



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@camarasaogoncalo.com.br



CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE ANÁLISE

PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

MAIO/2015

7 EM VISTO
Marta das Graças A. R. Vasconcelos
OAB: 189.189



ESTADO DA BAHIA

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

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@gmail.com**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 004/2015, 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 MAIO 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
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
2015.10.19



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira,
Caixa postal 38

s/nº - Centro
Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

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



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, datas 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.

Os limites das despesas com pessoal estabelecidos pela Constituição Federal e pela Lei 101/00, estão sendo cumpridos rigorosamente.

3.1.DOS SUBSÍDIOS

A lei de Nº 786/ 2012 determina a fixação dos subsídios 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, prevê que o subsídio do presidente pode ser diferenciado, contudo, não é

TCM VISTO

Maria das Graças A. F. Vasconcelos
22.12.100



ESTADO DA BAHIA

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

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

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

pago, pois tal valor ultrapassaria o limite previsto para o subsídio do Vereador, deste Município.

4. VEÍCULO E COMBUSTÍVEL

A Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos tem eficiente controle sobre o veículo locado com motorista, conforme processo licitatório nº CC01/2015, para atender suas necessidades.

Existem 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 Processo de Dispensa nº D020/15, Contrato nº 00021/15.

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 dos seguintes Processos Licitatórios:

Licitação CC004/15, contrato 024/15 referente a locação e manutenção preventiva e corretiva de Sistemas, assessoria técnica, atualização dos programas de informática, financeiro, contábil, recursos humanos e patrimônio. Segue tabela demonstrativa de Dispensas :

TCM VISTO
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
604.104.104



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@gnubol.com

Nº PROCESSO	Nº LICITAÇÃO	MODALIDADE	OBJETO	VENCEDOR	DATA
032/2015	D022/15	DISPENSA	AQUISIÇÃO DE MAQUINA COPIADORA	CESAR ROSIVALDO OLIVEIRA SANTOS	08/05/2015
033/2015	D023/15	DISPENSA	CURSO DE LICITAÇÃO E FORMAÇÃO DE PREGOEIRO	MLX COM. E CONSULTORIA EMPRESARIAL LTDA	18/05/2015
034/2015	CC004/15	CARTA CONVITE	LOCAÇÃO E MANUTENÇÃO PREVENTIVA E CORRETIVA DE SISTEMAS, ASSESSORIA TECNICA ATUALIZAÇÃO DOS PROGRAMAS DE INFORMATICA, FINANCEIRO, CONTABIL, RECURSOS HUMANOS E PATRIMONIO.	FREIRE INFORMATICA LTDA	29/05/2015

6. RECEITA (TRANSFERÊNCIA DE DUODÉCIMO)

Conforme Lei, a Receita da Câmara é a Transferência Financeira (repasse do duodécimo), que é creditada em conta corrente bancária. O duodécimo foi repassado no prazo legal .

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

Total da transferência financeira – Duodécimo	R\$ 183.465,55
Total da transferência financeira acumulada - Duodécimo	R\$ 870.480,14
Total da receita extraorçamentária no mês	R\$ 33.559,98
Total da receita extraorçamentária acumulada	R\$ 171.730,14
Total de receitas orçamentárias e extraorçamentárias acumuladas	R\$ 1.042.210,87

TCM VISTO
Marta das Graças A. F. Vasconcelos
BPM 188-184



ESTADO DA BAHIA

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

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

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

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 DESPESAS EMPENHADAS E DESPESAS PAGAS**

PODER/ORGÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA		DESPESA PAGA	
		NO MÊS	ATE O MÊS	NO MÊS	ATE O MÊS
LEGISLATIVO	2.238.338,41	64.901,80	1.827.895,01	149.960,99	775.290,04
CÂMARA MUNICIPAL	1.838.338,41	64.901,80	1.827.895,01	149.960,99	775.290,04
TOTAL	1.838.338,41	64.901,80	1.827.895,01	149.960,99	775.290,04

7.1 DOS PROCESSOS DE PAGAMENTO

Apreciação e acompanhamento de 36(trinta e seis) processos de pagamentos. Sendo 27(vinte e sete) orçamentários e 09(nove) 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.

TCM VISTO
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
894.199.198



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

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 adquiridos 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 MAIO de 2015.

Total da despesa orçamentária no mês:	R\$ 149.960,99
Total da despesa orçamentária acumulada	R\$ 775.209,04
Total da despesa extraorçamentária no mês	R\$ 33.559,98
Total da despesa extraorçamentária acumulada	R\$ 171.730,14
Total de despesas orçamentárias e extraorçamentárias acumuladas	R\$ 946.939,18

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. 2º, onde constatamos que a Câmara esta abaixo do limite estabelecido.

EM VISTO
Marta das Graças A. F. Vasconcelos
09/05/2015



ESTADO DA BAHIA

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

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

E-mail: camarasaogoncalo@bol.com.br / camarasaogoncalo@gmail.com**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
MAIO/2015	R\$ 183.465,55	128.425,87	78.165,10	19.833,14	1.400,00	99.398,24	54,17%
Total	R\$ 183.465,55	128.825,87	78.165,10	19.833,14	1.400,00	99.398,24	54,17%

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 comissionado. Os eventuais prestadores de serviço que foram pagos no mês, também constam na tabela acima. Sendo assim, o índice mensal é de 54,17% e o acumulado é de 54,17%.

TCM VISTO
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
Ed. 189.188

9. CONSIDERAÇÕES 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.



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

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 um todo, a administração da Câmara Municipal.

Finalizando este controle, observa -se 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 MAIO de 2015.


Ione Maria Daltro Gonçalves
Controladora Interna


TCM VISTO
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
BPM 100.100



ESTADO DA BAHIA

Câmara Municipal de São Gonçalo dos Campos

Av. Hanibal Pedreira, s/nº
Caixa postal 38

Centro
Telefax: (75) 3246-1306/1413

CEP: 44330.000

CNPJ-13.226.584/0001-60

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

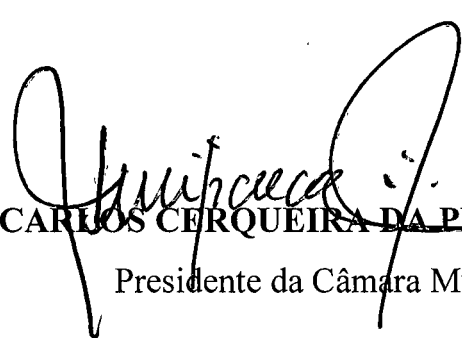


PARECER DO GESTOR

Atesto para os devidos fins, ter tomado conhecimento das conclusões do Relatório Emitido pelo Controle Interno, sobre a prestação de contas do mês de maio 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 MAIO de 2015.


CARLOS CERQUEIRA DA PURIFICAÇÃO

Presidente da Câmara Municipal


TCM VISTO
Maria das Graças A. F. Vasconcelos
CNPJ: 13.226.584