



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 05/2023

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 **MAIO/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
MAIO/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 MAIO – 2023

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

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

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 0,39

Saldo Financeiro R\$ 0,39

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 0,39

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 30 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 27 (cinco).
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Constan nas folhas de pagamento no mês de **MAIO/2023**, VALORES:
- EFETIVOS: R\$ 10.003,69
- T/F R\$ 585,97
- COMMISSIONADOS: R\$ 46.612,97





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- VEREADORES:..... R\$ 31.500,00
- **TOTAL:..... R\$ 88.702,63**

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-05/2023 ,R\$ 1.392,72
- INSS-05/2023 R\$ 16.203,60
- DIF. INSS 11/2022 R\$ 528,34
- **TOTAL R\$ 18.124,66**

***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 82,866% (oitenta e cinco vírgula oitocentos e sessenta e seis avos) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 14,134% (quatorze vírgula cento e trinta e quatro avos).

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
MAIO/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
MAIO/2023	Analítico de Empenhos Liquidados	01/05/2023 a 31/05/2023 (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 **MAIO/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.

MAIO:

- 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 maio 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 maio 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	0,39

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

Maribondo, 31 de maio 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

Via internet

Cliente

CAMARA MUN DE MARIBONDOEmitido em
30/05/2023 - 04:21:35

Agência: 2046 / Produto: 006 / Conta: 00000035-9

Lançamentos de 30/05/2023 à 01/05/2023

DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
02/05/2023	02/05/2023	211000	ENVIO TEV	-1100.00	708.59
03/05/2023	03/05/2023	110408	ENVIO TED	-240.00	468.59
03/05/2023	03/05/2023	110408	DOC/TED INTERNET	-11.00	457.59
04/05/2023	04/05/2023	698835	PAG AGUA	-115.32	342.27
04/05/2023	04/05/2023	407110	ENVIO TEV	-100.00	242.27
05/05/2023	05/05/2023	510250	ENVIO TEV	-110.00	132.27
11/05/2023	11/05/2023	110711	ENVIO PIX	-130.00	2.27
18/05/2023	18/05/2023	181236	CRED TEV	172543.64	172545.91
18/05/2023	18/05/2023	181236	CRED TEV	5187.74	177733.65
18/05/2023	18/05/2023	327374	FOL PAGTO	-42889.04	134844.61
18/05/2023	18/05/2023	327374	FOL PAGTO	-8091.34	126753.27
18/05/2023	18/05/2023	327374	FOL PAGTO	-3091.91	123661.36
19/05/2023	19/05/2023	349690	PAG BOLETO	-1722.00	121939.36
19/05/2023	19/05/2023	361160	PAG BOLETO	-75.00	121864.36
19/05/2023	19/05/2023	365500	PAG BOLETO	-79.99	121784.37
19/05/2023	19/05/2023	366970	PAG BOLETO	-79.99	121704.38
19/05/2023	19/05/2023	853580	PG ORG GOV	-22646.25	99058.13
19/05/2023	19/05/2023	854560	PG ORG GOV	-528.34	98529.79
19/05/2023	19/05/2023	103303	ENVIO TED	-745.00	97784.79
19/05/2023	19/05/2023	103758	ENVIO TED	-1320.00	96464.79
19/05/2023	19/05/2023	103995	ENVIO TED	-2000.00	94464.79
19/05/2023	19/05/2023	104021	ENVIO TED	-2000.00	92464.79
19/05/2023	19/05/2023	104499	ENVIO TED	-525.00	91939.79
19/05/2023	19/05/2023	112494	ENVIO TED	-1000.00	90939.79
19/05/2023	19/05/2023	135609	ENVIO TED	-750.00	90189.79
19/05/2023	19/05/2023	135786	ENVIO TED	-1918.00	88271.79

Lançamentos de 30/05/2023 à 01/05/2023					
DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
19/05/2023	19/05/2023	143758	ENVIO TED	-1200.00	87071.79
19/05/2023	19/05/2023	190807	ENVIO TEV	-967.00	86104.79
19/05/2023	19/05/2023	190808	ENVIO TEV	-1302.00	84802.79
19/05/2023	19/05/2023	190809	ENVIO TEV	-2850.00	81952.79
19/05/2023	19/05/2023	190813	ENVIO TEV	-2200.00	79752.79
19/05/2023	19/05/2023	190813	ENVIO TEV	-2200.00	77552.79
19/05/2023	19/05/2023	190814	ENVIO TEV	-741.00	76811.79
19/05/2023	19/05/2023	190815	ENVIO TEV	-39.00	76772.79
19/05/2023	19/05/2023	190818	ENVIO TEV	-2200.00	74572.79
19/05/2023	19/05/2023	190818	ENVIO TEV	-1320.00	73252.79
19/05/2023	19/05/2023	190820	ENVIO TEV	-1320.00	71932.79
19/05/2023	19/05/2023	190820	ENVIO TEV	-1500.00	70432.79
19/05/2023	19/05/2023	190821	ENVIO TEV	-1500.00	68932.79
19/05/2023	19/05/2023	190821	ENVIO TEV	-1500.00	67432.79
19/05/2023	19/05/2023	190822	ENVIO TEV	-1000.00	66432.79
19/05/2023	19/05/2023	191218	ENVIO TEV	-2651.47	63781.32
19/05/2023	19/05/2023	191220	ENVIO TEV	-1489.86	62291.46
19/05/2023	19/05/2023	191223	ENVIO TEV	-3000.00	59291.46
19/05/2023	19/05/2023	191224	ENVIO TEV	-3000.00	56291.46
19/05/2023	19/05/2023	191225	ENVIO TEV	-3000.00	53291.46
19/05/2023	19/05/2023	191225	ENVIO TEV	-2000.00	51291.46
19/05/2023	19/05/2023	191226	ENVIO TEV	-3000.00	48291.46
19/05/2023	19/05/2023	191226	ENVIO TEV	-3000.00	45291.46
19/05/2023	19/05/2023	191227	ENVIO TEV	-3000.00	42291.46
19/05/2023	19/05/2023	191524	ENVIO TEV	-2000.00	40291.46
19/05/2023	19/05/2023	191525	ENVIO TEV	-2200.00	38091.46
19/05/2023	19/05/2023	191527	ENVIO TEV	-2475.00	35616.46
19/05/2023	19/05/2023	103303	DOC/TED INTERNET	-11.00	35605.46
19/05/2023	19/05/2023	103758	DOC/TED INTERNET	-11.00	35594.46
19/05/2023	19/05/2023	103995	DOC/TED INTERNET	-11.00	35583.46
19/05/2023	19/05/2023	104021	DOC/TED INTERNET	-11.00	35572.46

Lançamentos de 30/05/2023 à 01/05/2023					
DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
19/05/2023	19/05/2023	104499	DOC/TED INTERNET	-11.00	35561.46
19/05/2023	19/05/2023	112494	DOC/TED INTERNET	-11.00	35550.46
19/05/2023	19/05/2023	135609	DOC/TED INTERNET	-11.00	35539.46
19/05/2023	19/05/2023	135786	DOC/TED INTERNET	-11.00	35528.46
19/05/2023	19/05/2023	143758	DOC/TED INTERNET	-11.00	35517.46
19/05/2023	19/05/2023	327374	DEB TARIFA	-36.90	35480.56
22/05/2023	22/05/2023	220918	ENVIO TEV	-618.00	34862.56
22/05/2023	22/05/2023	220925	ENVIO TEV	-58.00	34804.56
22/05/2023	22/05/2023	221020	ENVIO TEV	-3000.00	31804.56
22/05/2023	22/05/2023	221037	ENVIO TEV	-2000.00	29804.56
22/05/2023	22/05/2023	221123	ENVIO TEV	-1320.00	28484.56
22/05/2023	22/05/2023	327374	FOL PAGTO	-585.97	27898.59
23/05/2023	23/05/2023	204600	DEB.AUTOR.	-24766.30	3132.29
23/05/2023	23/05/2023	327374	DEB TARIFA	-0.90	3131.39
25/05/2023	25/05/2023	122590	PAG BOLETO	-300.00	2831.39
25/05/2023	25/05/2023	107669	ENVIO TED	-340.00	2491.39
25/05/2023	25/05/2023	250917	ENVIO TEV	-1000.00	1491.39
25/05/2023	25/05/2023	250917	ENVIO TEV	-125.00	1366.39
25/05/2023	25/05/2023	107669	DOC/TED INTERNET	-11.00	1355.39
25/05/2023	25/05/2023	000000	MANUT CTA	-55.00	1300.39
26/05/2023	26/05/2023	261118	ENVIO TEV	-1000.00	300.39
26/05/2023	26/05/2023	261119	ENVIO TEV	-300.00	0.39