



## RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Bimestre 05- Setembro/Outubro -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\$369.155,02, sendo:

Repasse da Prefeitura Municipal: R\$360.000,00

INSS - desconto em folha: R\$8.952,94

Ações - R\$95,88

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\$253.436,41:

Despesas Correntes: R\$240.503,20

Despesas de Capital: R\$3.441,37

Despesa Extra-orçamentária:



# Câmara Municipal de Lima Duarte

INSS.....	R\$8.952,94
Devolução à Prefeitura.....	0,00
Repasso à Prefeitura - Ações.....	77,70
Restos a Pagar de 2003	355,00
Outros.....	106,20
Total	9.491,84

## Detalhamento Orçamentário por Dotação:

### RECEITA:

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
	Transf. Da PMLD	432.000,00	72.000,00	360.000,00	72.000,00
	INSS	-	1.718,60	8.952,94	-
	Ações		18,18	95,88	
	IRRF		0,00	106,20	
	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00	
	Soma:	-	73.736,78	369.155,02	-

### 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	350,00	2.853,00	17.147,00
01031001201	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	115.000,00	16.000,00	81.990,14	33.009,86
319013	Obrig. Patronais	24.000,00	3.360,00	17.217,93	6.782,07
01031001202	Manut. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	39.000,00	4.177,20	21.582,20	17.417,80
319013	Obrig. Patronais	16.000,00	1.541,20	7.756,20	8.243,80



# Câmara Municipal de Lima Duarte

319091	Sent. Judiciárias	1.000,00	0,00	195,00	805,00
319092	Desp. E. Anteriores	1.000,00	0,00	606,11	393,89
339014	Diárias - Civil	8.000,00	108,50	2.846,32	5.153,68
339030	Material de Consumo	30.000,00	3.710,93	21.766,38	8.233,62
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	18.920,00	11.080,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	22.000,00	1.860,00	11.389,00	10.611,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	50.000,00	5.393,56	33.764,14	16.235,86
01031001203	Implantação E. Cid.				
339030	Material de Consumo	1.000,00	26,58	348,08	651,92
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	3.000,00	15,00	577,00	2.423,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	21.000,00	0,00	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	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
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.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
	Totais:	432.000,00	38.542,97	243.944,57	188.055,43

## Despesas Extra-orçamentárias

	INSS	-	1.718,60	8.952,94	-
	Devolução a PMLD	-	0,00	0,00	
	Ações	-	0,00	77,70	
	Restos a Pagar		0,00	355,00	
	IRRF		0,00	106,20	
	Total:	-	1.718,60	9.491,84	-
	Soma:	-	40.261,57	253.436,41	-



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## Resumo:

Saldo vindo do B4/2004.....	R\$82.578,40
Receitas Bimestre/05-2004.....	R\$73.736,78
Despesas Bimestre/05-2004.....	R\$40.261,57
Saldo p/ Bimestre/06-2004.....	R\$116.053,61

Nesse período foi aprovado um crédito suplementar para o Legislativo, sendo que foi suplementado a dotação 01031001202339039 em R\$10.000,00. tal valor foi anulado das seguintes dotações:

01031001206	Imp. Proj. CAC	
319011	Pessoal Civil	5.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	2.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	3.000,00

## 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
<b>BENS MÓVEIS</b>			
<i>Saldo vindo do Exercício de 2003</i>			<b>89.822,38</b>
<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
<i>Quadro de vereadores biênio 2003/2004</i>	91/04	249/04	350,00
<b>Total</b>			<b>92.675,38</b>

## 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.



# Câmara Municipal de Lima Duarte

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

Data	Emp.	Empresa Contratada	Objeto	Parc.	Valor
01/09/04	236	Aconchego de Lima Duarte	Aquisição de um jogo de xícaras	U	22,00
03/09/04	014	Supermercado Ibralandia	Gêneros alimentícios e de limpeza	08	77,18
15/09/04	244	Redrimar I. e C. Carimbos	Aquisição de 02 carimbos	U	15,00
15/09/04	245	José C. de P. Delgado - ME	Aquisição de flores	U	18,00
16/09/04	182	Neves & Cia Ltda	Aquisição de Combustível	04	40,00
20/09/04	251	Beatriz Alves Nogueira-ME	Peças automotivas	U	117,40
20/09/04	252	Maxcopy comercial Ltda.	Aquisição de toners	U	221,50
20/09/04	253	Loja do Genaro Ltda.	Aquisição de Fita p/ filmadora	U	13,50
29/09/04	256	Sudeste Automóveis Ltda.	Aquisição de peças p/ o veiculo	U	580,94
01/10/04	219	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	02	371,50
07/10/04	014	Supermercado Ibralandia	Gêneros alimentícios e de limpeza	09	47,61
07/10/04	260	Copyuai Com. De Máquinas	Aquisição de toners	U	339,00
15/10/04	264	Loja do Genaro Ltda.	Aquisição de telas de isopor	U	14,10
18/10/04	276	Armarinho Lima Duarte	Materiais p/ secretaria	U	150,80
19/10/04	278	Datafor Informática	Materiais p/ secretaria	U	439,80

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

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em **31/10/2004**:

- ⇒ Uma (01) Caixa incompleta de Formulário Papel Contínuo 2 vias, 80 colunas, carbonada;
- ⇒ Um (01) pacote de papel chamex A4
- ⇒ Um (01) pacote de papel chamex A2
- ⇒ Quarenta e três (43) 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) borracha /caneta;
- ⇒ Três (03) borrachas/lápis;
- ⇒ oito (08) pastas c/ Trilho
- ⇒ Um (01) cartucho de tinta Impressora C82 - preto
- ⇒ Uma (01) caixa incompleta de clips
- ⇒ Onze (11) CDs
- ⇒ Oito (08) disquetes
- ⇒ Nove (09) bobinas de FAX
- ⇒ Um Cartucho de tinta HP Preto
- ⇒ Quatro (04) Tonners



## **CONCLUSÃO**

Constata-se que os controles do uso da máquina copiadora e o uso do telefone continuam não sendo feitos, ou seja, de nada adiantaram os vários alertas dados ao Presidente quanto a esse assunto, nenhuma providência foi tomada no sentido de resolver tal problema. O Presidente da Câmara foi alertado dos problemas existentes, estando assim consciente de suas responsabilidades. Quanto ao uso do veículo e controle de combustível, os problemas foram sanados, os Relatórios propostos na reunião anterior estão sendo elaborados, o motorista está fazendo um controle diário do uso do veículo e o mesmo só é abastecido através de requisição assinada pelo Presidente.

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 31 de outubro 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