



# 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<br>(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 MARIBONDO**Emitido 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    |