



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 11/2023

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 **NOVEMBRO/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
NOVEMBRO/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 NOVEMBRO – 2023

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

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

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 1.187,67

Saldo Financeiro R\$ 1.187,67

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 1.187,67

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 33 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 30 (vinte e nove).
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Servidores efetivos com abono permanência: 02 (dois)
- Constam nas folhas de pagamento no mês de **NOVEMBRO/2023**, VALORES:
- EFETIVOS: R\$ 10.435,68
- COMISSIONADOS: R\$ 47.839,46





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- VEREADORES:..... R\$ 31.500,00
- **TOTAL:..... R\$ 87.775,14**

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-11/2023 ,R\$ 1.454,78
- INSS-11/2023 R\$ 14.508,14
- **TOTAL R\$ 15.962,92**

***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 83,38% (oitenta e três reais vírgula trinta e oito por cento) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 16,62% (dezesesseis vírgula sessenta e dois por cento).

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
NOVEMBRO/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 duodécimo R\$ 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
NOVEMBRO/2023	Análítico de Empenhos Liquidados	01/11/2023 a 30/11/2023 (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 **NOVEMBRO/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.

NOVEMBRO:

- 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, 30 de novembro 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 30 dias do mês de novembro 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	1.187,67

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

Maribondo, 30 de novembro 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

Cliente: CAMARA MUN DE MARIBONDO

Conta: 2046 | 006 | 00000035-9

Data: 04/12/2023 - 08:17

Mês: Novembro/2023

Período: 1 - 30

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.372,97 C
10/11/2023	112748	ENVIO TED	920,00 D	452,97 C
10/11/2023	101036	ENVIO TEV	400,00 D	52,97 C
10/11/2023	112748	DOC/TED INTERNET	11,00 D	41,97 C
17/11/2023	145556	DEVOL TED	1.320,00 C	1.361,97 C
17/11/2023	171135	CRED TEV	5.187,74 C	6.549,71 C
17/11/2023	171135	CRED TEV	172.543,64 C	179.093,35 C
17/11/2023	212772	PAG BOLETO	127,17 D	178.966,18 C
17/11/2023	241766	PAG BOLETO	613,64 D	178.352,54 C
17/11/2023	242221	PAG BOLETO	75,00 D	178.277,54 C
17/11/2023	338634	PAG AGUA	61,04 D	178.216,50 C
17/11/2023	338636	PAG AGUA	118,18 D	178.098,32 C
17/11/2023	139155	ENVIO TED	525,00 D	177.573,32 C
17/11/2023	142032	ENVIO TED	2.000,00 D	175.573,32 C
17/11/2023	145556	ENVIO TED	1.320,00 D	174.253,32 C
17/11/2023	145699	ENVIO TED	2.000,00 D	172.253,32 C
17/11/2023	004248	ENVIO TEV	2.769,62 D	169.483,70 C
17/11/2023	004252	ENVIO TEV	1.386,91 D	168.096,79 C
17/11/2023	171443	ENVIO TEV	3.000,00 D	165.096,79 C
17/11/2023	171548	ENVIO TEV	100,00 D	164.996,79 C
17/11/2023	171550	ENVIO TEV	1.500,00 D	163.496,79 C
17/11/2023	171551	ENVIO TEV	1.500,00 D	161.996,79 C
17/11/2023	171552	ENVIO TEV	1.500,00 D	160.496,79 C
17/11/2023	171554	ENVIO TEV	1.620,00 D	158.876,79 C
17/11/2023	171554	ENVIO TEV	3.000,00 D	155.876,79 C
17/11/2023	171555	ENVIO TEV	1.320,00 D	154.556,79 C
17/11/2023	171555	ENVIO TEV	2.200,00 D	152.356,79 C
17/11/2023	171556	ENVIO TEV	2.200,00 D	150.156,79 C

17/11/2023	171557	ENVIO TEV	1.320,00 D	148.836,79 C
17/11/2023	171557	ENVIO TEV	2.200,00 D	146.636,79 C
17/11/2023	171558	ENVIO TEV	3.000,00 D	143.636,79 C
17/11/2023	171600	ENVIO TEV	3.000,00 D	140.636,79 C
17/11/2023	171718	ENVIO TEV	3.000,00 D	137.636,79 C
17/11/2023	171746	ENVIO TEV	3.000,00 D	134.636,79 C
17/11/2023	139155	DOC/TED INTERNET	11,00 D	134.625,79 C
17/11/2023	142032	DOC/TED INTERNET	11,00 D	134.614,79 C
17/11/2023	145556	DOC/TED INTERNET	11,00 D	134.603,79 C
17/11/2023	145699	DOC/TED INTERNET	11,00 D	134.592,79 C
20/11/2023	028132	PG ORG GOV	21.110,99 D	113.481,80 C
20/11/2023	101578	PAG BOLETO	79,99 D	113.401,81 C
20/11/2023	102213	PAG BOLETO	79,99 D	113.321,82 C
20/11/2023	103191	ENVIO TED	1.320,00 D	112.001,82 C
20/11/2023	105770	ENVIO TED	750,00 D	111.251,82 C
20/11/2023	105847	ENVIO TED	1.249,00 D	110.002,82 C
20/11/2023	106217	ENVIO TED	340,00 D	109.662,82 C
20/11/2023	200722	ENVIO TEV	2.200,00 D	107.462,82 C
20/11/2023	200725	ENVIO TEV	2.475,00 D	104.987,82 C
20/11/2023	200725	ENVIO TEV	3.000,00 D	101.987,82 C
20/11/2023	200726	ENVIO TEV	3.000,00 D	98.987,82 C
20/11/2023	200727	ENVIO TEV	2.200,00 D	96.787,82 C
20/11/2023	200905	ENVIO TEV	1.000,00 D	95.787,82 C
20/11/2023	200924	ENVIO TEV	500,00 D	95.287,82 C
20/11/2023	103191	DOC/TED INTERNET	11,00 D	95.276,82 C
20/11/2023	105770	DOC/TED INTERNET	11,00 D	95.265,82 C
20/11/2023	105847	DOC/TED INTERNET	11,00 D	95.254,82 C
20/11/2023	106217	DOC/TED INTERNET	11,00 D	95.243,82 C
20/11/2023	327374	FOL PAGTO	6.033,79 D	89.210,03 C
20/11/2023	327374	FOL PAGTO	44.144,06 D	45.065,97 C
20/11/2023	327374	FOL PAGTO	8.068,27 D	36.997,70 C
21/11/2023	045230	PAG BOLETO	300,00 D	36.697,70 C
21/11/2023	102541	ENVIO TED	480,00 D	36.217,70 C
21/11/2023	210813	ENVIO TEV	1.320,00 D	34.897,70 C
21/11/2023	102541	DOC/TED INTERNET	11,00 D	34.886,70 C
21/11/2023	327374	DEB TARIFA	37,80 D	34.848,90 C
22/11/2023	220715	ENVIO TEV	427,50 D	34.421,40 C
22/11/2023	220718	ENVIO TEV	22,50 D	34.398,90 C

22/11/2023	220731	ENVIO TEV	841,00 D	33.557,90 C
22/11/2023	220735	ENVIO TEV	1.532,00 D	32.025,90 C
23/11/2023	002046	DEB.AUTOR.	22.224,42 D	9.801,48 C
24/11/2023	107860	ENVIO TED	1.000,00 D	8.801,48 C
24/11/2023	241137	ENVIO TEV	1.200,00 D	7.601,48 C
24/11/2023	241211	ENVIO TEV	507,37 D	7.094,11 C
24/11/2023	107860	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.083,11 C
24/11/2023	327374	FOL PAGTO	5.083,65 D	1.999,46 C
27/11/2023	327374	DEB TARIFA	0,90 D	1.998,56 C
27/11/2023	000000	MANUT CTA	55,00 D	1.943,56 C
28/11/2023	280727	ENVIO TEV	63,00 D	1.880,56 C
28/11/2023	280728	ENVIO TEV	385,17 D	1.495,39 C
28/11/2023	280730	ENVIO TEV	307,72 D	1.187,67 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104