



RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Bimestre 03 - Maio/Junho -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\$221.558,80, sendo:

Repasso da Prefeitura Municipal: R\$216.000,00

INSS - desconto em folha: R\$5.374,90

Ações - R\$77,70

IRRF - R\$106,20

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\$165.350,62:

Despesas Correntes: R\$156.345,45

Despesas de Capital: R\$3.091,37

Despesa Extra-orçamentária:



Câmara Municipal de Lima Duarte

INSS.....	R\$5.374,90
Devolução à Prefeitura.....	0,00
Repasse à Prefeitura - Ações.....	77,70
Restos a Pagar de 2003	355,00
Outros.....	0,00
Total	5.913,80

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

RECEITA:

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
	Transf. Da PMLD	432.000,00	72.000,00	216.000,00	216.000,00
	INSS	-	1.718,60	5.374,90	-
	Ações		0,00	77,70	
	IRRF		0,00	106,20	
	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00	
	Soma:	-	73.718,60	221.558,80	-

DESPESAS:

Despesas Orçamentárias

Código	Especificação	Fixada	Realizada		Saldo
			Bimestre	Acumul.	
01031001101	Melhor. Prédio Câmara				
449051	Obras e Instalações	5.000,00	588,37	588,37	4.411,63
01031001102	Aquis. De Equipamentos				
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	20.000,00	1.833,00	2.503,00	17.497,00
01031001201	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	115.000,00	16.000,00	49.100,00	65.900,00
319013	Obrig. Patronais	24.000,00	3.360,00	10.311,00	13.689,00
01031001202	Manut. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	39.000,00	4.177,20	13.029,70	25.970,30
319013	Obrig. Patronais	16.000,00	1.541,20	4.712,20	11.287,80



Câmara Municipal de Lima Duarte

339014	Diárias - Civil	8.000,00	864,85	2.467,43	5.532,57
339030	Material de Consumo	30.000,00	6.574,29	12.826,89	17.173,11
339033	Passagens e Desp. locom	5.000,00	1.164,70	1.164,70	3.835,30
339035	Serviços Consultoria	30.000,00	3.840,00	14.920,00	15.080,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	22.000,00	3.240,00	7.329,00	14.671,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	40.000,00	5.711,73	23.428,42	16.571,58
319091	Sent. Judiciárias	1.000,00	0,00	70,00	930,00
319092	Desp. E. Anteriores	1.000,00	0,00	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	12.000,00	16.000,00	5.000,00
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	50,00	200,00	1.800,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	4.000,00	180,00	180,00	3.820,00
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	61.125,34	159.436,82	272.563,18

Despesas Extra-orçamentárias

	INSS	-	1.718,60	5.374,90	-
	Devolução a PMLD	-	0,00	0,00	
	Ações	-	77,70	77,70	
	Restos a Pagar		0,00	355,00	
	IRRF		106,20	106,20	
	Total:	-	1.902,50	5.913,80	-
	Soma:	-	63.027,84	165.350,62	-



Câmara Municipal de Lima Duarte

Resumo:

Saldo vindo do B2/2004.....	R\$45.852,42
Receitas Bimestre/03-2004.....	R\$73.718,60
Despesas Bimestre/03-2004.....	R\$63.027,84
Saldo p/ Bimestre/04-2004.....	R\$53.543,18

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.

Segue abaixo a relação dos bens incorporados no ano corrente:

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
<i>Refrigerador Eletrolux 200lts</i>	<i>88/04</i>	<i>062/04</i>	<i>670,00</i>
<i>Moveis de Cozinha (pia, armário e estante)</i>	<i>89/04</i>	<i>128/04</i>	<i>1.800,00</i>
<i>Aparelho telefônico KXT 3026 Teleji</i>	<i>90/04</i>	<i>149/04</i>	<i>33,00</i>
Total			92.325,38

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
03/05/04	122	Loja do Genaro	Aquisição de fitas para filmadora	u	11,50
04/05/04	014	Supermercado Ibralandia	Aquisição de materiais de cozinha	04	82,95
05/05/04	123	Giropeças Rio do Peixe	Peças automotivas	u	3,50
06/05/04	010	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	05	637,05
07/05/04	125	Sudeste Automóveis Ltda.	Aquisição de peças automotivas	u	383,34
19/05/04	010	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	06	394,30
19/05/04	131	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	01	267,55
			Aquisição de peças a serem	u	



Câmara Municipal de Lima Duarte

25/05/04	145	Maxcopy Comercial Ltda	utilizadas no conserto da máquina copiadora		731,41
25/05/04	146	Datafor Informática	Aquisição de 03 cartuchos de tintas para impressora Epson C82 da câmara, uma caixa de CD e papel especial p/ foto	u	255,70
01/06/04	151	Minas Teck Informática	Aquisição de peça a ser instalada na impressora HP da Câmara	u	48,00
02/06/04	131	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	02	439,90
03/06/04	014	Supermercado Ibralandia	Aquisição de materiais de cozinha	05	61,15
05/06/04	155	Soho Graphics Ltda	Um pacote de papel a4 500	u	14,90
14/06/04	131	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	03	339,80
18/06/04	165	Armarinho Lima Duarte Ltda	Aquisição de 20 pastas c/ trilho, 04 pct. Papel A4 c/ 500 fls, 03 pct. Papel A2 c/ 500 fls, 06 grampos p/ pasta e uma caixa de disquete	u	155,55
22/06/04	171	Sudeste Automóveis Ltda	Aquisição de calotas automotivas	u	69,46
22/06/04	172	Sudeste Automóveis Ltda	Aquisição de peças automotivas	u	609,48
22/06/04	013	Empório Bom Sucesso	Gêneros alimentícios e materiais utilizados na cantina	03	740,28
26/06/04	131	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	04	737,92
28/06/04	177	Datafor Informática	Aquisição de 04 cartuchos de tintas para impressora Epson C82 da câmara e 05 CDs	u	344,40

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

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em **31/06/2004**:

- ⇒ 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
- ⇒ Cinco (05) 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;
- ⇒ quatro (04) borrachas/lápis;
- ⇒ Dezessete (17) pastas c/ Trilho
- ⇒ Quatro (04) cartuchos de tintas Impressora HP C82
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de clips
- ⇒ Três (03) CDs



**Câmara Municipal de
Lima Duarte**

⇒ Uma (01) caixa incompleta de disquetes

CONCLUSÃO

Foi observado que nesse bimestre os problemas quanto aos controles do uso da máquina copidora, uso do telefone e relatórios de viagens voltaram a se repetir, ou seja, não estão sendo feitos como devia, mas o Presidente da Câmara já foi alertado diversas vezes sobre tal falha, ficando o mesmo ciente de suas responsabilidades.

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 30 de junho 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