



RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Bimestre 01 - Janeiro/Fevereiro -2004

O Poder Legislativo do Município de Lima Duarte, baseando-se nas Instruções Normativas emanadas do Tribunal de Contas de Minas Gerais e demais legislações em vigor, bem como Portaria de n.º 02/2001, de 10/09/2001 que instituiu a Comissão de Controle Interno, tendo como objetivos principais comprovar a legalidade e avaliar resultados quanto a eficácia da gestão orçamentária financeira e patrimonial, emitindo bimestralmente relatórios, os quais serão amplamente divulgados para o conhecimento de todos.

GESTÃO ECONÔMICA E FINANCEIRA

A receita orçada do exercício de 2004 é de R\$432.000,00, cuja receita é contabilizada como orçamentária.

É ainda contabilizada na Receita a parte da previdência descontada dos vereadores e funcionários da câmara, cuja parcela é posteriormente repassada ao INSS.

A receita arrecadada acumulada até o período foi de R\$37.942,10, sendo:
Repasso da Prefeitura Municipal: R\$36.000,00
INSS - desconto em folha: R\$1.942,10

A despesa fixada do exercício de 2004 é de R\$432.000,00, sendo:
Despesas Correntes: R\$387.000,00
Despesas de Capital: R\$45.000,00

A despesa realizada até o período foi de R\$36.962,97:
Despesas Correntes: R\$35.522,97
Despesas de Capital: R\$0,00
Despesa Extra-orçamentária:

INSS.....	R\$1.085,00
Devolução à Prefeitura.....	0,00
Repasso à Prefeitura - Ações.....	0,00



Câmara Municipal de Lima Duarte

Restos a Pagar de 2003	355,00
Outros.....	0,00
Total	1.440,00

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

RECEITA:

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
	Transf. Da PMLD	360.000,00	36.000,00	36.000,00	396.000,00
	INSS	-	1.942,10	1.942,10	-
	Ações		0,00	0,00	
	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00	
	Soma:	-	37.942,10	37.942,10	-

DESPESAS:

Despesas Orçamentárias

Código	Especificação	Fixada	Realizada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
01031001101	Melhor. Prédio Câmara				
449051	Obras e Instalações	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
01031001102	Aquis. De Equipamentos				
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
01031001201	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	115.000,00	17.100,00	17.100,00	97.900,00
319013	Obrig. Patronais	24.000,00	1.911,00	1.911,00	22.089,00
01031001202	Manut. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	39.000,00	4.675,30	4.675,30	34.324,70
319013	Obrig. Patronais	16.000,00	871,20	871,20	15.128,80
339014	Diárias - Civil	8.000,00	349,55	349,55	7.650,45
339030	Material de Consumo	30.000,00	818,03	818,03	29.181,97
339033	Passagens e Desp. locom	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
339035	Serviços Consultoria	30.000,00	2.000,00	2.000,00	28.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	22.000,00	1.390,00	1.390,00	20.610,00



Câmara Municipal de Lima Duarte

339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	40.000,00	5.801,78	5.801,78	34.198,22
319091	Sent. Judiciárias	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
319092	Desp. E. Anteriores	1.000,00	606,11	606,11	393,89
01031001203	Implantação E. Cid.				
339030	Material de Consumo	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
01031001204	Imp. Proj. Câm. Itiner.				
339030	Material de Consumo	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
01031001205	Manu. Divida INSS				
469071	Princ. Div. Contratada	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
01031001206	Imp. Proj. CAC				
319011	Pessoal Civil	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
319013	Obrig. Patronais	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
339030	Material de Consumo	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
Totais:		432.000,00	35.522,97	35.522,97	396.477,03

Despesas Extra-orçamentárias

INSS	-	1.085,00	1.085,00	-
Devolução a PMLD	-	0,00	0,00	-
Acções	-	0,00	0,00	-
Restos a Pagar		355,00	355,00	
Total:	-	1.440,00	1.440,00	-
Soma:	-	36.962,97	36.962,97	-

Resumo:

Saldo vindo de B6/2003.....	R\$335,00
Receitas Bimestre/01-2004.....	R\$38.277,10
Despesas Bimestre/01-2004.....	R\$36.962,97
Saldo Bimestre/02-2004.....	R\$1.314,13



GESTÃO PATRIMONIAL

Os bens patrimoniais são listados em fichas individuais, contendo o bem, data de aquisição, número da Nota de Empenho e valor da aquisição, sendo que no final de cada exercício é emitido o Inventário Geral Analítico dos Bens, bem como, cada bem recebe uma plaqueta de identificação, contendo o número e o ano que tal bem foi incorporado ao Patrimônio.

TÍTULOS DISCRIMINAÇÃO GERAL	FICHA DE CONTROLE	Nota de Empenho	T O T A L
BENS MÓVEIS			
<i>Saldo vindo do Exercício de 2003</i>			89.822,38
Total			89.822,38

- Não foi adquirido nenhum bem móvel no Bimestre

ALMOXARIFADO/COMPRAS

Na Câmara não existe o Setor de Almojarifado porque se evita o máximo estocar materiais, as compras são efetuadas de acordo com a necessidade.

Segue abaixo a relação de compras (material de consumo) realizadas no Bimestre:

Data	Emp.	Empresa Contratada	Objeto	Parc.	Valor
01/01/04	010	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	G	3.000,00
01/01/04	013	Empório Bom Sucesso Ltda	Aquisição de gêneros alimentícios	G	2.000,00
01/01/04	014	Supermercado Ibralandia	Aquisição de gêneros alimentícios	G	1.000,00
01/01/04	018	Auto Posto Cooperativa Ltda	Aquisição de Combustível	G	1.000,00
27/01/04	035	Sudeste Automóveis Ltda.	Aquisição de peças automotivas	u	176,50
31/01/04	018	Auto Posto C00perativa Ltda	Aquisição de óleos automotivos e filtros	1	78,60
03/02/04	014	Supermercado Ibralandia	Aquisição de lanches a serem servidos aos vereadores	1	57,18
05/02/04	041	Calema Comercial Ltda.	Aquisição de um livro conta-corrente	u	5,50
11/02/04	013	Empório Bom Sucesso Ltda.	Aquisição de gêneros alimentícios, lanches a serem servidos aos vereadores e material de limpeza.	1	245,18
11/02/04	043	Aviamentos Zig Zag Ltda.	Aquisição de fitas a serem utilizadas nas medalhas	u	6,90



Câmara Municipal de Lima Duarte

			oferecidas a homenageados		
11/02/04	048	Bazar e Pap. Econômico	Aquisição de um tubo de cola	u	2,90
17/02/04	059	Sudeste Automóveis Ltda.	Aquisição de peças automotivas	u	69,67
18/02/04	010	Neves & Cia Ltda.	Aquisição de combustível	1	175,50

G – Global u – parcela única 1,2,3... - parcelas

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em **29/02/2004**:

- ⇒ Uma (01) Caixa incompleta de Formulário Papel Contínuo 2 vias, 80 colunas, carbonada;
- ⇒ dois (02) pacotes de papel chamex A4
- ⇒ um (01) pacote de papel chamex A2
- ⇒ Dez (10) canetas azul Bic;
- ⇒ duas (02) bobinas p/ calculadora;
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de grampos 26/6;
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de grampos 23/13;
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de grampos 23/20;
- ⇒ Três (03) borrachas /caneta;
- ⇒ Duas (02) borrachas/lápis;
- ⇒ dez (13) pastas c/ Trilho
- ⇒ Uma (01) caixa de Disquete incompleta

CONCLUSÃO

Durante todo o ano anterior a Presidência da Câmara foi alertada a respeito das falhas que vinham sendo cometidas sistematicamente, principalmente no que diz respeito ao controle dos gastos realizados com ligações telefônicas, utilização da máquina copiadora e relatórios de viagens que não estavam sendo elaborados.

Observamos que mesmo diante de tantos avisos nada mudou, hoje não há qualquer tipo de controle no que diz respeito ao uso do telefone, máquina copiadora e muito menos relatórios de viagens, portanto, pela última vez, esta Comissão novamente enviará ofício ao Presidente solicitando providências, caso isso não ocorra, ficará ciente o Presidente de que o mesmo ficará com toda a responsabilidade pelo não cumprimento de tais controles, sendo que esta



Câmara Municipal de Lima Duarte

Comissão acha extremamente necessárias tais medidas, pois torna o trabalho do legislativo mais transparente, não dando margens a gastos desnecessários, contribuindo assim para o bom uso do erário público.

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 29 de fevereiro de 2004.

A Comissão de Controle Interno:

Vereadora Elenice P. Delgado Santelli
Presidente

Vereador Antonio Alves de Paula
Membro

Ailton Rogério Rodrigues de Oliveira
Membro



Lima Duarte (MG), 01 de abril de 2004.

Ex.mo Sr.

Paulo Carlos de Oliveira

DD. Presidente da Câmara Municipal de
LIMA DUARTE - MG

Nesta oportunidade, cumpre-nos informar que a Comissão de Controle Interno do Legislativo detectou que os controles de ligações telefônicas, uso da máquina copiadora, bem como os relatórios de viagens continuam não sendo realizados.

Novamente vimos à presença de V. Ex.a solicitar que as devidas providências sejam tomadas no sentido que tais controles sejam exigidos, salientando que esta será a última vez que esta Comissão alerta para o não cumprimento da elaboração de tais documentos de controle, ficando a Presidência ciente que é de sua responsabilidade o funcionamento interno do Legislativo, ou seja, fica a Câmara sujeita a punição pelo Tribunal de Contas ao não aprovar suas contas.

Sem mais para o momento, subscrevemo-nos.
Atenciosamente,

Vereadora **Elenice Delgado Pereira Santelli**
Presidente da Comissão