



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 12/2023

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 **DEZEMBRO/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
DEZEMBRO/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 DEZEMBRO – 2023

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

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

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 0,00

Saldo Financeiro R\$ 0,00

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 0,00

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 33 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 7 (sete).
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Servidores efetivos com abono permanência: 02 (dois)
- Constam nas folhas de pagamento no mês de **DEZEMBRO/2023**, VALORES:
- EFETIVOS: R\$ 10.435,68
- COMISSIONADOS: R\$ 17.979,64
- VEREADORES:..... R\$ 31.500,00





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- COMISSIONADOS 13º/2023..... R\$ 28.486,64
- COMISSIONADOS COMPLEMENTAR R\$ 4.822,57
- **TOTAL:..... R\$ 93.224,53**

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-12/2023 ,R\$ 1.454,78
- RPPS-13/2023 R\$ 1.454,78
- INSS-12/2023 R\$ 8.309,96
- INSS-13/2023 R\$ 6.182,19
- **TOTAL R\$ 17.401,71**

***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 89,92% (oitenta e nove reais vírgula noventa e dois por cento) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 10,08% (dez vírgula zero e oito 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
DEZEMBRO/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

DEZEMBRO/2023

Analítico de Empenhos
Liquidados

01/12/2023 a 29/12/2023
(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 **DEZEMBRO/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).





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- 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.

DEZEMBRO:

- 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, 29 de dezembro 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 29 dias do mês de dezembro 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	0,00

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

Maribondo, 29 de dezembro 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: 23/01/2024 - 09:02

Mês: Dezembro/2023

Período: 1 - 31

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	1.187,67 C
20/12/2023	200926	CRED TEV	172.543,64 C	173.731,31 C
20/12/2023	200927	CRED TEV	5.187,74 C	178.919,05 C
20/12/2023	036396	PAG BOLETO	124,97 D	178.794,08 C
20/12/2023	044224	PG ORG GOV	12.626,81 D	166.167,27 C
20/12/2023	044448	PG ORG GOV	8.426,50 D	157.740,77 C
20/12/2023	091112	PAG BOLETO	953,90 D	156.786,87 C
20/12/2023	091149	PAG BOLETO	79,99 D	156.706,88 C
20/12/2023	091414	PAG BOLETO	79,99 D	156.626,89 C
20/12/2023	091740	PAG BOLETO	300,00 D	156.326,89 C
20/12/2023	092080	PAG BOLETO	75,00 D	156.251,89 C
20/12/2023	573565	PAG AGUA	60,94 D	156.190,95 C
20/12/2023	574044	PAG AGUA	117,72 D	156.073,23 C
20/12/2023	109263	ENVIO TED	2.000,00 D	154.073,23 C
20/12/2023	120118	ENVIO TED	750,00 D	153.323,23 C
20/12/2023	120125	ENVIO TED	525,00 D	152.798,23 C
20/12/2023	120265	ENVIO TED	1.228,00 D	151.570,23 C
20/12/2023	120266	ENVIO TED	340,00 D	151.230,23 C
20/12/2023	120367	ENVIO TED	2.000,00 D	149.230,23 C
20/12/2023	001214	ENVIO TEV	887,00 D	148.343,23 C
20/12/2023	001219	ENVIO TEV	1.386,91 D	146.956,32 C
20/12/2023	001221	ENVIO TEV	2.769,62 D	144.186,70 C
20/12/2023	200947	ENVIO TEV	3.000,00 D	141.186,70 C
20/12/2023	200948	ENVIO TEV	2.475,00 D	138.711,70 C
20/12/2023	200948	ENVIO TEV	3.000,00 D	135.711,70 C
20/12/2023	200949	ENVIO TEV	3.000,00 D	132.711,70 C
20/12/2023	200949	ENVIO TEV	3.000,00 D	129.711,70 C
20/12/2023	200950	ENVIO TEV	3.000,00 D	126.711,70 C

20/12/2023	200950	ENVIO TEV	3.000,00 D	123.711,70 C
20/12/2023	200951	ENVIO TEV	3.000,00 D	120.711,70 C
20/12/2023	200951	ENVIO TEV	3.000,00 D	117.711,70 C
20/12/2023	200955	ENVIO TEV	1.320,00 D	116.391,70 C
20/12/2023	200956	ENVIO TEV	2.200,00 D	114.191,70 C
20/12/2023	200957	ENVIO TEV	2.200,00 D	111.991,70 C
20/12/2023	200958	ENVIO TEV	2.200,00 D	109.791,70 C
20/12/2023	200959	ENVIO TEV	1.320,00 D	108.471,70 C
20/12/2023	201000	ENVIO TEV	1.620,00 D	106.851,70 C
20/12/2023	201002	ENVIO TEV	1.500,00 D	105.351,70 C
20/12/2023	201003	ENVIO TEV	1.500,00 D	103.851,70 C
20/12/2023	201003	ENVIO TEV	1.500,00 D	102.351,70 C
20/12/2023	201004	ENVIO TEV	2.200,00 D	100.151,70 C
20/12/2023	109263	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.140,70 C
20/12/2023	120118	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.129,70 C
20/12/2023	120125	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.118,70 C
20/12/2023	120265	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.107,70 C
20/12/2023	120266	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.096,70 C
20/12/2023	120367	DOC/TED INTERNET	11,00 D	100.085,70 C
20/12/2023	327374	FOL PAGTO	4.822,57 D	95.263,13 C
20/12/2023	327374	FOL PAGTO	24.113,18 D	71.149,95 C
20/12/2023	327374	FOL PAGTO	8.068,27 D	63.081,68 C
20/12/2023	327374	FOL PAGTO	16.570,24 D	46.511,44 C
20/12/2023	327374	FOL PAGTO	6.033,79 D	40.477,65 C
21/12/2023	000000	DEB.AUTOR.	22.224,42 D	18.253,23 C
21/12/2023	101743	ENVIO TED	1.000,00 D	17.253,23 C
21/12/2023	101788	ENVIO TED	1.320,00 D	15.933,23 C
21/12/2023	101817	ENVIO TED	600,00 D	15.333,23 C
21/12/2023	210725	ENVIO TEV	2.769,62 D	12.563,61 C
21/12/2023	210725	ENVIO TEV	1.000,00 D	11.563,61 C
21/12/2023	210726	ENVIO TEV	1.320,00 D	10.243,61 C
21/12/2023	210727	ENVIO TEV	2.500,00 D	7.743,61 C
21/12/2023	101743	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.732,61 C
21/12/2023	101788	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.721,61 C
21/12/2023	101817	DOC/TED INTERNET	11,00 D	7.710,61 C
21/12/2023	327374	FOL PAGTO	1.221,00 D	6.489,61 C
21/12/2023	327374	DEB TARIFA	56,70 D	6.432,91 C
22/12/2023	220819	ENVIO TEV	100,00 D	6.332,91 C

22/12/2023	221115	ENVIO TEV	1.500,00 D	4.832,91 C
22/12/2023	221115	ENVIO TEV	2.000,00 D	2.832,91 C
22/12/2023	221116	ENVIO TEV	12,50 D	2.820,41 C
22/12/2023	221116	ENVIO TEV	2.200,00 D	620,41 C
22/12/2023	221118	ENVIO TEV	237,50 D	382,91 C
22/12/2023	327374	DEB TARIFA	0,90 D	382,01 C
26/12/2023	261152	ENVIO TEV	224,95 D	157,06 C
26/12/2023	000000	MANUT CTA	55,00 D	102,06 C
28/12/2023	280714	ENVIO TEV	102,06 D	0,00 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104