



RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Bimestre 06 - Novembro/Dezembro-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\$371.045,54, sendo:

Repasso da Prefeitura Municipal: R\$360.000,00

INSS - desconto em folha: R\$10.843,46

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\$301.380,54:

Despesas Correntes: R\$286.251,98

Despesas de Capital: R\$4.075,66



Câmara Municipal de Lima Duarte

Despesa Extra-orçamentária:

INSS.....	R\$10.843,46
Devolução à Prefeitura.....	0,00
Repasso à Prefeitura - Ações.....	95,88
Restos a Pagar de 2003	0,00
Outros.....	106,20
Total	11.400,54

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

RECEITA:

Código	Especificação	Orçada	Arrecadada		Saldo
			Bimestre	acumulada	
	Transf. Da PMLD	432.000,00	0,00	360.000,00	72.000,00
	INSS	-	1.890,52	10.843,46	-
	Ações		0,00	95,88	
	IRRF		0,00	106,20	
	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00	
	Soma:	-	1.890,52	371.045,54	-

DESPESAS:

Despesas Orçamentárias

Código	Especificação	Fixada	Realizada		Saldo
			Bimestre	Acumul.	
01031001101	Melhor. Prédio Câmara				
449051	Obras e Instalações	5.000,00	404,29	992,66	4.007,34
01031001102	Aquis. De Equipamentos				
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	20.000,00	230,00	3.083,00	16.917,00
01031001201	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	115.000,00	16.000,00	97.990,14	17.009,86
319013	Obrig. Patronais	24.000,00	3.360,00	20.577,93	3.422,07
01031001202	Manut. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	39.000,00	6.265,80	27.848,00	11.152,00



Câmara Municipal de Lima Duarte

319013	Obrig. Patronais	16.000,00	1.979,81	9.736,01	6.263,99
319091	Sent. Judiciárias	1.000,00	52,74	247,74	752,26
319092	Desp. E. Anteriores	1.000,00	0,00	606,11	393,89
339014	Diárias - Civil	8.000,00	342,12	3.188,44	4.811,56
339030	Material de Consumo	30.000,00	4.672,99	26.439,37	3.560,63
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	20.920,00	9.080,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	22.000,00	3.742,10	15.131,10	6.868,90
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	50.000,00	6.931,37	40.695,51	9.304,49
01031001203	Implantação E. Cid.				
339030	Material de Consumo	1.000,00	401,85	749,93	250,07
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	3.000,00	0,00	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	46.383,07	290.327,64	141.672,36

Despesas Extra-orçamentárias

	INSS	-	1.890,52	10.843,46	-
	Devolução a PMLD	-	0,00	0,00	
	Ações	-	18,18	95,88	
	Restos a Pagar		0,00	355,00	
	IRRF		0,00	106,20	
	Total:	-	1.908,70	11.400,54	-



Câmara Municipal de Lima Duarte

	Soma:	-	48.291,77	301.728,18	-
--	-------	---	-----------	------------	---

Resumo:

Saldo vindo do B4/2004.....	R\$116.053,61
Receitas Bimestre/06-2004.....	R\$1.890,52
Despesas Bimestre/06-2004.....	R\$48.291,77
Saldo p/ Bimestre/01-2005.....	R\$69.652,36

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
<i>Quadro de vereadores biênio 2003/2004</i>	91/04	249/04	350,00
<i>Um carregador de pilhas Sony BCG34HLd4</i>	92/04	289/04	230,00
Total			92.905,38

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
01/11/04	280/04	Datafor Informática Ltda.	Cart. de tintas imp. Epson C82	01	178,50



Câmara Municipal de Lima Duarte

03/11/04	282/04	Sudeste Automóveis Ltda.	Peças Automotivas	01	4,20
03/11/04	283/04	Sudeste Automóveis Ltda.	Peças automotivas	01	1,35
04/11/04	014/04	Supermercado Ibralandia	Gêneros alimentícios de limpeza	10	40,32
08/11/04	226/04	Empório Bom Sucesso	Gêneros Alimentícios e de limpeza	02	430,79
18/11/04	300/04	Giropeças Rio de Peixe Ltda	Peças Automotivas	01	66,60
18/11/04	219/04	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	03	863,90
23/11/04	306/04	Armarinho Lima Duarte	Material de expediente	01	84,35
24/11/04	307/04	Datafor Informática Ltda.	Carregador de celular	01	21,60
30/11/04	308/04	Datafor Informática Ltda.	Cartuchos de Tintas	01	434,30
01/12/04	014/04	Supermercado Ibralandia	Gêneros alimentícios e de limpeza	11	55,80
09/12/04	314/04	Casa do Pneu Ltda.	Pneus p/ veículo da câmara	01	912,00
09/12/04	318/04	Sudeste Automóveis Ltda.	Peças automotivas	01	72,22
10/12/04	319/04	Loja do Genaro Ltda.	Um CD virgem	01	3,50
10/12/04	321/04	Papelaria Paula e Pires	Caixas para Arquivo	01	54,00
16/12/04	335/04	Aconchego de L. Duarte	Material de Expediente	01	24,90
16/12/04	336/04	Giropeças Rio do Peixe	Lubrificante automotivo	01	5,00
20/12/04	339/04	Mercado São José	Gen. alimentícios (Com. Esporte)	01	267,85
22/12/04	341/04	Bruna Cristina de Paiva	Mídias e pilhas	01	22,50
23/12/04	345/04	Artmarinho Lima Duarte	Material de Expediente	01	347,85
27/12/04	226/04	Empório Bom Sucesso	Gêneros alimentícios e de limpeza	01	415,58
29/12/04	219/04	Auto Posto Cooperativa	Aquisição de Combustível	04	728,85

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

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em **31/12/2004**:

- ⇒ Uma (01) Caixa incompleta de Formulário Papel Contínuo 2 vias, 80 colunas, carbonada;
- ⇒ Oito (08) pacotes de papel chamex A4
- ⇒ Nove (09) pacotes de papel chamex A2
- ⇒ Vinte e Seis (26) 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
- ⇒ sete (07) CDs
- ⇒ Oito (08) disquetes



Câmara Municipal de Lima Duarte

- ⇒ Nove (09) bobinas de FAX
- ⇒ Dois Cartuchos de tinta HP Preto
- ⇒ Quatro (02) Tonners

CONSIDERAÇÕES A RESPEITO DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

Despesas c/Pessoal:

	Período Anterior jan/03 a Dez/03	%	Período Atual jan/04 a Dez/04	%
Receita Corrente Líquida	6.544.853,20		7.929.577,20	
Receita Total do Legislativo	360.000,00		360.000,00	
Despesa Total com Pessoal	173.691,86	2,65	175.592,08	2,21
Limite 90%	353.422,07	5,40	428.197,17	5,40
Limite Prudencial - 95%	373.056,63	5,70	451.985,90	5,70
Limite Legal - (art. 20)	392.691,19	6,00	475.774,63	6,00
Limite Legal - (70%)	252.000,00		252.000,00	

Despesas c/ Serviços de Terceiros - P. Jurídica:

	Período jan/99 a Dez/99	% RCL	Período Atual jan/04 a Dez/04	% RCL
Receita Corrente Líquida	4.791.287,52		7.929.577,20	
Serv. Terc. Encargos	14.523,21	0,30	60.875,51	0,77

Os Relatórios referentes à Lei de Responsabilidade Fiscal são afixados no quadro de avisos da Câmara, sendo que foi enviado ao Tribunal de Contas de Minas Gerais, via Internet, o Relatório da Gestão Fiscal e demais documentos, periodicidade Semestral.

Observa-se que o percentual gasto com Serviços de Terceiros aumentou substancialmente de 1999 até hoje, porém há de se considerar que naquele ano o Poder Legislativo contava com um Orçamento muito aquém de suas necessidades, motivo pelo qual o gasto com a referida dotação foi tão pequeno. Já no ano de 2000, com uma nova Legislatura, novos vereadores, conseqüentemente nova Mesa Diretora, as coisas começaram a melhorar e passou-se a valorizar o trabalho desenvolvido pela Câmara. Nesta Legislatura, 2000/2004, a meta era levar a



Câmara até o povo limaduartino, sendo que para isso foi preciso implantar vários serviços, ou seja, divulgações dos atos da Câmara através de Jornais, informativos, criação de página da Internet, transmissões de Reuniões pela Rádio local, horário de funcionamento passou de seis para treze horas diárias, implantação do projeto Escola e Cidadania e outras coisas mais.

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. O Presidente da Câmara foi alertado dos problemas existentes, estando assim consciente de suas responsabilidades.

Este é o último relatório feito por esta Comissão, já que novos vereadores assumirão em 1º de janeiro do ano seguinte. Podemos observar que ainda falta muito para se conseguir um controle perfeito do uso da coisa pública, mas é importante ressaltar que obtivemos avanços e hoje se tem mais consciência de que zelar é preciso. Com certeza os novos membros que irão assumir saberão otimizar esse processo e aos poucos resolver o que não deu pra ser resolvido nesta atual gestão.

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 31 de dezembro 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