



CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

Relatório de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – 02/2024

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 **FEVEREIRO/2024**.

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 895, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2023, 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/2024: R\$ 2.152.102,31





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

DUODÉCIMO PARA O MÊS: R\$ 203.622,85

REPASSE DA DIFERENÇA DO DUODÉCIMO MENSAL (JAN.) R\$ 24.280,99

TOTAL NO MÊS R\$ 227.903,84

SUPLEMENTAÇÕES E ANULAÇÕES REALIZADAS NO PERÍODO:

DATA	HISTÓRICO	SUPLEMENTAÇÃO/ANULAÇÃO	DOTAÇÕES
FEVEREIRO/2024	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 FEVEREIRO – 2024

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

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

Saldo em conta corrente conforme extrato: R\$ 36.290,44

Saldo Financeiro R\$ 0,00

(-) cheques emitidos e não compensados pelo banco:

SALDO CONTÁBIL: R\$ 36.290,44

B – GESTÃO DE PESSOAL

- Total Geral de 42 servidores;
- Número de Servidores efetivos: 03 (três); Número de Servidores comissionados: 30 (sete).
- Número de vereadores: 09 (nove);
- Servidores efetivos com função gratificada: 01 (um).
- Servidores efetivos com abono permanência: 02 (dois)
- Constam nas folhas de pagamento no mês de **FEVEREIRO/2024**, VALORES:
- **EFETIVOS:** R\$ 10.435,68
- **COMISSIONADOS:** R\$ 50.561,72
- **VEREADORES:**..... R\$ 31.500,00
- **TOTAL:**..... **R\$ 92.497,40**





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

PREVIDÊNCIA:

- RPPS-02/2024 R\$ 1.454,78
- INSS-02/2024 R\$ 6.578,66
- **TOTAL** **R\$ 8.033,44**

***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\$ 159.532,69**

EM ATENDIMENTO A Lei de Responsabilidade Fiscal – foram empenhados 80,079% (Oitenta vírgula zero setenta e nove avos) do valor previsto com folha de pagamento e despesas pagas a título de obrigações patronais. Saldo no mês de 19,921% (Dezenove vírgula nove vinte e um 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
FEVEREIRO/2024	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\$ 227.903,84





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

E – GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o período de 2024 foi instituída através da Portaria nº 003/2024-A;
- 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
FEVEREIRO/2023	Analítico de Empenhos Liquidados	01/02/2024 a 29/02/2024 (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 **FEVEREIRO/2024**;
- 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;





CÂMARA MUNICIPAL DE MARIBONDO

CNPJ: 24.176.224/0001-17

- 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.

FEVEREIRO:

- 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 fevereiro de 2024.

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 fevereiro de 2024, 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	36.290,44

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

Maribondo, 29 de fevereiro de 2024.

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: 01/03/2024 - 07:23

Mês: Fevereiro/2024

Período: 1 - 29

Extrato

Data Mov.	Nr. Doc.	Histórico	Valor	Saldo
	000000	SALDO ANTERIOR	0,00	23.402,14 C
02/02/2024	029680	PG ORG GOV	11.834,47 D	11.567,67 C
02/02/2024	120843	ENVIO TED	2.000,00 D	9.567,67 C
02/02/2024	021233	ENVIO TEV	2.000,00 D	7.567,67 C
02/02/2024	021233	ENVIO TEV	2.000,00 D	5.567,67 C
02/02/2024	021237	ENVIO TEV	271,32 D	5.296,35 C
02/02/2024	021254	ENVIO TEV	1.690,00 D	3.606,35 C
02/02/2024	021255	ENVIO TEV	138,20 D	3.468,15 C
02/02/2024	120843	DOC/TED INTERNET	11,00 D	3.457,15 C
07/02/2024	105839	ENVIO TED	2.000,00 D	1.457,15 C
07/02/2024	105839	DOC/TED INTERNET	11,00 D	1.446,15 C
08/02/2024	081219	ENVIO TEV	1.400,00 D	46,15 C
14/02/2024	000020	MANUT CAD	36,50 D	9,65 C
20/02/2024	116311	DEVOL TED	737,00 C	746,65 C
20/02/2024	201200	CRED TEV	24.280,99 C	25.027,64 C
20/02/2024	201200	CRED TEV	203.622,85 C	228.650,49 C
20/02/2024	201325	CRED TEV	1.500,00 C	230.150,49 C
20/02/2024	100882	PAG BOLETO	79,99 D	230.070,50 C
20/02/2024	101253	PAG BOLETO	79,99 D	229.990,51 C
20/02/2024	101580	PAG BOLETO	75,00 D	229.915,51 C
20/02/2024	104601	PAG BOLETO	117,13 D	229.798,38 C
20/02/2024	843813	PAG AGUA	64,01 D	229.734,37 C
20/02/2024	110436	ENVIO TED	2.000,00 D	227.734,37 C
20/02/2024	110969	ENVIO TED	1.412,00 D	226.322,37 C
20/02/2024	111093	ENVIO TED	2.000,00 D	224.322,37 C
20/02/2024	116311	ENVIO TED	737,00 D	223.585,37 C
20/02/2024	116653	ENVIO TED	1.000,00 D	222.585,37 C
20/02/2024	124025	ENVIO TED	703,87 D	221.881,50 C

20/02/2024	124193	ENVIO TED	2.565,00 D	219.316,50 C
20/02/2024	201219	ENVIO TEV	1.412,00 D	217.904,50 C
20/02/2024	201220	ENVIO TEV	2.200,00 D	215.704,50 C
20/02/2024	201220	ENVIO TEV	2.200,00 D	213.504,50 C
20/02/2024	201221	ENVIO TEV	1.620,00 D	211.884,50 C
20/02/2024	201222	ENVIO TEV	1.500,00 D	210.384,50 C
20/02/2024	201223	ENVIO TEV	1.500,00 D	208.884,50 C
20/02/2024	201225	ENVIO TEV	2.200,00 D	206.684,50 C
20/02/2024	201226	ENVIO TEV	2.200,00 D	204.484,50 C
20/02/2024	201226	ENVIO TEV	2.200,00 D	202.284,50 C
20/02/2024	201227	ENVIO TEV	1.412,00 D	200.872,50 C
20/02/2024	201242	ENVIO TEV	2.325,00 D	198.547,50 C
20/02/2024	201242	ENVIO TEV	2.850,00 D	195.697,50 C
20/02/2024	201243	ENVIO TEV	2.850,00 D	192.847,50 C
20/02/2024	201244	ENVIO TEV	2.850,00 D	189.997,50 C
20/02/2024	201245	ENVIO TEV	2.850,00 D	187.147,50 C
20/02/2024	201245	ENVIO TEV	3.000,00 D	184.147,50 C
20/02/2024	201246	ENVIO TEV	42,00 D	184.105,50 C
20/02/2024	201252	ENVIO TEV	1.915,00 D	182.190,50 C
20/02/2024	201253	ENVIO TEV	360,00 D	181.830,50 C
20/02/2024	201315	ENVIO TEV	1.500,00 D	180.330,50 C
20/02/2024	201318	ENVIO TEV	2.885,00 D	177.445,50 C
20/02/2024	201318	ENVIO TEV	2.895,00 D	174.550,50 C
20/02/2024	201319	ENVIO TEV	2.885,00 D	171.665,50 C
20/02/2024	201319	ENVIO TEV	1.085,00 D	170.580,50 C
20/02/2024	110436	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.569,50 C
20/02/2024	110969	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.558,50 C
20/02/2024	111093	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.547,50 C
20/02/2024	116311	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.536,50 C
20/02/2024	116653	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.525,50 C
20/02/2024	124025	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.514,50 C
20/02/2024	124193	DOC/TED INTERNET	11,00 D	170.503,50 C
20/02/2024	327374	FOL PAGTO	1.412,00 D	169.091,50 C
20/02/2024	327374	FOL PAGTO	47.501,24 D	121.590,26 C
20/02/2024	327374	FOL PAGTO	7.998,22 D	113.592,04 C
20/02/2024	327374	FOL PAGTO	6.227,08 D	107.364,96 C
21/02/2024	104925	DEVOL TED	1.000,00 C	108.364,96 C
21/02/2024	019009	PG ORG GOV	13.445,75 D	94.919,21 C

21/02/2024	000000	DEB.AUTOR.	22.224,42 D	72.694,79 C
21/02/2024	104925	ENVIO TED	1.000,00 D	71.694,79 C
21/02/2024	109507	ENVIO TED	737,00 D	70.957,79 C
21/02/2024	110336	ENVIO TED	525,00 D	70.432,79 C
21/02/2024	115631	ENVIO TED	1.000,00 D	69.432,79 C
21/02/2024	211119	ENVIO TEV	1.412,00 D	68.020,79 C
21/02/2024	211122	ENVIO TEV	697,00 D	67.323,79 C
21/02/2024	211128	ENVIO TEV	2.769,62 D	64.554,17 C
21/02/2024	211133	ENVIO TEV	1.405,83 D	63.148,34 C
21/02/2024	211153	ENVIO TEV	2.200,00 D	60.948,34 C
21/02/2024	211206	ENVIO TEV	2.200,00 D	58.748,34 C
21/02/2024	211207	ENVIO TEV	2.200,00 D	56.548,34 C
21/02/2024	104925	DOC/TED INTERNET	11,00 D	56.537,34 C
21/02/2024	109507	DOC/TED INTERNET	11,00 D	56.526,34 C
21/02/2024	110336	DOC/TED INTERNET	11,00 D	56.515,34 C
21/02/2024	115631	DOC/TED INTERNET	11,00 D	56.504,34 C
21/02/2024	327374	DEB TARIFA	39,60 D	56.464,74 C
22/02/2024	040929	PAG BOLETO	300,00 D	56.164,74 C
22/02/2024	220827	ENVIO TEV	2.007,50 D	54.157,24 C
23/02/2024	103919	ENVIO TED	1.337,00 D	52.820,24 C
23/02/2024	231054	ENVIO TEV	2.200,00 D	50.620,24 C
23/02/2024	103919	DOC/TED INTERNET	11,00 D	50.609,24 C
26/02/2024	102746	ENVIO TED	1.000,00 D	49.609,24 C
26/02/2024	260953	ENVIO TEV	2.200,00 D	47.409,24 C
26/02/2024	261003	ENVIO TEV	2.000,00 D	45.409,24 C
26/02/2024	102746	DOC/TED INTERNET	11,00 D	45.398,24 C
26/02/2024	000000	MANUT CTA	55,00 D	45.343,24 C
27/02/2024	271212	ENVIO TEV	1.500,00 D	43.843,24 C
29/02/2024	102821	ENVIO TED	7.190,80 D	36.652,44 C
29/02/2024	104011	ENVIO TED	340,00 D	36.312,44 C
29/02/2024	102821	DOC/TED INTERNET	11,00 D	36.301,44 C
29/02/2024	104011	DOC/TED INTERNET	11,00 D	36.290,44 C

SAC CAIXA: 0800 726 0101

Pessoas com deficiência auditiva: 0800 726 2492

Ouvidoria: 0800 725 7474

Alô CAIXA: 0800 104 0104