



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO

### Trimestre 02 - Abril a Junho/2011

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 atual um saldo no valor de **R\$83.199,68**, sendo **R\$68,18** em espécie e **R\$83.131,50** em conta bancária.

O Orçamento do Legislativo para o exercício de 2011 foi aprovado com o valor total de **R\$720.000,00** (setecentos e vinte mil reais), porém, no dia 20 de maio passado foi aberto um crédito suplementar para a Executivo, através do Decreto 22, anulando o valor de **R\$35.000,00** (trinta e cinco mil reais) do Orçamento do Legislativo, uma vez que a receita do ano anterior não atingiu o valor esperado, fazendo com que o Orçamento ficasse acima do permitido por lei, ou seja, o Orçamento da Câmara passou a partir do dia 20 de maio com o valor de **R\$685.000,00** (seiscentos e oitenta e cinco mil reais).

Cabe ressaltar que tal valor foi anulado da dotação 01.031.029.2.0005 - 3.3.50.41 Contribuições, dotação essa que iria ser utilizada para dar prosseguimento ao Programa Escola e Cidadania.

Detalhamento Orçamentário por Dotação:

#### Acompanhamento da Receita p/ Trimestre:

Conta	Acum. Ant.	Abril	Mai	Junho	Acumulado
Repasse	176.331,34	57.100,00	57.100,00	57.100,00	347.631,34
S. Família	20,73	0,00	0,00	20,73	20,73
Ações	0,00	0,00	34,22	0,00	34,22
INSS	6.154,80	3.003,01	3.086,22	5838,95	18.082,98
IRRF	774,84	324,04	221,81	362,70	1.683,39
INSS - Terc.	189,20	94,60	94,60	189,20	567,60
Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devolução PM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>183.470,91</b>	<b>60.521,65</b>	<b>60.536,85</b>	<b>63.511,58</b>	<b>368.040,99</b>



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## Acompanhamento da Despesa Orçamentária p/ Trimestre

Dotações	Acum. Ant.	Abril	Maio	Junho	Acumulado
1.010.001.031					
.029.00001					
4.6.9.0.71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.029.10001					
4.4.9.0.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.029.10002					
4.4.9.0.52	1.240,00	1.980,00	0,00	0,00	3.220,00
.029.20001	-				
3.1.9.0.11	36.223,20	18.111,60	18.111,60	36.223,20	108.669,60
3.1.9.0.13	7.606,88	3.803,44	3.803,44	7.606,88	22.820,64
.029.20002	-				
3.1.9.0.11	14.322,72	6.372,58	6.928,61	12.448,68	40.072,59
3.1.9.0.13	2.986,85	1.338,24	1.465,00	2.614,18	8.404,27
3.1.9.0.91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.9.0.30	3.447,69	2.121,95	5.474,08	3.782,11	14.825,83
3.3.9.0.33	0,00	0,00	633,36	0,00	633,36
3.3.9.0.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.9.0.36	2.834,00	1.417,00	1.417,00	2.834,00	8.502,00
3.3.9.0.39	9.986,88	3.880,23	5.861,00	5.319,52	25.047,63
3.3.9.0.92	1.577,38	0,00	0,00	0,00	1.577,38
3.3.9.0.93	746,35	172,61	1.019,66	283,25	2.221,87
.029.20003	-				
3.1.9.0.11	8.360,84	4.180,42	6.988,42	6.568,62	26.098,30
3.1.9.0.13	1.755,76	877,88	969,52	1.379,42	4.982,58
3.3.9.0.30	523,60	0,00	0,00	37,80	561,40
3.3.9.0.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.9.0.39	180,51	742,53	93,40	100,04	1.116,48
4.4.9.0.52	1.339,00	0,00	0,00	0,00	1.339,00
.029.20004					
3.3.9.0.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.9.0.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.9.0.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.029.20005					
3.3.5.0.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>93.131,66</b>	<b>44.998,48</b>	<b>52.765,09</b>	<b>79.197,70</b>	<b>270.092,93</b>

## Despesa Extra-Orçamentária

Conta	Acum. Ant.	Abril	Maio	Junho	Acumulado
S. Família	20,73	0,00	0,00	20,73	41,46
R. a Pagar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



# Câmara Municipal de Lima Duarte

Ações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INSS	6.154,80	3.003,01	3.086,22	5.838,95	18.082,98
IRRF	774,84	324,04	221,81	362,70	1.683,39
INSS - Terc.	189,20	94,60	94,60	189,20	567,60
Rendimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Devolução PM	16.013,26	0,00	0,00	0,00	16.013,26
<b>TOTAL</b>	<b>23.152,83</b>	<b>3.421,65</b>	<b>3.402,63</b>	<b>6.411,58</b>	<b>36.388,69</b>
<b>T. GERAL</b>		<b>48.420,13</b>	<b>56.167,72</b>	<b>85.609,28</b>	<b>306.481,62</b>

Saldo vindo do Trimestre 01.....	83.199,68
Receitas Trimestre/02-2011.....	184.570,08
Despesas Trimestre/02-2011.....	190.197,13
Saldo Trimestre/03-2011.....	77.572,63

## Despesa relativo ao pagamento de Pessoal:

Despesa	Acumulado	Abril	Maio	Junho	Acumulado
Vencimentos	33.236,56	13.917,03	9.483,26	9.534,04	66.170,89
Subsídios	54.334,80	18.111,60	18.111,60	18.111,60	108.669,60
O. Patronais	18.369,05	6.237,96	5.794,91	5.805,57	36.207,49
<b>TOTAL</b>	<b>105.940,41</b>	<b>38.266,59</b>	<b>33.389,77</b>	<b>33.451,21</b>	<b>211.047,98</b>

## CONSIDERAÇÕES A RESPEITO DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL

### Despesas c/ Pessoal:

	Período Atual jul/09 a jun/10	%	Período Atual jul/10 a jun/11	%
Receita Corrente Líquida	16.022.030,73		18.872.586,20	
Despesa Total com Pessoal	440.311,82	2,75	456.464,59	2,42
Limite 90%	865.189,66	5,40	1.019.119,65	5,40
Limite Prudencial - 95%	913.255,75	5,70	1.075.737,41	5,70
Limite Legal - (art. 20)	961.321,84	6,00	1.132.355,17	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 constam o aumento de subsídios dos vereadores em relação ao mandato passado, no entanto em termos de percentual o índice ficou abaixo do anterior, haja vista o aumento da Receita Corrente Líquida.



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## 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, salientando que não foi adquirido nenhum bem no segundo trimestre:

TÍTULOS	Data	Ficha de	Nota de	Nota	TOTAL
DISCRIMINAÇÃO GERAL		Controle	Empenho	Fiscal	
<b>BENS MÓVEIS E IMÓVEIS</b>					
<i>Saldo vindo do Exercício de 2011</i>					<b>219.972,97</b>
<i>Dois Nobreak 700 VA adquirido da GMI Tecnologia e Telecomunicações Ltda, CNPJ 07.020.008/0001-69. (CAC)</i>	24/02/11	166/11	055/11	000099	640,00
<i>Micro computador Dual Core Es400, 2 Gb memória, HD 500 GB, Gravador de DVD, Gabinete, Mouse, Teclado e Monitor LCD 21,5 da Marca Benq, adquirido da GMI Tecnologia e Telecomunicações Ltda. CNPJ 07.020.008/0001-69. (CAM)</i>	24/02/11	165/11	056/11	000099	1.240,00
<i>Notebook Sony UPIO s/r 27526937 3075615, adquirido da firma Interativa Informática, CNPJ 10.286.082/0002-17</i>	30/03/11	166/11	096	000048	1.980,00
<i>Coletor de Assinaturas serie ZU0871000721, adquirido da firma Inova Tecnologia em Serviços Ltda, CNPJ 05.208.408.0001-77</i>	31/03/11	167	091/11	000.000.074	699,00
					<b>224.531,97</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 o controle de entrada e saída, relativo ao trimestre, dos materiais mais utilizados pela Câmara:

Material	Estoque em 31/03/11	Adquirido	Utilizado	Estoque em 30/06/11
Cartucho de tinta HP 21 - preto	03	10	08	05
Cart. de tinta HP 22 - color	01	10	07	04



# Câmara Municipal de Lima Duarte

Cart. de Tinta HP 60 - preto	-	10	06	04
Cart. de Tinta HP 60 - color	-	10	07	03
Cart. de tinta HP 27	01	-	01	-
Cart. de tinta HP 28	02	-	-	02
Cart. de tinta HP 640C - 20	01	2	1	02
Cart. de tinta HP 640C - 49	01	2	1	02
Cart. de tinta HP 56	01	-	-	01
Cart. de tinta Epson C82 preto	-	2	1	01
Cart. de tinta Epson C82 magenta	01	2	1	02
Cart. de tinta Epson C82 cian	01	2	1	02
Cart. de tinta Epson C82 Yelow	01	2	1	02
Fita Impressora Epson FX.1170	03	-	01	02
Papel A4 - 500 fls	02	26	23	05
Papel A2 - 500 fls	-	01	01	-
DVDs	12	-	04	08
CDs	-	-	-	-
Toner Copiadora Kiocera	2	-	1	1

## 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:

Período	R\$	Período	R\$	Período	R\$	Sub-Total
Janeiro:	84,99	Fevereiro:	776,83	Março:	1.144,03	2.005,85
Abril:	725,81	Maió:	1.204,82	Junho:	1.119,51	3.050,14
<b>TOTAL</b>						<b>5.055,99</b>

### Peças Automotivas:

Data	Nº OPs	Fornecedor	Valor R\$	Total Trimestre
13/04/11	22-01	Original - Braga e Medina Ltda.	467,02	
24/06/11	22-02	Original - Braga e Medina Ltda.	231,87	698,89

### Serviços Veiculo:

Data	Nº OPs	Fornecedor	Valor R\$	Total Trimestre
13/04/11	21-01	Original - Braga e Medina Ltda.	285,00	285,00



# Câmara Municipal de Lima Duarte

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
01/02/11	02-01	Janeiro	476,84	
01/03/11	02-02	Fevereiro	417,24	894,08
01/04/11	02-03	Março	387,45	
01/05/11	02-04	Abril	395,58	
01/06/11	02-05	Maior	359,28	1.142,31
				2.036,39

**Fornecedor: Embratel - Linha 3281.1165 - Secretaria**

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
31/03/11	101-01	Janeiro/Fevereiro	2,39	2,39
24/05/11	101-02	Março/abril/maior	49,95	49,95
				52,34

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

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
01/02/11	04-01	Janeiro	86,56	
01/03/11	04-02	Fevereiro	93,95	180,51
01/04/11	04-03	Março	92,53	
01/05/11	04/04	Abril	93,40	
01/06/11	04-05	Maior	100,04	285,97
				466,48

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

Data	Emp/OPs	Relativo ao Mês de	Valor R\$	Total Trimestre
06/02/11	03-01	Janeiro	765,67	
06/03/11	03-02	Fevereiro	526,47	1.292,14
06/04/11	03-03	Março	538,67	
06/04/11	03-04	Março (#)	40,58	
06/05/11	03-05	Abril	703,00	
06/06/11	03-06	Maior	824,72	2.106,97
				3.399,11



# Câmara Municipal de Lima Duarte

Quanto ao uso da Máquina Copiadora, nada mudou, observa-se que a mesma somente é utilizada para pequenos serviços, ou seja, quando o número de cópias não passa de cem, e quando há a necessidade de maiores quantidades, opta-se por tira-las no comércio local.

Diante dos números apontados, nota-se claramente que os gastos com esses três itens se mantêm dentro da normalidade, dispensando maiores informações.

## CONCLUSÃO

Concluí-se que está tudo dentro da normalidade, sendo desnecessário comentar algum item em separado. É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 30 de junho de 2011.

### A Comissão de Controle Interno:

Vereador *Luiz Henrique de Lima Alves*  
Presidente

Vereador *José Nilton Santos de Aguiar*  
Membro

*Ane France Malta*  
Membro