



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55

RELATÓRIO DO DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU-PA REFERENTE AO SEGUNDO QUADRIMESTRE DO EXERCÍCIO FINANCEIRO DE 2016.

Apresentação:

O Departamento de Controle Interno da Câmara Municipal de Dom Eliseu-PA, instituído por meio da Resolução nº 002/2014/CMDE/PA, conforme determina a Resolução nº 7.737/2005/TCM/PA, a fim de garantir o disposto no art. 74, da Constituição Federal, e os arts. 48,54 e 59 da Lei Complementar nº 101/2000 L.R.F. (Lei de Responsabilidade Fiscal), bem como os arts. 75 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64. Tendo como Diretor o Sr. Jose Pedro Santos Lima , designado por meio da Portaria nº 001/2015/CMDE/PA, com poderes amplos para fiscalizar, orientar, supervisionar, e assegurar a transparência dos gastos públicos e a consecução das normas fixadas pelas leis que regem a administração pública municipal. Declara ter apreciado as contas da Câmara Municipal de Dom Eliseu-PA, relativas ao **Segundo Quadrimestre** do exercício financeiro de 2016.

01 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO NO EXERCÍCIO 2016

Presidente: **VEREADOR GENILSON FREITAS CAVALCANTI**

1º Secretário: **VEREADOR JOSE PEDRO LIMA SANTOS**

2º secretário: **VEREADORA MARIA JOSE VIEIRA MORAIS**

02 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA.

Resumo das Atividades Realizadas:

A Lei Orçamentária nº 427/2015, contém os programas e ações que estão previstos nas Leis nº 420/2015 - LDO e 404/2013 - PPA com referência a Unidade Gestora Câmara Municipal para 2014/2017.

- A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar;
- O repasse financeiro para Câmara Municipal obedece a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A;



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcni/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcn/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

- Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checados com Balancete de verificação do Razão.

I – DO ORÇAMENTO FISCAL:

O orçamento fiscal consolidado do Município de Dom Eliseu, aprovado pela Lei 427/2015, fixou a despesa do Poder Legislativo Municipal em R\$ 3.240.000,00 para o exercício de 2016.

II – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

A execução orçamentária pode ser demonstrada, sinteticamente, da seguinte forma:

| Desp. Orçada | Créd. Adicion. | Redução | Desp Empenh | Sd Orçamentár |
|------------------|----------------|---------|------------------|------------------|
| R\$ 3.240.000,00 | - | - | R\$ 1.737.630,93 | R\$ 1.502.369,07 |

III – DAS DESPESAS POR ÓRGÃO, UNIDADE, FUNÇÃO E PROJETO ATIVIDADE:

Órgão: 01 - Câmara Municipal

0101- Câmara Municipal

01.01.01 031 0052 1.001-Tecnologia da Informação – Câmara Municipal

| Desp. Orçada | Créd. Adicional | Redução | Desp. Empenhada | Sd. Orçamentá |
|---------------|-----------------|---------|-----------------|---------------|
| R\$ 30.000,00 | | | | R\$ 30.000,00 |

01.01.01 031 0052 2.001 – Manutenção da Câmara Municipal

| Desp. Orçada | Créd. Adicional | Redução | Desp. Empenhada | Sd. Orçamentá |
|------------------|-----------------|---------|------------------|------------------|
| R\$ 3.047.000,00 | R\$ | R\$ | R\$ 1.729.943,49 | R\$ 1.317.056,51 |

01 01.01 122 0015 1.002 – Reforma e Ampliação do Prédio do P. Legislativo



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcni/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

| Desp. Orçada | Créd. Adicional | Redução | Desp. Empenhada | Sd. Orçamentário |
|---------------|-----------------|---------|-----------------|------------------|
| R\$ 40.000,00 | | | | R\$ 40.000,00 |

01 01. 01 122 0505 1.003 – Aquisição de Veículos p/ a Câmara Municipal

| Desp. Orçada | Créd. Adicional | Redução | Desp. Empenhada | Sd. Orçamentário |
|----------------|-----------------|---------|-----------------|------------------|
| R\$ 100.000,00 | | | | R\$ 100.000,00 |

01 01. 01 131 0016 2.002 – Encargos com Publicidade para a Câmara Municipal

| Desp. Orçada | Créd. Adicional | Redução | Desp. Empenhada | Sd. Orçamentário |
|------------------|-----------------|---------|------------------|------------------|
| R\$ 23.000,00 | | | R\$ 7.687,44 | R\$ 15.312,56 |
| Desp. Orçada | Créd. Adicio | Redução | Desp Empenh | Sd Orçamentár |
| R\$ 3.240.000,00 | - | - | R\$ 1.737.630,93 | R\$ 1.502.369,07 |

IV – DA LIQUIDAÇÃO DA DESPESA:

| Desp. Empenhada | Liquidada | Emp. e a Liquidar |
|------------------|------------------|-------------------|
| R\$ 1.737.630,93 | R\$ 1.673.750,93 | R\$ 63.880,00 , |

V – DO PAGAMENTO DA DESPESA ORÇAMENTÁRIA:

| Desp. Empenhada | Pagamento | Emp. e a Pagar |
|------------------|------------------|----------------|
| R\$ 1.737.630,93 | R\$ 1.672.508,98 | R\$ 65.121,95 |

VI – DO PAGAMENTO DA DESPESA EXTRA-ORÇAMENTÁRIA:

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| Total Pago até o Período | R\$ 502.566,69 |
| TOTAL DE TRANF CONC | R\$ 90.000,00 |
| Total Geral | R\$ 2.265.075,67 |



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spetcm.pa.gov.br/etcn/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

VII – DA ANÁLISE FINANCEIRA

RECEITA

| | |
|--------------------------|-------------------------|
| Recebimento do Duodécimo | R\$ 1.944.172,00 |
| Extra Orçamentária | |
| Pagamentos Antecipados | R\$ 69.758,56 |
| Consignações | R\$ 407.723,85 |
| Empenho a Pagar | R\$ 65.121,95 |
| Saldos: Caixa Geral | R\$ 2.761,41 |
| Bancos | R\$ 1.694,69 |
| TOTAL | R\$ 2.491.232,46 |

DESPESA

| | |
|---------------------------------|-------------------------|
| Orçamentária | R\$ 1.737.630,93 |
| Extra Orçamentária Antecipados | R\$ 94.658,56 |
| Restos a Pagar | R\$ 92,09 |
| Extra Orçamentária Consignações | R\$ 407.816,04 |
| Transferências Concedidas | R\$ 90.000,00 |
| Saldos: Caixa Geral | R\$ 3.428,38 |
| Bancos | R\$ 157.606,46 |
| TOTAL | R\$ 2.491.232,46 |

DETALHAMENTO DO SALDO BANCÁRIO

| | |
|---|-----------------------|
| Banpara 170.010-3 (Movimento) | R\$ 152.473,49 |
| CEF 8-0 (Movimento) | R\$ 602,01 |
| CEF 13-7 (Movimento) | R\$ 4.530,96 |
| Total | R\$ 157.606,46 |

VIII – GESTÃO DE PESSOAL

CONSTA EM FOLHA DE PAGAMENTO DE MAIO A AGOSTO/2016



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcn/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

| SERVIDORES E VEREADORES | MESES | | | |
|----------------------------|-------|-------|-------|--------|
| | MAIO | JUNHO | JULHO | AGOSTO |
| Servidores | 09 | 09 | 09 | 09 |
| Vereadores | 13 | 13 | 13 | 13 |

- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.
- O Setor de Recursos Humanos está de acordo com a DIRF e RAIS, para fins de prestação de contas do exercício de 2016.

• DA DESPESA COM PESSOAL

- O Poder Legislativo Municipal vem cumprindo a determinação do Art. 20, III a, da LRF, conforme a seguir:

Receita Corrente Líquida últimos 12 meses R\$ 90.147.543,60

- *Desp. Total com pessoal últimos 12 meses R\$ 1.593.355,67 1,77%*
- Limite Legal Máximo 5.408.852,62 6,00%
- Limite Prudencial 5.138.409,99 5,70%
- Limite de Alerta 4.867.967,36 5,40%
- Despesa com Pessoal até o quadrimestre R\$ 863.890,12
- Obrigações Patronais 180.598,10
- Total da Despesa com Pessoal 1.044.488,22
- II - O Poder Legislativo Municipal vem cumprindo a determinação do Art. 29-A, §1º da CF, conforme a seguir:
- Repasse de Duodécimo no quadrimestre R\$ 1.944.172,00
- Despesa Total com Pessoal R\$ 1.044.488,22



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcn/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

| | |
|-------------------------------|-----------------------|
| • Obrigações Patronais (-) | R\$ 180.598,10 |
| • Despesa Líquida com Pessoal | R\$ 863.890,12 44,43% |

DA COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS PAGAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Análise de valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social

Obrigações Patronais

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Vereadores | R\$ 139.713,51 |
| Vereador Presidente | R\$ 11.760,00 |
| Servidores | R\$ 28.387,87 |
| Total | R\$ 179.861,38 |

Contribuição dos Funcionário

| | |
|---------------------|----------------------|
| Vereadores | R\$ 54.804,48 |
| Vereador Presidente | R\$ 4.567,04 |
| Servidores | R\$ 12.967,13 |
| | R\$ 72.338,65 |

Total

Análise de valores repassados ao Instituto Previdência Social dos Servidores Municipais de Dom Eliseu - IPSEMDE

Obrigações Patronais

| | |
|----------|------------|
| Vereador | R\$ 736,72 |
|----------|------------|

Contribuição dos Funcionário

| | |
|----------|------------|
| Vereador | R\$ 828,81 |
|----------|------------|

Análise de valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcn/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

Prestador de Serviço - Patronal R\$ 4.614,92

Prestador de Serviço – Retenção R\$ 2.538,24

IX– GESTÃO DO PATRIMÔNIO

Resumo das atividades realizadas

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo Setor responsável;
- O inventário físico é realizado mensalmente e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis;
- Foram iniciados procedimentos relacionados ao patrimônio para inclusão da mensuração dos valores dos respectivos bens patrimoniais, nos balancetes contábeis específicos, adaptando para nova contábil pública.

Relação de Bens Patrimoniais adquiridos no 2º quadrimestre

| Mês | Data aquisição | Descrição | Valor | Localização |
|------|----------------|--|--------------|------------------------|
| Maio | 05 | Aparelho condicionador de ar Consul 10.000Btus N/S MH3470445 | R\$ 1.302,62 | Gabinete do Presidente |
| Maio | 05 | Aparelho condicionador de ar Consul 7.500Btus N/S MG374411 | R\$ 1.057,38 | Sala dos Vereadores |
| Maio | 05 | Impressora para cheque maraca Bematech modelo DP20 | R\$ 1.920,00 | Tesouraria |
| | | Total | R\$ 4.280,00 | Tesouraria |



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcni/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

X – GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas

- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços). Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas.
- Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pelo Sistema de Controle Interno e solicitado ou notificado às correções necessárias;
- O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- As minutas dos editais são assinadas pela Assessoria Jurídica;
- O processo contém todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8666/93;
- Os editais obedecem ao previsto no art. 40 da Lei 8666/93;
- A publicação das licitações e todos os contratos (inclusive contratos administrativos) são fixados no Mural da entrada principal da Câmara Municipal;
- Os contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei 8666/93:

Obs.: Cabe aqui ressaltar que foram publicados até o presente quadrimestre dois editais de licitações na modalidade convite para aquisição de Gêneros Alimentícios; Material de Copas Cozinha; e Material de Limpeza e Produtos de Higienização, onde não acorreu nenhum participante. Da mesma forma foram também publicados mais dois editais para aquisição de combustíveis (gasolina), onde também não compareceu nenhum participante.

Os processos acima foram publicados no Portal dos Jurisdicionados-
Licitações conforme especificados abaixo:

Ed.
001/2016 Cód. de Vinc. TCM/PA 011316653911920020020169023080316096160224080012



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55

Ed. 002/2016 Cód. de Vinc. TCM/PA 01889642653592002002016904408031613416022408001

Ed. 003/2016 Cód. de Vinc. TCM/PA 00589761978892002002016902017031608516031111001

Ed. 004/2016 Cód. de Vinc. TCM/PA 022776731667920020020169026170316082160311110011

XI - GESTÃO DA TESOURARIA E CONTABILIDADE

Resumo das Atividades Realizadas:

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;
- Há controle dos cheques emitidos e cancelados, com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;
- Antes de se efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;
- É confeccionada a conciliação bancária mensalmente.
- Emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, e publicado no portal transparência, site. www.camaradedomeliseu.pa.gov.br, e a documentação comprobatória está correta;
- A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada.
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separadamente;
- É encaminhada bimestralmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

XII – DIVERSO



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spetcm.pa.gov.br/etcni/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82



CÂMARA MUNICIPAL DE DOM ELISEU

Av.: Antonio Jesus de Oliveira, 1379 - Fone: (94) 3335-1059 / 3335-1170
CEP: 68.633-000 - Dom Eliseu - PA
CNPJ/MF: 22.953.707/0001-55



Documento Assinado Digitalmente por: JOSE PEDRO LIMA SANTOS
Acesse em: <https://spe.tcm.pa.gov.br/etcni/validaDoc.sean> Código do documento: 3d75e07b-d413-4878-ab80-77f561222c82

CONTROLE DE GASTOS COM LOCAÇÃO DE VEÍCULOS E COMBUSTIVEL

O controle de gastos com aluguel de veículos fica a critério do presidente, quando em viagem a serviço da Câmara, com gastos até quadrimestre de R\$ 8.800,00 (Oito mil e oitocentos reais)

Foram gastos com combustível no quadrimestre R\$ 12.430,76 (Doze mil, quatrocentos e trinta reais e setenta e seis centavos).

PARECER GERAL

Baseado nas considerações acima, essa Unidade de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Dom Eliseu, estão em conformidade com as exigências legais.

DOM ELISEU, 27 DE SETEMBRO DE 2016

**José Pedro Lima Santos
Controlador Interno**