



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/n°

Centro

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

Caixa postal 38

Telefax: (75) 3246-1306/1413

E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@globo.com



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE ANÁLISE PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

FEVEREIRO/2015

CM VISTO
Handwritten signature
Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos
Cal. 180.166



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60
E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@gnb.com.br



1. APRESENTAÇÃO

O sistema de controle interno da Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos, foi implantado visando atender a Resolução nº 1120/05 do TCM que dispõe sobre a criação, a implementação e a manutenção de Sistemas de Controle Interno.

Procura-se com tal sistema, demonstrar a legalidade e razoabilidade nos atos praticados pela Administração, avaliar os seus resultados no que diz respeito à economia, a eficiência e eficácia da gestão orçamentária, financeira, patrimonial e operacional dos órgãos e entidades.

A Lei nº 622/2007 de 26/04/2007, institui e regulamenta o sistema de controle interno no âmbito do Poder Legislativo no Município de São Gonçalo dos Campos – BA.

Eu, **Ione Maria Daltro Gonçalves**, servidora efetiva, fui designado para função de Controladora Interna da Câmara Municipal, através da Portaria 003/2015, levando-se em conta o quadro funcional da Entidade, em observância as características necessárias para investidura no cargo.

Neste contexto e em cumprimento às determinações constitucionais e legais, o controle interno apresenta o relatório sobre a prestação de contas desta Casa Legislativa, referente ao mês de fevereiro do corrente exercício. A seguir, mencionamos os fatos apurados em decorrência das ações executadas pelo controle interno no período supracitado, os quais acreditamos ser de grande importância para o Exmº Sr. Presidente.

Destaca-se que os dados analisados foram obtidos através dos Sistemas de Execução Orçamentária, Contabilidade, Recursos Humanos bem como de informações asseguradas pelos responsáveis de outros setores.

TCM VISTO
Marta das Neves A. F. Vasconcelos
Cad. 180.166



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60
E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@camail.com.br



2. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

A Lei nº 825/2014, de 02 de dezembro de 2014 estimou a Receita e fixou a despesa do Orçamento Anual para o exercício de 2015, compreendendo os Poderes Legislativo, Executivo e seus órgãos e entidade da administração direta e indireta.

Os livros contábeis informatizados estão impressos, encadernados e encontram-se devidamente guardados no interior da Câmara Municipal.

Todos os relatórios obrigados em lei e os atos oficiais foram publicados em tempo hábil.

3. SISTEMA DE PESSOAL

Em relação ao quadro de pessoal, verificou-se a existência de apenas um funcionário com cargo comissionado, portaria nº 001/2015 e nove funcionários concursados. Todos possuem fichas cadastrais, contendo dados pessoais, data de admissões, cargos ou funções exercidas.

O controle da frequência de funcionários é obtido através do registro no livro de ponto, sendo tal, informada mensalmente ao responsável pela execução da folha de pagamento.

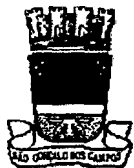
O vencimento de todos os funcionários é estabelecido pela Lei Nº 818/2014.

O limite da despesa com pessoal estabelecido pela Constituição Federal e pela Lei 101/00, está sendo cumpridos rigorosamente.

3.1.DOS SUBSÍDIOS

A lei de Nº 786/ 2012 determina a fixação do subsídio dos vereadores. Todos os edis percebem o subsídio de R\$ 6.012,70, não havendo diferença entre o valor dos vereadores e do presidente. Apesar da Lei Orgânica Municipal, no artigo 50 A, § 6º, que o subsídio do presidente pode ser diferenciado, contudo, não é pago, pois ultrapassaria o limite previsto para o subsídio do Vereador, deste Município.

RECIBO VISTO
Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos
Cao. 180-196



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos CamposAv. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60

E-mail : camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@camarasaogoncalo.com**4. VEÍCULO E COMBUSTÍVEL**

A Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos tem eficiente controle sobre o veículo locado com motorista, conforme processo de dispensa Nº D005/15, para atender suas necessidades.

Existe planilha de gerenciamento de quilometragem e de abastecimento, controle de reposição de peças, incluindo pneus. É importante salientar que o consumo de combustível é realizado através de autorização para abastecimento, de forma proporcional, mediante Dispensa nº D004/15, Contrato nº 007/15.

5. LICITAÇÕES E CONTRATOS

Essa unidade de Controle Interno verificou a criação de uma comissão Permanente de Licitação (COPEL) através da portaria de Nº 002/2015.

O controle e acompanhamento da celebração de contratos e licitações são realizados pela administração da Câmara Municipal, pela assessoria Jurídica e pelo Controle Interno que faz vistas aos mesmos, orientando a regularização, conforme Lei nº. 8.666/93.

Todos os contratos são encaminhados juntamente com os processos de pagamento de serviço, nas prestações de contas mensais.

Houve a realização do processo licitatório para contratação do serviço de locação de veículo automotivo, tipo passeio, motorização 1.000, com ano /modelo não inferior a 2014/2015, com 4 portas, ar condicionado, flex (álcool/ gasolina) categoria aluguel, com motorista para servir a esta Casa Legislativa durante o exercício de 2015, sendo realizado através do Processo Administrativo de nº 019/2014, na modalidade Carta Convite CC01/2015.

Segue tabela demonstrativa de Inexigibilidades, Dispensas e Licitações:

Nº PROCESSO	Nº LICITAÇÃO	MODALIDADE	OBJETO	VENCEDOR	DATA
019/2015	CC01/2015	CARTA CONVITE	SERVIÇO DE LOC. DE VEICULO	JOSE JORGE DOS SANTOS ALVES	19.02.2015
020/2015	D016	DISPENSA	SERVIÇO DE PUBLICAÇÃO DE ATOS OFICIAIS EM DIARIO OFICIAL NA INTERNET	EDNEZIO SANTIAGO	02/02/2015

CHAMADO PARA VISTA
Maria das Neves A. F. Vasconcelos
10/09/2015



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos CamposAv. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@gnet.com.br**6. RECEITA (TRANSFERÊNCIA DE DUODÉCIMO)**

Conforme Lei, a Receita da Câmara é a Transferência Financeira (repasso do duodécimo), que é creditada em conta corrente Bancária. O duodécimo foi repassado no prazo legal e ainda segue o valor da tabela do exercício de 2014, visto que não foi divulgado o valor para o exercício de 2015.

Apresentamos dados complementares como previsão e apuração da execução da receita do mês em referência.

Total da transferência financeira – Duodécimo	R\$ 167.849,89
Total da transferência financeira acumulada - Duodécimo	R\$ 335.699,78
Total da receita extraorçamentária no mês	R\$ 34.485,10
Total da receita extraorçamentária acumulada	R\$ 68.427,77
Total de receitas orçamentárias e extraorçamentárias acumuladas	R\$ 202.334,99

O valor da Receita Extra-Orçamentária corresponde ao INSS retido da folha de pagamento dos vereadores, funcionários efetivos e comissionados, empréstimo Caixa Econômica Federal, IRRF, ISS, Pensão Alimentícia.

7. DESPESA**DEMONSTRATIVO DE DEPESAS EMPENHADAS E DESPESAS PAGAS**

PODER/ORGÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	CREDITO ADICIONAL*	DESEMPESA EMPENHADA		DESPESA PAGA	
			NO MÊS	ATE O MÊS	NO MÊS	ATE O MÊS
LEGISLATIVO	1.838.338,41	400.000,00	10.926,76	1.635.553,91	147.256,20	302.791,51
CAMARA MUNICIPAL	1.838.338,41	400.000,00	10.926,76	1.635.553,91	147.256,20	302.791,51
TOTAL	1.838.338,41	400.000,00	10.926,76	1.635.553,91	147.256,20	302.791,51

*No mês, houve abertura de crédito suplementar no valor de R\$ 400.000,00 conforme Decreto nº 28/2015, devidamente contabilizado.

Luiz Carlos Trufuza
F. V. Vasconcelos
Cad. 180, 186



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60
E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo.com.br



7.1 DOS PROCESSOS DE PAGAMENTO

Apreciação e acompanhamento de 38 (trinta e oito) processos de pagamentos. Sendo 27 (vinte e sete) orçamentários e 11 (onze) extra orçamentários, nos quais foram observados os aspectos orçamentários, financeiros e patrimoniais, tendo sido adotadas providências corretivas.

Verificou-se que as notas de empenhos, foram emitidas de forma antecipada. Todos os empenhos estão discriminados e especificados de maneira clara e detalhada, assim como as notas fiscais, recibos e demais documentos anexados aos mesmos.

Nos processos de pagamento de despesas consta o nome do credor, o valor exato a pagar, a unidade gestora responsável pelo pagamento, o número de cheque, da nota de empenho e da nota fiscal respectiva, conforme exigência legal.

Os pagamentos são efetuados quando realizada a liquidação, através das únicas formas previstas em Resolução do Tribunal: cheque nominativo, ordem bancária ou transferência eletrônica e as quitações das importâncias recebidas pelos credores foram efetuadas mediante assinaturas em recibos, com indicação do CPF/ RG do responsável pelo recebimento do pagamento ou representante legal da entidade.

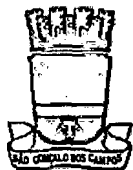
No mês foram adquirido bens de natureza permanentes os quais foram etiquetados e estão preparados para compor o inventário dos bens patrimoniais.

Todos os processos de pagamento são arrumados em ordem cronológica. E estão acompanhados das dispensas ou inexigibilidade homologadas no presente mês.

As despesas realizadas pela Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos no mês em análise encontram-se compatíveis com a sua necessidade de funcionamento, atendendo portanto, aos princípios da economicidade e razoabilidade.

Abaixo, apresentamos demonstração da despesa orçamentária e extra orçamentária do mês de Fevereiro de 2015.

PROCURADOR GERAL
Maria dos Grupos de Trabalho
Cad. 100.100



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos CamposAv. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60
E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@gmail.com

Total da despesa orçamentária no mês	R\$ 147.256,20
Total da despesa orçamentária acumulada	R\$ 302.791,51
Total da despesa extraorçamentária no mês	R\$ 34.496,14
Total da despesa extraorçamentária acumulada	R\$33.931,63
Total de despesas orçamentárias e extraorçamentárias acumuladas	R\$336.723,14

8. ACOMPANHAMENTO DOS LIMITES CONSTITUCIONAIS

Esta unidade vem acompanhando junto ao RH todos os atos referentes à gestão de pessoal visando ao cumprimento da Lei Complementar 101/10, art. 20, onde constatamos que a Câmara esta abaixo do limite estabelecido.

9. ATENDIMENTO EMENDA CONST. 25 DE 14 DE FEVEREIRO DE 2000 – ART. 29 A, §1º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL

mês/ano	duodécimo	limite 70%	subsídios	vencimentos servidores	prestadores	total	índice
Fev./2015	167.849,89	117.494,92	78.165,10	19.833,14	650,00	98.648,24	58,77%
Total	167.849,89	117.494,92	78.165,10	19.833,14	650,00	98.648,24	58,77%

Os subsídios representam o valor dos (13) treze vereadores que compõem a Casa Legislativa e os vencimentos dos servidores referem-se aos funcionários efetivos e comissionados. Os eventuais prestadores de serviço que foram pagos no mês, também constam na tabela acima. Sendo assim, o índice mensal é de 58,77% e o acumulado é de 58,77%.


C M
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
Cad. 180-186



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60

E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@camara.ba.br



9. CONSIDERAÇÃO E FINAIS

O Controle Interno tem como objetivo atuar preventivamente antes que ações ilícitas, incorretas ou impróprias possam atentar contra os princípios legais. Assim, esse controle vem buscando desempenhar suas funções da melhor forma possível, de modo a proteger os interesses econômicos dessa entidade de maneira eficiente e clara.

Os trabalhos desenvolvidos por essa unidade encontram-se baseados em análise de planilhas de controle, informações necessárias junto ao setor contábil, financeiro, compras e licitações.

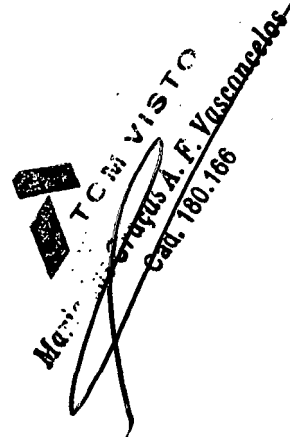
Saliento que é necessário o envolvimento de toda administração e a conscientização de todos os servidores acerca da real importância desse órgão. Assim, orientamos a cada setor que compõe esta Casa Legislativa atenção aos princípios constitucionais que regem a administração pública, principalmente da economicidade e razoabilidade.

Vale ainda ressaltar, que esse controle encontra-se receptível a ouvir sugestões que possam auxiliar como a um todo a administração da Câmara Municipal.

Finalizando este controle observa que o Gestor tem procurado seguir a Legislação, principalmente os mandamentos da Lei de Responsabilidade Fiscal e da Constituição Federal, buscando sempre transparecer seus atos administrativos.

São Gonçalo dos Campos – BA, 27 de fevereiro de 2015.


Ione Maria Daltro Gonçalves
Controladora Interna


TCM VISTO
M. F. Vasconcelos
Cid. 180.166



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº - Centro
Caixa postal 38 Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000 CNPJ-13.226.584/0001-60
E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@ig.com.br

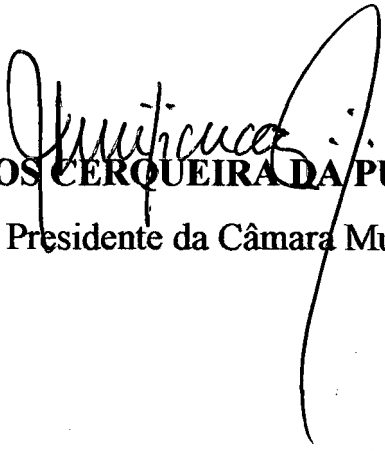


PARECER DO GESTOR

Atesto para os devidos fins, ter tomado conhecimento das conclusões do Relatório emitido pelo Controle Interno, sobre a prestação de contas do mês de fevereiro de 2015, tal como dispõe o Art. 21 da Resolução 1120/05 do Tribunal de Contas dos Municípios.

Atenciosamente,

São Gonçalo dos Campos, 27 de fevereiro de 2015.


CARLOS CERQUEIRA DA PURIFICAÇÃO
Presidente da Câmara Municipal


Maria Cristina A. F. Vasconcelos
Cad. 180.166