



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO

Trimestre 02 - Abril a Junho/2010

Dando continuidade aos trabalhos da Comissão de Controle Interno da Câmara de Vereadores de Lima Duarte, foi realizada reunião nesta data, em cuja reunião foram discutidos os seguintes tópicos:

### GESTÃO ECONÔMICA E FINANCEIRA

Foi passado para o Trimestre 2 um saldo no valor de R\$32.846,31, sendo R\$174,14 em espécie e R\$32.672,17 em conta bancária.

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

#### RECEITA:

Código	Especificação	Fixada			
			Trimestre 1	Trimestre 2	Acumulado
71911001-1	Transf. Da PMLD	732.000,00	164.263,58	154.782,95	319.046,53
8112003-1	INSS Pessoal		8.696,83	8.989,49	17.686,32
8112008-1	INSS Terceiros		409,20	402,49	811,69
8112009-1	INSS Transporte		0,00	0,00	0,00
8112001-1	Ações		0,00	0,00	0,00
8112005-1	IRRF		614,75	911,99	1.526,74
8112010-1	Aplicação Financeira		0,00	78,55	78,55
8191	Recursos Devolvidos		0,00	440,00	440,00
8112007-1	Pensão Alimentícia		0,00	0,00	0,00
7121002-1	Salário Família		0,00	0,00	0,00
	Soma:		173.984,36	165.605,47	339.589,83



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## DECRETOS:

No dia 27/04, visando se adequar a Lei, foi anulado do Orçamento da Câmara, através do Decreto de Nº 27 o valor de **R\$103.500,00**, cujo valor foi considerado excedente, uma vez que a Receita Municipal não alcançou o valor estimado na época em que o Orçamento foi votado. Segue abaixo a relação das dotações anuladas:

Código	Especificação	Valor Anulado
010310290001	<b>Man. do Parc. INSS</b>	
469071	Princ. Div. Contratada	2.000,00
0103102910001	<b>Melhor. Prédio Câmara</b>	
449051	Obras e Instalações	7.000,00
0103102910002	<b>Aquis. De Equipamentos</b>	
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	8.000,00
0103102920001	<b>Pag. Agentes Políticos</b>	
319011	Pessoal civil	20.000,00
319013	Obrig. Patronais	4.000,00
0103102920002	<b>Man. Serv. Câmara</b>	
319011	Pessoal Civil	10.000,00
319013	Obrig. Patronais	7.000,00
339030	Material de Consumo	8.000,00
319011	Pessoal Civil	10.000,00
319013	Obrig. Patronais	3.000,00
339030	Material de Consumo	1.500,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	1.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	2.000,00
449052	Aquis. M. Permanente	3.500,00
01031001205	<b>Imp. P. Câm. Itiner.</b>	
339030	Material de Consumo	500,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	500,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	500,00
01031001206	<b>M. da E. Cidadania</b>	
335041	Contribuições	15.000,00
	<b>Total:</b>	<b>103.500,00</b>

## Despesas Orçamentárias

Código	Especificação	Fixada	Trimestre 1	Trimestre 2	Acumulado
010310290001	<b>Man. do Parc. INSS</b>				
469071	Princ. Div. Contratada	1.000,00	0,00	0,00	0,00
0103102910001	<b>Melhor. Prédio Câmara</b>				



# Câmara Municipal de Lima Duarte

449051	Obras e Instalações	1.000,00	246,18	0,00	246,18
0103102910002	Aquis. De Equipamentos				
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	7.000,00	750,00	450,00	1.200,00
0103102920001	Pag. Agentes Políticos				
319011	Pessoal civil	217.000,00	51.600,00	54.334,80	105.934,80
319013	Obrig. Patronais	46.000,00	10.836,00	11.410,32	22.246,32
0103102920002	Man. Serv. Câmara				
319011	Pessoal Civil	85.000,00	20.105,85	18.872,78	38.978,63
319013	Obrig. Patronais	15.000,00	4.774,84	4.695,10	9.469,94
319091	Sent. Judiciais	1.000,00	0,00	0,00	0,00
319092	Desp. E. Anteriores	2.000,00	968,19	0,00	968,19
339030	Material de Consumo	40.000,00	5.561,59	5.648,96	11.210,55
339033	Passagens e Desp. locom	3.000,00	0,00	0,00	0,00
339035	Serviços Consultoria	1.000,00	0,00	0,00	0,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	25.000,00	5.414,00	4.080,00	9.494,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	65.000,00	12.582,44	13.932,34	26.514,78
339039	Ind. e Restituições	7.000,00	645,22	423,86	1.069,08
01031001203	Imp. Proj. CAC				
319011	Pessoal Civil	55.000,00	11.910,00	12.660,26	24.570,26
319013	Obrig. Patronais	11.000,00	2.501,10	1.186,98	3.688,08
339030	Material de Consumo	1.500,00	27,90	26,00	53,90
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	1.000,00	0,00	510,00	510,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	7.000,00	222,34	204,99	427,33
449052	Aquis. M. Permanente	3.500,00	0,00	100,00	100,00
01031001205	Imp. P. Câm. Itiner.				
339030	Material de Consumo	500,00	0,00	0,00	0,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	500,00	0,00	0,00	0,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	500,00	0,00	0,00	0,00
01031001206	M. da E. Cidadania				
335041	Contribuições	30.000,00	3.000,00	9.000,00	12.000,00
	<b>Totais:</b>	<b>628.500,00</b>	<b>131.145,65</b>	<b>137.536,39</b>	<b>268.682,04</b>

## Despesas Extra orçamentárias

	Trimestre 1	Trimestre 2	Acumulado
<b>Restos a pagar</b>			
2009 - Processado	0,00	0,00	0,00
2009 - Não Processado	440,00	0,00	440,00
<b>Depósitos</b>			
Ações	0,00	0,00	0,00
INSS Pessoal	8.696,83	8.989,49	17.686,32
IRRF - Câmara	446,37	1.080,37	1.526,74
INSS Terceiros	409,20	402,49	811,69



# Câmara Municipal de Lima Duarte

INSS Transporte	0,00	0,00	0,00
Rendimentos PMLD	0,00	0,00	0,00
Recursos Devolvidos	8.759,14	0,00	8.759,14
Total:	18.751,54	10.472,35	29.223,89
<b>TOTAL DESPESA:</b>	<b>149.897,19</b>	<b>148.008,74</b>	<b>297.905,93</b>

## Resumo:

Saldo vindo de Trimestre 01.....	32.846,31
Receitas Trimestre/02-2010.....	165.605,47
Despesas Trimestre/02-2010.....	148.008,74
Saldo p/ Trimestre/03-2010.....	50.443,04

## GESTÃO PATRIMONIAL

Segue abaixo a relação dos bens incorporados no ano corrente:

TÍTULOS	Data	Ficha de	Nota de	TOTAL
DISCRIMINAÇÃO GERAL		Controle	Empenho	
<b>BENS MÓVEIS</b>				
<i>Saldo vindo do Exercício de 2009</i>				<b>204.748,10</b>
<i>25 cadeiras de plástico da marca Goyana</i>	22/03/10	156/10	096/10	750,00
<i>Gravador de DVD LG (CAC)</i>	11/05/10	157/10	132/10	100,00
<i>Receptor de Satélite 1,70m Modelo VT1000, LNBF Multi Ponto Slim automático</i>		158/10		450,00
<b>Sub-Total do Exercício</b>				<b>206.048,10</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.

Segue abaixo a relação de compras (material de consumo) realizadas no Trimestre, observando que serão apenas listados os materiais de maior relevância, bem como os de maior consumo:

Data	Nº Emp.	Fornecedor	Material de Consumo
05/05/10	126	Soucer Esp. Em Informática - ME	03 cart. HP 21 03cart. HP 22
01/06/10	018-02	Armarinho Lima Duarte	05 Bobinas de Calculadora 14 pct Papel ChameX A4
28/06/10	158	Datafor Informática Ltda.	01 Cart. 4044 Preto 02 cart HPC 6657A 05 Fitas Imp. Epson FX1170

Segue abaixo a Relação de Materiais de Consumo mais usados pelo Legislativo existentes em 30/06/2010:



# Câmara Municipal de Lima Duarte

- ⇒ 1 Cartucho de Tinta Preto 21 ( HP F4180, F380);
- ⇒ 1 Cartucho de Tinta Color 22 ( HP F4180, F380);
- ⇒ 1 Cartucho de Tinta 4044 Preto ( Epson Stylus C82);
- ⇒ 1 Cartucho de Tinta 4058 - Magenta ( Epson Stylus C82);
- ⇒ 1 Cartuchos de Tinta 4056- Amarelo ( Epson Stylus C82);
- ⇒ 1 Cartuchos de Tinta Preto 56 ( HP PSC 1315);
- ⇒ 6 Fitas para Impressora FX1170;
- ⇒ 15 CDs,
- ⇒ 4 DVDs,
- ⇒ Uma bobina para FAX;
- ⇒ 09 pacotes papel chamex A4 ;
- ⇒ Uma caixa incompleta de canetas Bic azul;

## GASTOS COM VEICULO, TELEFONE E MAQUINA COPIADORA

Quanto a utilização do Veículo, visando dar maior transparência, passaremos a relacionar todos os gastos com combustíveis, bem como os gastos com serviços e aquisição de peças:

### Combustível:

Data	Emp/OPs	Fornecedor	Valor R\$
Total da Despesa do Trimestre anterior			<b>1.153,62</b>
01/04/10	13-03	Auto Posto Portal da Serra Ltda.	479,72
05/04/10	14-03	Auto Posto da Cooperativa	507,50
04/05/10	13-04	Auto Posto Portal da Serra Ltda.	219,19
06/05/10	14-04	Auto Posto da Cooperativa	165,00
25/05/10	136	Posto Romualdo Ltda.	30,01
26/05/10	137	Posto BFM Ltda.	80,00
26/05/10	153	Posto Curva do Retiro Ltda.	50,00
02/06/10	14-05	Auto Posto da Cooperativa	258,00
09/06/10	155	Posto BFM Ltda.	70,00
16/06/10	13-05	Auto Posto Portal da Serra Ltda.	196,78
28/06/10	13-06	Auto Posto Portal da Serra Ltda.	208,89
30/06/10	14-06	Auto Posto da Cooperativa	242,50
Sub-Total			<b>3.661,21</b>

### Peças:

Data	Nº OPs	Fornecedor	Valor R\$	Total
Total da Despesa do Trimestre anterior				<b>1.135,96</b>
25/05/10	023-02	Original - Braga e Med. Veículos Ltda.	217,00	217,00
Sub-total				<b>1.352,96</b>



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## Serviços:

Data	Nº OPs	Fornecedor	Valor R\$	Total
Total da Despesa do Trimestre Anterior				747,70
25/05/10	024-02	Original - Br e Medina Veículos Ltda.	63,00	63,00
Sub-total				810,70

Segue abaixo a relação dos gastos com as linhas telefônicas, sendo duas fixas e quatro aparelhos móveis:

### Fornecedor: Telemar e Embratel - Linha 3281.1165 - Secretaria

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
Total da Despesa do Trimestre Anterior				812,09
01/04/10	008/03	Março	592,71	
01/05/10	008/04	Abril	458,20	
01/06/10	152/01	Maio	761,64	1.812,55
Sub-Total				2.624,64

### Fornecedor: Embratel - Linha 3281.1165 - Secretaria

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
Total da Despesa do Trimestre Anterior				7,67
24/04/10	009/02	Março/Abril	27,74	
24/06/10	009/03	Maio/Junho	4,34	32,08
Sub-Total				39,75

### Fornecedor: Telemar - Linha 3281.1170 - Centro de Atenção ao Cidadão

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
Total da Despesa do Trimestre Anterior				143,24
01/04/10	009/03	Março	68,33	
01/05/10	009/04	Abril	68,33	
01/06/10	009/05	Maio	68,33	204,99
Sub-Total				348,23

### Fornecedor: TNL PCS S.A - Oi/Celular

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
Total da Despesa do Trimestre Anterior				873,67
06/04/10	010/03	Março	498,64	
06/05/10	010/04	Abril	498,87	
06/06/10	154/01	Maio	467,22	1.464,73
Sub-Total				2.338,40



# Câmara Municipal de Lima Duarte

Quanto ao uso da Máquina Copiadora, nota-se que vem sendo utilizada com bastante moderação, mesmo porque é uma máquina de pequeno porte que não suporta trabalhar com um grande número de cópias e quando há essa necessidade, esse trabalho é terceirizado.

## CONSIDERAÇÕES A RESPEITO DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

### Despesas c/ Pessoal:

	Período Atual jul/08 a jun/09	%	Período Atual jul/09 a jun/10	%
Receita Corrente Líquida	15.767.810,70		16.022.030,73	
Despesa Total com Pessoal	345.361,36	2,19	440.311,82	2,75
Limite 90%	851.461,78	5,40	865.189,66	5,40
Limite Prudencial - 95%	898.765,21	5,70	913.255,75	5,70
Limite Legal - (art. 20)	946.068,64	6,00	961.321,84	6,00
Excesso a Regularizar - (art.20)				

Conforme demonstra tais números, a despesa com pessoal aumentou um pouco em relação ao período anterior, isso aconteceu devido ao fato de que tais números já constar o aumento de subsídios dos vereadores em relação ao mandato passado, no entanto em termos de percentual isso não representou grande coisa, haja vista que a Receita Corrente Líquida também subiu.

## CONCLUSÃO

Notamos que está tudo transcorrendo dentro da normalidade, o que dispensa maiores comentários. É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 30 de junho de 2010.

### A Comissão de Controle Interno:

Vereador *Luiz Henrique de Lima Alves*  
Presidente

Vereador *José Nilton Santos de Aguiar*  
Membro

*Ane France Malta*  
Membro