



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 01/2023

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 **JANEIRO/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\$ 146.604,96

SUPLEMENTAÇÕES E ANULAÇÕES REALIZADAS NO PERÍODO:

DATA	HISTÓRICO	SUPLEMENTAÇÃO/ANULAÇÃO	DOTAÇÕES
JANEIRO/2023	Com 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 JANEIRO – 2023

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

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

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 17.225,01

Saldo Financeiro..... R\$ 17.225,01

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 17.225,01

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 08 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 05 (cinco).
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Constan nas folhas de pagamento no mês de **JANEIRO/2023**, VALORES:
- EFETIVOS: R\$ 9.409,37
- COMISSIONADOS: R\$ 9.802,00
- CC-DESPESA EXERCÍCIO ANTERIOR..... R\$ 1.900,00
- VEREADORES:..... R\$ 31.500,00
- **TOTAL:**..... **R\$ 52.611,37**

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-01/2023 R\$ 1.311,96
- INSS-01/2023 R\$ 8.673,42
- **TOTAL** **R\$ 9.985,38**





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

***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 – **R\$ 102.623,47**

EM ATENDIMENTO A Lei de Responsabilidade Fiscal – foram empenhados 60,996% (sessenta vírgula novecentos e noventa e seis avos) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 39,004% (trinta e nove vírgula zero, zero 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
JANEIRO/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.

D – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

Resumo das Atividades Realizadas:

Valor repassado no mês na forma de duodécimo R\$ 146.604,96

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;





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- 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
JANEIRO/2023	Análítico de Empenhos Liquidados	02/01/2023 a 31/01/2023 (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 **JANEIRO/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;
- 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.





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

JANEIRO:

- 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 janeiro 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 janeiro 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	17.225,01

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

Maribondo, 31 de janeiro 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
15/02/2023 - 09:09:02

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

Lançamentos de 31/01/2023 à 01/01/2023

DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
19/01/2023	19/01/2023	191528	CRED TEV	146572.99	146604.91
20/01/2023	20/01/2023	549898	PAG BOLETO	-680.45	145924.46
20/01/2023	20/01/2023	550472	PAG BOLETO	-118.12	145806.34
20/01/2023	20/01/2023	558429	PAG AGUA	-115.32	145691.02
20/01/2023	20/01/2023	558772	PAG AGUA	-107.46	145583.56
20/01/2023	20/01/2023	577956	PAG BOLETO	-75.00	145508.56
20/01/2023	20/01/2023	578819	PAG BOLETO	-69.99	145438.57
20/01/2023	20/01/2023	156470	ENVIO TED	-950.00	144488.57
20/01/2023	20/01/2023	159092	ENVIO TED	-2000.00	142488.57
20/01/2023	20/01/2023	164027	ENVIO TED	-819.00	141669.57
20/01/2023	20/01/2023	201310	ENVIO TEV	-2475.00	139194.57
20/01/2023	20/01/2023	201310	ENVIO TEV	-2900.00	136294.57
20/01/2023	20/01/2023	201311	ENVIO TEV	-3000.00	133294.57
20/01/2023	20/01/2023	201311	ENVIO TEV	-1800.00	131494.57
20/01/2023	20/01/2023	201312	ENVIO TEV	-3000.00	128494.57
20/01/2023	20/01/2023	201312	ENVIO TEV	-3000.00	125494.57
20/01/2023	20/01/2023	201313	ENVIO TEV	-3000.00	122494.57
20/01/2023	20/01/2023	201314	ENVIO TEV	-3000.00	119494.57
20/01/2023	20/01/2023	201314	ENVIO TEV	-3000.00	116494.57
20/01/2023	20/01/2023	201608	ENVIO TEV	-1900.00	114594.57
20/01/2023	20/01/2023	201608	ENVIO TEV	-2497.72	112096.85
20/01/2023	20/01/2023	201609	ENVIO TEV	-1490.55	110606.30
20/01/2023	20/01/2023	201610	ENVIO TEV	-110.56	110495.74
20/01/2023	20/01/2023	201647	ENVIO TEV	-680.15	109815.59
20/01/2023	20/01/2023	201648	ENVIO TEV	-100.00	109715.59
20/01/2023	20/01/2023	201649	ENVIO TEV	-533.34	109182.25
20/01/2023	20/01/2023	201654	ENVIO TEV	-403.29	108778.96

Lançamentos de 31/01/2023 à 01/01/2023					
DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
20/01/2023	20/01/2023	201717	ENVIO TEV	-1308.77	107470.19
20/01/2023	20/01/2023	156470	DOC/TED INTERNET	-11.00	107459.19
20/01/2023	20/01/2023	159092	DOC/TED INTERNET	-11.00	107448.19
20/01/2023	20/01/2023	164027	DOC/TED INTERNET	-11.00	107437.19
20/01/2023	20/01/2023	327374	FOL PAGTO	-7696.10	99741.09
20/01/2023	20/01/2023	327374	FOL PAGTO	-8970.55	90770.54
20/01/2023	20/01/2023	327374	FOL PAGTO	-2289.39	88481.15
23/01/2023	23/01/2023	000000	DEB.AUTOR.	-24766.30	63714.85
23/01/2023	23/01/2023	116958	ENVIO TED	-525.00	63189.85
23/01/2023	23/01/2023	230800	ENVIO TEV	-2200.00	60989.85
23/01/2023	23/01/2023	230800	ENVIO TEV	-1302.00	59687.85
23/01/2023	23/01/2023	230801	ENVIO TEV	-1302.00	58385.85
23/01/2023	23/01/2023	230802	ENVIO TEV	-1302.00	57083.85
23/01/2023	23/01/2023	230802	ENVIO TEV	-1302.00	55781.85
23/01/2023	23/01/2023	230807	ENVIO TEV	-1302.00	54479.85
23/01/2023	23/01/2023	231014	ENVIO TEV	-809.37	53670.48
23/01/2023	23/01/2023	231018	ENVIO TEV	-66.50	53603.98
23/01/2023	23/01/2023	231019	ENVIO TEV	-399.00	53204.98
23/01/2023	23/01/2023	231022	ENVIO TEV	-600.00	52604.98
23/01/2023	23/01/2023	231121	ENVIO TEV	-3040.00	49564.98
23/01/2023	23/01/2023	231122	ENVIO TEV	-1200.00	48364.98
23/01/2023	23/01/2023	231125	ENVIO TEV	-3705.00	44659.98
23/01/2023	23/01/2023	116958	DOC/TED INTERNET	-11.00	44648.98
23/01/2023	23/01/2023	327374	DEB TARIFA	-15.30	44633.68
24/01/2023	24/01/2023	374914	PAG BOLETO	-1349.50	43284.18
24/01/2023	24/01/2023	137192	ENVIO TED	-750.00	42534.18
24/01/2023	24/01/2023	147101	ENVIO TED	-726.00	41808.18
24/01/2023	24/01/2023	241451	ENVIO TEV	-285.00	41523.18
24/01/2023	24/01/2023	241453	ENVIO TEV	-1300.00	40223.18
24/01/2023	24/01/2023	241455	ENVIO TEV	-900.00	39323.18
24/01/2023	24/01/2023	241456	ENVIO TEV	-600.00	38723.18

Lançamentos de 31/01/2023 à 01/01/2023					
DATA DE LANÇAMENTO	DATA DE MOVIMENTO	DOCUMENTO	HISTÓRICO	VALOR (R\$)	SALDO (R\$)
24/01/2023	24/01/2023	241506	ENVIO TEV	-1318.00	37405.18
24/01/2023	24/01/2023	241517	ENVIO TEV	-1500.00	35905.18
24/01/2023	24/01/2023	241517	ENVIO TEV	-1500.00	34405.18
24/01/2023	24/01/2023	241653	ENVIO TEV	-100.00	34305.18
24/01/2023	24/01/2023	241750	ENVIO TEV	-2000.00	32305.18
24/01/2023	24/01/2023	137192	DOC/TED INTERNET	-11.00	32294.18
24/01/2023	24/01/2023	147101	DOC/TED INTERNET	-11.00	32283.18
25/01/2023	25/01/2023	184548	PAG BOLETO	-374.90	31908.28
25/01/2023	25/01/2023	109841	ENVIO TED	-1302.00	30606.28
25/01/2023	25/01/2023	122862	ENVIO TED	-698.00	29908.28
25/01/2023	25/01/2023	250946	ENVIO TEV	-114.00	29794.28
25/01/2023	25/01/2023	251046	ENVIO TEV	-180.00	29614.28
25/01/2023	25/01/2023	251133	ENVIO TEV	-1302.00	28312.28
25/01/2023	25/01/2023	251208	ENVIO TEV	-2000.00	26312.28
25/01/2023	25/01/2023	251217	ENVIO TEV	-1302.00	25010.28
25/01/2023	25/01/2023	109841	DOC/TED INTERNET	-11.00	24999.28
25/01/2023	25/01/2023	122862	DOC/TED INTERNET	-11.00	24988.28
25/01/2023	25/01/2023	000000	MANUT CTA	-55.00	24933.28
26/01/2023	26/01/2023	109734	ENVIO TED	-1577.00	23356.28
26/01/2023	26/01/2023	109946	ENVIO TED	-1577.00	21779.28
26/01/2023	26/01/2023	260828	ENVIO TEV	-304.00	21475.28
26/01/2023	26/01/2023	261046	ENVIO TEV	-710.95	20764.33
26/01/2023	26/01/2023	109734	DOC/TED INTERNET	-11.00	20753.33
26/01/2023	26/01/2023	109946	DOC/TED INTERNET	-11.00	20742.33
27/01/2023	27/01/2023	773286	PAG AGUA	-122.36	20619.97
27/01/2023	27/01/2023	270837	ENVIO TEV	-105.00	20514.97
27/01/2023	27/01/2023	271205	ENVIO TEV	-2000.00	18514.97
30/01/2023	30/01/2023	300917	ENVIO TEV	-1289.96	17225.01