



RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Bimestre 04 - Julho/Agosto -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\$295.418,24, sendo:

Repasse da Prefeitura Municipal: R\$288.000,00

INSS - desconto em folha: R\$7.234,34

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\$213.174,84:

Despesas Correntes: R\$202.310,23

Despesas de Capital: R\$3.091,37



Câmara Municipal de Lima Duarte

Despesa Extra-orçamentária:

INSS.....	R\$7.234,34
Devolução à Prefeitura.....	0,00
Repasse à Prefeitura - Ações.....	77,70
Restos a Pagar de 2003	355,00
Outros.....	106,20
Total	7.773,24

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

RECEITA:

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
	Transf. Da PMLD	432.000,00	72.000,00	288.000,00	144.000,00
	INSS	-	1.859,44	7.234,34	-
	Ações		0,00	77,70	
	IRRF		0,00	106,20	
	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00	
	Soma:	-	73.859,44	295.418,24	-

DESPESAS:

Despesas Orçamentárias

Código	Especificação	Fixada	Realizada		Saldo
			Bimestre	Acumul.	
01031001101	Melhor. Prédio Câmara				
449051	Obras e Instalações	5.000,00	0,00	588,37	4.411,63
01031001102	Aquis. De Equipamentos				
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	20.000,00	0,00	2.503,00	17.497,00
01031001201	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	115.000,00	16.890,14	65.990,14	49.009,86
319013	Obrig. Patronais	24.000,00	3.546,93	13.857,93	10.142,07
01031001202	Manut. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	39.000,00	4.375,30	17.405,00	21.595,00



Câmara Municipal de Lima Duarte

319013	Obrig. Patronais	16.000,00	1.502,80	6.215,00	9.785,00
319091	Sent. Judiciárias	1.000,00	125,00	195,00	805,00
319092	Desp. E. Anteriores	1.000,00	0,00	606,11	393,89
339014	Diárias - Civil	8.000,00	270,39	2.737,82	5.262,18
339030	Material de Consumo	30.000,00	5.228,56	18.055,45	11.944,55
339033	Passagens e Desp. locom	5.000,00	0,00	1.164,70	3.835,30
339035	Serviços Consultoria	30.000,00	2.000,00	16.920,00	13.080,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	22.000,00	2.200,00	9.529,00	12.741,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	40.000,00	4.942,16	28.370,58	11.629,42
01031001203	Implantação E. Cid.				
339030	Material de Consumo	1.000,00	321,50	321,50	678,50
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	3.000,00	562,00	562,00	2.438,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	21.000,00	4.000,00	20.000,00	1.000,00
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	200,00	1.800,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	4.000,00	0,00	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	45.964,78	205.401,60	226.598,40

Despesas Extra-orçamentárias

	INSS	-	1.859,44	7.234,34	-
	Devolução a PMLD	-	0,00	0,00	
	Acções	-	0,00	77,70	
	Restos a Pagar		0,00	355,00	
	IRRF		0,00	106,20	
	Total:	-	1.859,44	7.773,24	-



Câmara Municipal de Lima Duarte

	Soma:	-	47.824,22	213.174,842	-
--	-------	---	-----------	-------------	---

Resumo:

Saldo vindo do B3/2004.....	R\$56.543,18
Receitas Bimestre/04-2004.....	R\$73.859,44
Despesas Bimestre/04-2004.....	R\$47.824,22
Saldo p/ Bimestre/05-2004.....	R\$82.578,40

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>	88/04	062/04	670,00
<i>Moveis de Cozinha (pia, armário e estante)</i>	89/04	128/04	1.800,00
<i>Aparelho telefônico KXT 3026 Teleji</i>	90/04	149/04	33,00
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
01/07/04	178	Armarinho Lima Duarte	Aquisição de papel A2 e A4	U	321,50
01/07/04	018	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	03	268,80
02/07/04	014	Supermercado Ibralândia	Gêneros alimentícios e de limpeza	06	27,36
07/07/04	180	Datafor Informática	Aquisição de Cartuchos de Tintas	U	230,30
08/07/04	131	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	05	214,83
08/07/04	181	Redrimar I. e C. Carimbos	Aquisição de 02 carimbos	U	12,00
08/07/04	182	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	01	81,17



Câmara Municipal de Lima Duarte

31/07/04	182	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	02	50,00
03/08/04	198	Ferreti & Fontes	Aquisição de Bandeiras	U	2.440,00
03/08/04	203	Peçalex Limitada	Aquisição de peças p/ o veiculo	U	102,00
04/08/04	204	Datafor Informática	Aquisição de Tintas e papel	U	292,50
10/08/04	209	Peçalex Limitada	Aquisição de peças p/ o veiculo	U	202,00
14/08/04	182	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	03	25,00
16/08/04	018	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	04	556,60
16/08/04	211	Sorveteria Kalafrio	Aquisição de Salgados	U	65,00
25/08/04	219	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	01	573,10

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

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em **31/08/2004**:

- ⇒ Uma (01) Caixa incompleta de Formulário Papel Contínuo 2 vias, 80 colunas, carbonada;
- ⇒ Cinco (05) pacotes de papel chamex A4
- ⇒ Quatro (04) pacote de papel chamex A2
- ⇒ Duas (02) 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;
- ⇒ Uma (01) borrachas /caneta;
- ⇒ Três (03) borrachas/lápis;
- ⇒ Dez (10) pastas c/ Trilho
- ⇒ Quatro (04) cartuchos de tintas Impressora C82 - 1 preto e 3 colorida
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de clips
- ⇒ Dois (02) CDs
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de disquetes
- ⇒ Dez (dez) bobinas de FAX
- ⇒ Um Cartucho de tinta HP Preto

CONCLUSÃO

Constata-se que os controles do uso da máquina copiadora, uso do telefone e relatórios de viagens ainda continuam não sendo feitos, ou seja, de nada adiantaram os vários alertas dados ao Presidente quanto a esse assunto,



Câmara Municipal de Lima Duarte

nenhuma providência foi tomada no sentido de resolver tal problema. A vereadora Maria Madalena, substituta da vereadora Elenice, disse que é inadmissível para um Poder Legislativo, um órgão fiscalizador, que não fiscaliza e não presta conta dos seus próprios serviços. Sugeriu então que fosse feito um controle diário do uso do veículo pelo motorista responsável, bem como, todo abastecimento fosse feito através de Requisição autorizada pelo Presidente, visando com isso ter um controle eficiente quanto ao uso de combustível, não esquecendo ainda de solicitar novamente ao Presidente uma postura mais rigorosa quanto ao uso da máquina copiadora e uso do telefone. Depois de discutido os assuntos, a Comissão decidiu atender ao pedido da vereadora Maria Madalena e em virtude disso foram confeccionados os seguintes modelos de Requisição de Combustível e Controle Diário do Veículo, que se juntam ao Relatório de Viagem já existente.

Modelo:

REQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEL

Auto Posto _____

Autorizo o portador deste a retirar Gasolina Comum com a finalidade de ser utilizada no veículo do Legislativo, veículo Santana 1.8, wolkswagen, placa HMM-7507.

Litros: ____ (_____)

Km do veículo: _____

Lima Duarte(MG), ____ de _____ de 2004.

Paulo Carlos de Oliveira

Presidente da Câmara

Modelo:

RELATÓRIO DIÁRIO DE USO DO VEÍCULO

Veículo Volkswagen - Santana 1.8 - Placa HMM-7507

Data: ____/____/____

Km inicial: _____



Câmara Municipal de Lima Duarte

Km Final: _____

Itinerário:

Destino	Motivo da viagem

Condutor

Ficou decidido que se enviaria um ofício ao Presidente o informando da decisão dessa Comissão e ao mesmo tempo solicitando seu empenho em fazer cumprir as determinações ora tomadas.

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 31 de agosto de 2004.

A Comissão de Controle Interno:

Vereadora **Maria Madalena de Paula**
Presidente

Vereador **Antonio Alves de Paula**
Membro

Ailton Rogério Rodrigues de Oliveira
Membro



Lima Duarte (MG), 31 de agosto de 2004.

Exmo. Sr.

Paulo Carlos de Oliveira

DD. Presidente da Câmara Municipal de
LIMA DUARTE - MG

Nesta oportunidade, mais uma vez cumpre-nos informar que a Comissão de Controle Interno do Legislativo observou que ainda continuam não sendo feitos os controles de ligações telefônicas e uso da máquina copiadora. Quanto ao uso do veículo, notou-se um excessivo gasto com combustível sem no entanto ter um motivo plausível para isso, por isso tal Comissão decidiu que a partir de Setembro o veículo só deverá ser abastecido através de uma Requisição expressamente autorizado por Vossa Excelência, bem como, deverá ser feito um controle diário da quilometragem, informando a Km inicial e a final, bem como, qual o objetivo do uso do mesmo.

Seguem em anexo os modelos dos respectivos formulários.

Esperamos que tais procedimentos surtam efeitos positivos, fazendo com que os serviços praticados pela Câmara sejam mais transparentes e principalmente, mostrando zelo quando o assunto é dinheiro público.

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

Vereadora *Maria Madalena de Paula*
Presidente da Comissão