

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Unidade de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL
DE CONTROLE INTERNO

Novembro de 2019

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Relatório Mensal de Controle Interno

Novembro/2019

A Câmara Municipal de João Neiva está sujeita ao regime de fiscalização contábil, orçamentária, financeira e patrimonial quanto à legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos obtidos pela Administração, assegurada através Unidade de Controle Interno do Poder Legislativo Municipal, conforme Leis Municipais nºs 2.416, de 06 de junho de 2012 e 2.526, de 27 de setembro de 2013.

Considerando que o relatório em questão tomou por base informações e fundamentou-se em documentação verídica, bem como, verificação dos aspectos constitucionais e legais que norteiam a Administração Pública Municipal, com abrangência e particularidades próprias da metodologia de controles.

Considerando o resultado da análise do processo em causa, com base nas atribuições e responsabilidades dispostas na Lei Municipal nº 3.116/2018, de 19 de novembro de 2018, que estima as receitas e fixa as despesas do Orçamento Fiscal do Município de João Neiva para o exercício de 2019, tende-se a evidenciar o que segue:

I – DO ORÇAMENTO FISCAL:

O orçamento fiscal consolidado do Município de João Neiva, aprovado pela Lei Municipal nº 3.116/2018 fixou a despesa do Poder Legislativo Municipal em R\$ 2.460.000,00 (dois milhões e quatrocentos e sessenta mil reais) para o exercício de 2019.

II – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

Despesa Orçada	Execução		Saldo	Percen- tual
	No período	Até o período		
2.460.000,00	151.708,92	1.583.118,22	876.881,78	35,6456%

- Empenhados a pagar: R\$ 6.708,36

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

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Órgão: 001 – Câmara Municipal de João Neiva
Unidade: 101 – Câmara Municipal de João Neiva
Função: 01 – Legislativa
Subfunção: 01031 – Ação Legislativa
Programa: 01031001 – Atuação Legislativa

Projeto Atividade: 001101.010310011.001 – Construção reforma do prédio da Câmara

44905100000 – Obras e Instalações

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
R\$ 10.000,00	***	***

Projeto Atividade: 001101.010310011.002 – Melhoria das instalações da Câmara

44905200000 – Equipamento e Material Permanente

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
R\$ 200.000,00	16.970,00	8,485%

Projeto Atividade: 001101.010310012.001 – Manutenção das Atividades da Câmara

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
R\$ 2.250.000,00	134.738,92	5,9883 %

IV – DA ANÁLISE FINANCEIRA

O saldo financeiro nas contas correntes no período de novembro de 2019 foi o seguinte:

Banco	Saldo Anterior	Entrada	Saída	Resgate	Rendimento Aplicação	Saldo final
B. Brasil	0,00	108.248,46	108.248,46	28.248,46	52,53	0,00
Banestes	0,00	463.545,50	463.545,50	263.456,10	91,15	0,00
CEF	0,00	267.514,31	267.514,31	117.514,31	70,52	0,00
Total	0,00	839.308,27	839.308,27	409.218,87	214,20	0,00

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Saldo nas instituições financeiras nas contas aplicações:

Bancos	Saldo anterior	Aplicações	Resgate	Rendimento	Saldo final
B. Brasil	22.556,84	80.000,00	28.248,46	52,53	74.360,91
Banestes	115.620,21	200.089,40	263.456,10	91,15	52.344,66
CEF	101.389,51	150.000,00	117.514,31	70,52	133.945,72
Total	239.566,56	430.089,40	409.218,87	214,20	260.651,29

V – DOS RESTOS A PAGAR

No final do mês de novembro de 2019, o Poder Legislativo Municipal inscreveu os seguintes valores em Restos a Pagar:

- R\$ 174,04 – SAAE (Empenho 222/2019)
- R\$ 118,41 - Telemar Norte Leste (Empenho 226/2019)
- R\$ 137,46 - Telemar Norte Leste (Empenho 242/2019)
- R\$ 6.278,45 – E&L Produções de Software Ltda (Empenho 243/2019)

VI – DOS EMPENHOS

No mês de novembro foram emitidos 24 (vinte e quatro) empenhos, numerados de 220/2019 a 243/2019. Os empenhos foram emitidos de forma prévia, nos quais estão anexados os documentos de suporte. O arquivamento dos empenhos encontra-se em boa ordem e de fácil localização.

Os pagamentos referentes os empenhos nºs 222/2019, 226/2019, 242/2019 e 243/2019 não foram efetuados no mês de novembro.

Os pagamentos referentes os empenhos nºs 200/2019, 218/2019 e 219/2019 são referentes ao mês de outubro/2019.

VII – DA LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

A liquidação das despesas está baseada na verificação feita pelo servidor responsável pelo recebimento e conferência do produto ou regular execução do serviço.

VIII – DA DESPESA COM PESSOAL

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

I – O Poder Legislativo Municipal vem cumprindo a determinação do Art. 29-A, §1º da CF, conforme a seguir:

Repasse de Duodécimo (11/2019)	R\$ 200.089,40	
Limite Legal	140.026,58	70,00%
Despesa com Folha de Pagamento	100.532,57	50,2438%

II – Não foi possível analisar o gasto do Poder Legislativo Municipal com despesa de pessoal, conforme determinação do Art. 20, III-a, da LRF, em virtude do Município não ter informado o valor da receita corrente líquida referente ao mês de novembro de 2019.

IX – DOS ATOS DE PESSOAL

a) No período de novembro de 2019, o Legislativo Municipal manteve seu quadro de pessoal com 08 (oito) servidores efetivos 01 (um) servidor contratado. Um servidor esteve em gozo de férias e nenhum servidor licenciado. Na Câmara há um servidor contratado na função de servente e não há nenhum servidor comissionado.

b) A frequência dos servidores é controlada através de registro de livro ponto, sendo que a folha de pagamento foi elaborada com base nos dados ali registrados.

X – DOS CONTRATOS, DAS COMPRAS E LICITAÇÕES

No período de novembro de 2019, a Câmara Municipal não celebrou nenhum contrato.

XI – DOS BENS PATRIMONIAIS

Foi constatado que os bens móveis adquiridos pelo Poder Legislativo e incorporados ao patrimônio municipal estão registrados contabilmente pelo Setor de Patrimônio do Município, estando todos numerados, com placas de identificação afixadas. No controle cadastral dos bens há informações quanto ao número do empenho e o valor correspondente.

XII – DO DUODÉCIMO

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Foi recebido a título de duodécimo no dia 08 de novembro/2019, na conta do Banco do Banestes o valor R\$ 200.089,40 (duzentos mil, oitenta e nove reais e quarenta centavos).

XIII – PONTOS RELEVANTES

Telefonia móvel e fixa

No mês de novembro/2019, a despesa com telefonia fixa foi de R\$ 255,87, tendo sido mantida a meta pré-estabelecida pela gestão para esse exercício.

Consumo de energia

O gasto com consumo de energia nesse mês ficou em R\$ 1.045,87.

O consumo de energia elétrica da Câmara tem se apresentado dentro do patamar de expectativa para o presente exercício.

Consumo de água

Neste mês de outubro, a Câmara Municipal efetuou pagamento referente ao consumo de água, no valor de R\$ 174,04.

XIV – DAS DISPOSIÇÕES GERAIS

Todas as despesas realizadas pelo Legislativo Municipal estão em consonância com o Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentárias e Lei Orçamentária Anual, em cumprimento às metas estabelecidas.

XV – CONCLUSÃO

A Controladoria, órgão interno da Câmara Municipal de João Neiva vem buscando ferramentas para atingir o controle da evolução das despesas, por natureza, por fornecedor e outros relatórios gerenciais que permitam a identificação de flutuações tanto em quantidade, quanto em valor monetário e incidir preventivamente a fim de preservar os princípios da legalidade, economicidade, publicidade, impessoalidade, razoabilidade e moralidade para um satisfatório atendimento do interesse público, de forma transparente e segura.

João Neiva, em 20 de dezembro de 2019.

CÂMARA MUNICIPAL DE JOÃO NEIVA

ESTADO DO ESPÍRITO SANTO


Elizângela Delunardo de Souza
Coordenadora de Controle Interno

Ciente do Relatório:


Waldemar José de Barros
Presidente da Câmara Municipal