e
3. O cumprimento do programa orçamentário.

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.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA

GESTÃO DE PESSOAL

GESTÃO DO PATRIMÔNIO

GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

GESTÃO DAS COMPRAS

GESTÃO DO SETOR FINANCEIRO E CONTABILIDADE

DIVERSOS

A – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA

Resumo das Atividades Realizadas:

A LEI MUNICIPAL Nº 868, DE 22 DE DEZEMBRO DE 2022, contém os programas e ações que estão previstos na LDO para 2023 e no PPA com referência a (unidade orçamentária): Ex: Câmara Municipal, Secretarias e outros.

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA/2023: R\$ 1.759.259,35





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

DUODÉCIMO PARA O MÊS: R\$ 172.543,64

DIFERENÇA DUODÉCIMO MESES ANTERIORES (JAN. FEV) R\$ 5.187,74

TOTAL NO MÊS R\$ 177.731,38

OBS: A DIFERENÇA REPASSADA COMPREENDE-SE O RECALCULO DAS TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E DAS RECEITAS MUNICIPAIS, BASE PARA O CÁLCULO DO DUODÉCIMO DO PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL PARA 2023. O VALOR FOI PARCELADO EM 10 PARCELAS IGUAIS, NO VALOR SUPRA.

SUPLEMENTAÇÕES E ANULAÇÕES REALIZADAS NO PERÍODO:

DATA	HISTÓRICO	SUPLEMENTAÇÃO/ANULAÇÃO	DOTAÇÕES
JULHO/2023	Movimentação	R\$ 0,00	R\$ 0,00

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;

Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de verificação do Razão:

CONCILIAÇÃO BANCÁRIA JULHO – 2023

Caixa Econômica Federal – conta: 35-9 – Câmara Municipal de Maribondo

Saldo em Caixa..... R\$ 0,00

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 162,20

Saldo Financeiro..... R\$ 162,20

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 162,20

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 32 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 29 (vinte e nove).
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Servidores efetivos com abono permanência: 02 (dois)
- Constam nas folhas de pagamento no mês de **JULHO/2023**, VALORES:
- EFETIVOS: R\$ 11.057,60
- COMISSIONADOS: R\$ 45.779,64





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- COMISSIONADO (13°): R\$ 2.500,00
- VEREADORES:..... R\$ 31.500,00
- **TOTAL:**..... **R\$ 90.837,24**

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-07/2023 ,R\$ 1.551,12
- INSS-07/2023 R\$ 16.203,60
- **TOTAL** **R\$ 17.754,72**

***OBS:** A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

OBSERVAÇÃO:

PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA PARA GASTOS COM FOLHAS + PATRONAL – **R\$ 124.411,97**

EM ATENDIMENTO A Lei de Responsabilidade Fiscal – foram empenhados 87,28% (oitenta e sete vírgula vinte e oito por cento) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 12,72% (doze vírgula setenta e dois por cento).

C – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

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.

Mês/Ano	Bens patrimoniais empenhado	Bens Patrimoniais liquidados	Observações
JULHO/2023	Valor real	R\$ 0,00	-.

Foi realizada pelo Serviço de Controle Interno conferência por amostragem nos bens patrimoniais da Câmara, onde foi verificado que as salas analisadas estão de acordo com o inventário.

Obs: Anexa relação do inventário de estoque.





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

D – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

Resumo das Atividades Realizadas:

Valor repassado no mês na forma de duodécimoR\$ 177.731,38

E – GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o período de 2023 foi instituída através da Portaria nº 007/2023;
- As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos e quando não há a possibilidade de se ter três orçamentos é justificada;
- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.
- Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pelo Sistema de Controle Interno e solicitadas ou notificadas às correções necessárias;
- O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- As minutas dos editais são assinadas pelo setor jurídico;
- O processo contém todos os documentos exigidos na Lei 14.133/2021;
- A publicação dos processos licitatórios, a sua dispensa ou inexigibilidade são publicados no PORTAL DA TRANSPARÊNCIA;
- Os contratos seguem o disposto no art. 89 da Lei 14.133/2021;
- As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no PORTAL DA TRANSPARÊNCIA:

Mês/ano	Publicações	Data
JULHO/2023	Analítico de Empenhos Liquidados	03/07/2023 a 31/07/2023 (Portal da Transparência) e está disponível no setor para em qualquer momento ser feita consulta.

- Apresentado ao Serviço de Controle Interno referente ao mês de **JULHO/2023**;
- As dispensas de licitação estão sendo feitas em processos específicos, contendo as documentações e os procedimentos necessários.

OBSERVAÇÃO:

F – GESTÃO DA CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- Todos os pagamentos são feitos apenas pelo setor financeiro, VIA TEV, TED, PIX OU CONVÊNIO (FOLHAS DE PAGAMENTO).
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- Antes de se pagar o empenho é conferida a sua liquidação e autorização para pagamento;
- É confeccionada a conciliação bancária semanalmente e encaminhado ao controle interno mensalmente;
- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitações, dispensa e inexigibilidade);

OBSERVAÇÃO: O Serviço de Controle Interno fez inspeção nos Setores de Contabilidade e Financeiro e constatou que estão sendo seguidas as rotinas estabelecidas.

JULHO:

- Conferência nos Processos de Dispensa;
- Ofícios expedidos pelos setores responsáveis

OBSERVAÇÕES

- O Serviço de Controle Interno está acompanhando mensalmente à situação dos processos de Prestações de Contas referente à Câmara Municipal de Maribondo (via PORTAL DA TRANSPARÊNCIA), e procedendo o arquivo de todas informações existentes, bem como alterações.

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, essa Controladoria Interna conclui que as atividades da Câmara Municipal de Maribondo estão em conformidade com as exigências legais.

As não conformidades encontradas (caso existam), estão listadas em cada item acima e já foram notificadas aos responsáveis de cada setor para que se proceda à devida correção.

Maribondo – AL, 31 de julho de 2023.

Carlos Hugo de Oliveira Tenório
– Responsável pelo Controle Interno –
Portaria nº 003/2023





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

TERMO DE VERIFICAÇÃO DE SALDO EM BANCO

Aos 31 dias do mês de julho de 2023, designados pelo Presidente da Câmara Municipal de Maribondo o Sr. Hugo Ferreira da Silva, os servidores abaixo assinados Carlos Hugo de Oliveira Tenório – **Controle Interno** e Charles dos Santos Almeida – **Dir. Adm. e Financeiro**, procederam à verificação do saldo bancário desta Câmara Municipal, havendo concluído o seguinte:

<u>BANCO</u>	<u>AGÊNCIA</u>	<u>OP</u>	<u>CONTA</u>	<u>SALDO R\$</u>
Caixa Econômica	2046	06	35-9	162,20

Em anexo, encontra-se a relação discriminativa de conta pública, com respectivos extratos bancários e conciliação bancária.

Maribondo, 31 de julho de 2023.

Hugo Ferreira da Silva
- Presidente do Poder Legislativo -

Carlos Hugo de Oliveira Tenório
- Controle Interno -

Charles dos Santos Almeida
- Dir. Adm. e Financeiro -





Extrato por período

Cliente: CAMARA MUN DE MARIBONDO

Conta: 2046 | 006 | 00000035-9

Data: 27/07/2023 - 08:01

Mês: Julho/2023

Período: 1 - 26

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	60,92 C
20/07/2023	200955	CRED TEV	172.543,64 C	172.604,56 C
20/07/2023	200956	CRED TEV	5.187,74 C	177.792,30 C
20/07/2023	075895	PG ORG GOV	22.646,25 D	155.146,05 C
20/07/2023	180370	PAG BOLETO	1.722,00 D	153.424,05 C
20/07/2023	220076	PAG BOLETO	75,00 D	153.349,05 C
20/07/2023	222115	PAG BOLETO	79,99 D	153.269,06 C
20/07/2023	223624	PAG BOLETO	79,99 D	153.189,07 C
20/07/2023	228970	PAG BOLETO	113,52 D	153.075,55 C
20/07/2023	385370	PAG AGUA	61,16 D	153.014,39 C
20/07/2023	002046	DEB.AUTOR.	24.766,30 D	128.248,09 C
20/07/2023	114495	ENVIO TED	182,00 D	128.066,09 C
20/07/2023	116459	ENVIO TED	525,00 D	127.541,09 C
20/07/2023	121101	ENVIO TED	2.000,00 D	125.541,09 C
20/07/2023	121474	ENVIO TED	2.000,00 D	123.541,09 C
20/07/2023	121802	ENVIO TED	1.320,00 D	122.221,09 C
20/07/2023	126850	ENVIO TED	750,00 D	121.471,09 C
20/07/2023	129374	ENVIO TED	697,00 D	120.774,09 C
20/07/2023	141112	ENVIO TED	933,00 D	119.841,09 C
20/07/2023	201159	ENVIO TEV	967,00 D	118.874,09 C
20/07/2023	201200	ENVIO TEV	999,67 D	117.874,42 C
20/07/2023	201201	ENVIO TEV	387,16 D	117.487,26 C
20/07/2023	201202	ENVIO TEV	74,00 D	117.413,26 C
20/07/2023	201202	ENVIO TEV	621,13 D	116.792,13 C
20/07/2023	201203	ENVIO TEV	3.000,00 D	113.792,13 C
20/07/2023	201204	ENVIO TEV	2.475,00 D	111.317,13 C
20/07/2023	201205	ENVIO TEV	3.000,00 D	108.317,13 C
20/07/2023	201205	ENVIO TEV	3.000,00 D	105.317,13 C

20/07/2023	201206	ENVIO TEV	3.000,00 D	102.317,13 C
20/07/2023	201206	ENVIO TEV	3.000,00 D	99.317,13 C
20/07/2023	201207	ENVIO TEV	3.000,00 D	96.317,13 C
20/07/2023	201207	ENVIO TEV	3.000,00 D	93.317,13 C
20/07/2023	201208	ENVIO TEV	3.000,00 D	90.317,13 C
20/07/2023	201302	ENVIO TEV	100,00 D	90.217,13 C
20/07/2023	201305	ENVIO TEV	2.953,03 D	87.264,10 C
20/07/2023	201313	ENVIO TEV	2.000,00 D	85.264,10 C
20/07/2023	201313	ENVIO TEV	2.200,00 D	83.064,10 C
20/07/2023	201314	ENVIO TEV	1.500,00 D	81.564,10 C
20/07/2023	201314	ENVIO TEV	1.500,00 D	80.064,10 C
20/07/2023	201315	ENVIO TEV	1.500,00 D	78.564,10 C
20/07/2023	201316	ENVIO TEV	1.620,00 D	76.944,10 C
20/07/2023	201317	ENVIO TEV	1.320,00 D	75.624,10 C
20/07/2023	201318	ENVIO TEV	2.200,00 D	73.424,10 C
20/07/2023	201319	ENVIO TEV	2.200,00 D	71.224,10 C
20/07/2023	201319	ENVIO TEV	1.395,08 D	69.829,02 C
20/07/2023	114495	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.818,02 C
20/07/2023	116459	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.807,02 C
20/07/2023	121101	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.796,02 C
20/07/2023	121474	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.785,02 C
20/07/2023	121802	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.774,02 C
20/07/2023	126850	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.763,02 C
20/07/2023	129374	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.752,02 C
20/07/2023	141112	DOC/TED INTERNET	11,00 D	69.741,02 C
20/07/2023	327374	FOL PAGTO	2.294,80 D	67.446,22 C
20/07/2023	327374	FOL PAGTO	3.091,91 D	64.354,31 C
20/07/2023	327374	FOL PAGTO	42.244,44 D	22.109,87 C
20/07/2023	327374	FOL PAGTO	8.994,95 D	13.114,92 C
21/07/2023	105273	ENVIO TED	340,00 D	12.774,92 C
21/07/2023	128810	ENVIO TED	700,00 D	12.074,92 C
21/07/2023	210836	ENVIO TEV	1.320,00 D	10.754,92 C
21/07/2023	210837	ENVIO TEV	1.000,00 D	9.754,92 C
21/07/2023	210837	ENVIO TEV	1.320,00 D	8.434,92 C
21/07/2023	211207	ENVIO TEV	1.000,00 D	7.434,92 C
21/07/2023	105273	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.423,92 C
21/07/2023	128810	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.412,92 C
21/07/2023	327374	DEB TARIFA	37,80 D	7.375,12 C

24/07/2023	240934	ENVIO TEV	250,00 D	7.125,12 C
24/07/2023	241128	ENVIO TEV	291,23 D	6.833,89 C
24/07/2023	241129	ENVIO TEV	44,00 D	6.789,89 C
24/07/2023	241130	ENVIO TEV	525,19 D	6.264,70 C
24/07/2023	241133	ENVIO TEV	2.000,00 D	4.264,70 C
25/07/2023	000000	MANUT CTA	55,00 D	4.209,70 C
26/07/2023	087818	PAG BOLETO	300,00 D	3.909,70 C
26/07/2023	260934	ENVIO TEV	1.407,50 D	2.502,20 C
26/07/2023	260935	ENVIO TEV	2.200,00 D	302,20 C
26/07/2023	260936	ENVIO TEV	7,00 D	295,20 C
26/07/2023	260936	ENVIO TEV	133,00 D	162,20 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104