



Câmara Municipal de Manhuaçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Junho de 2024

Manhuaçu-MG



Câmara Municipal de Manhuaçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

1 - APRESENTAÇÃO

O Controle Interno da Câmara Municipal de Manhuaçu, estado de Minas Gerais foi implantado através do art. 2º da Resolução nº 028/00 de 03/12/2000, combinado com o art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/00, artigos 75 a 80 da Lei nº. 4.320/64.

O Controlador Interno da Câmara Municipal de Manhuaçu, atualmente, é servidor efetivo nomeado através do concurso público nº 01/2020, nomeado na portaria nº 514, de 15 de março de 2022 e nomeado pela Portaria nº 218/2017 de 20/01/2017.

Apresenta a seguir o Relatório de Controle Interno do mês de Junho de 2024.

2 - EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

As Despesas Orçamentárias foram contabilizadas atendendo a Portaria 097/2001 da Secretaria do Tesouro Nacional e suas alterações posteriores.

Todas as despesas foram empenhadas previamente conforme determina o artigo 60 da Lei Federal 4.320/64.

O repasse de verba do Poder Executivo foram contabilizados como Receita Extra Orçamentária atendendo ao teor da Portaria 339/2001 da Secretaria do Tesouro Nacional.

3- EXECUÇÃO FINANCEIRA

3.1 – TRANSFERÊNCIA DE VERBA DO PODER EXECUTIVO

O ingresso da transferência de verba do Poder Executivo para o Poder Legislativo foi contabilizado como Receita Extra Orçamentária na conta “Repasses Recebidos da Prefeitura” sendo que o valor recebido no mês de Junho de 2024 foi de R\$ 1.127.695,81.

A transferência de verba ocorreu dentro do prazo, conforme o que determina o inciso II do § 2º do Artigo 29-A da Constituição Federal.

3.2 – DESPESAS EMPENHADAS, LIQUIDADAS E PAGAS

O total das despesas empenhadas no mês de Junho de 2024 foi de **R\$ 52.869,96** obedecendo ao artigo 60 da Lei Federal 4.320/64.

O total de despesas liquidadas no mês de Junho de 2024 foi de **R\$ 768.944,56**.

Sobre o repasse de verba concedido ao Poder Legislativo pelo Poder Executivo, o pagamento de Despesas Orçamentárias no mês de Junho de 2024 foi no valor de **R\$750.406,09**.

3.3 - DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS E CAIXA

TABELA DE DISPONIBILIDADE FINANCEIRA				
CONTA	SALDO ANTERIOR	VALOR ENTRADA	VALOR SAIDA	SALDO ATUAL
11 - SICOM CC - Recursos Não Vinculados	0,00	1.848.552,51	1.848.552,51	0,00
16 - SICOM AP - Recursos Não Vinculados	2.881.251,17	1.145.810,28	702.742,23	3.324.319,22
TOTAL	2.881.251,17	2.994.362,79	2.551.294,74	3.324.319,22



Câmara Municipal de Manhuaçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

3.4 – PAGAMENTOS DE DESPESAS

As Despesas Empenhadas e Liquidadas até o mês de Junho de 2024 foram pagas em ordem cronológica obedecendo ao artigo 141 da Lei Federal 14.133/21.

4 - CONTRATOS E LICITAÇÕES

Para aquisição de bens de consumo e prestações de serviços no mês de Junho de 2024 foram realizadas pesquisa de preços atendendo ao teor da Lei Federal 14.133/21.

Listagem de Licitação #novo			
Número da Licitação	Credor	Histórico	Valor
0000005/2024	Mercantil Distribuidora de Gás Eirelli	Aquisição de gás liquefeito de petróleo - GLP para atender à demanda da Câmara Municipal de Manhuaçu/MG.	1.594,60
0000003/2024	N C DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	Aquisição de suprimentos de impressoras e serviços de recarga de toners para atender à demanda da Câmara Municipal de Manhuaçu/MG.	2.577,00
0000003/2024	N C DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	Aquisição de suprimentos de impressoras e serviços de recarga de toners para atender à demanda da Câmara Municipal de Manhuaçu/MG.	98,00
0000003/2024	N C DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	Aquisição de suprimentos de impressoras e serviços de recarga de toners para atender à demanda da Câmara Municipal de Manhuaçu/MG.	720,00
0000003/2024	N C DISTRIBUIDORA DE PRODUTOS E SERVIÇOS LTDA	Aquisição de suprimentos de impressoras e serviços de recarga de toners para atender à demanda da Câmara Municipal de Manhuaçu/MG.	1.038,00
0000004/2024	PLENUM GESTAO LTDA	Inscrições de servidores no curso: Contratação de Obras e Serviços de Engenharia na Nova Lei de Licitações e Contratos.	8.340,00
0000005/2024	PLENUM GESTAO LTDA	Inscrições de servidores no “Curso Completo Contratos Administrativos: Formação e Atualização de Gestores e Fiscais de Contrato”, conforme condições e exigências estabelecidas no Termo de Referência.	2.780,00
TOTAL			17.147,60

5 – ARQUIVO

5.1 – CONTABILIDADE

As notas de Empenhos e respectivos documentos encontram-se devidamente arquivadas de acordo com a Instrução Normativa nº 008/2003 do Tribunal de contas do Estado de Minas Gerais.

Quanto aos Balancetes de Receitas e Despesas do mês de Junho de 2024 encontram-se devidamente arquivados e assinados.

5.2 – TESOURARIA

Quanto à Tesouraria, os pagamentos do mês de Junho de 2024 encontram-se devidamente arquivados, conforme listagem abaixo:

Listagem de Pagamentos Mensais				
Data Pagamento	Nome Pessoa	Valor Empenho	Valor Liquidacao	Valor Pagamento
03/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	22,00	22,00
03/06/2024	E&L Produções de Software LTDA	80.000,00	7.437,63	7.080,62
03/06/2024	Aldrin Teodoro Dutra	108.000,00	9.000,00	9.000,00



Câmara Municipal de Manhauçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

03/06/2024	MARILEY DO CARMO BATISTA LOPES	1.950,00	1.950,00	1.950,00
03/06/2024	ROSE MARY MIRANDA DORNELAS CATTÁ PRETA	2.532,98	2.532,98	2.532,98
03/06/2024	Rodrigo Julio dos Santos	1.882,98	1.882,98	1.882,98
03/06/2024	Gilson Cesar da Costa	2.532,98	2.532,98	2.532,98
03/06/2024	ROBERTO NATALINO JUNIOR	2.532,98	2.532,98	2.532,98
03/06/2024	Janio Garcia Mendes	2.532,98	2.532,98	2.532,98
03/06/2024	ALLAN JOSE QUINTAO	1.950,00	1.950,00	1.950,00
03/06/2024	ELEONORA MAIRA MOREIRA JUSTINIANO VARGAS	2.532,98	2.532,98	2.532,98
03/06/2024	OI S.A	15.000,00	346,33	329,71
04/06/2024	Caixa Econômica Federal			23.423,68
04/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	5,28	5,28
05/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	22,00	22,00
05/06/2024	CEAP Treinamento Profissional e Gerencial Ltda	10.140,00	10.140,00	10.140,00
05/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	616,93	597,10
05/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	2.672,00	2.452,55
05/06/2024	Posto Marília Ltda	80,01	80,01	80,01
06/06/2024	I.N.S.S			35.329,84
06/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,66	11,66
06/06/2024	I.N.S.S	1.800.000,00	61.730,41	61.730,41
07/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,00	11,00
07/06/2024	Walace Lopes Ribeiro - ME	53.313,12	3.692,52	3.692,52
10/06/2024	SAAE - Serviço Autônomo de Água e Esgoto	35.000,00	895,41	895,41
11/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,00	11,00
11/06/2024	Diego Reis Altino	1.752,98	1.752,98	1.752,98
11/06/2024	João Paulo de Souza Andrade	1.752,98	1.752,98	1.752,98
11/06/2024	Josiane Miranda Breder	1.170,00	1.170,00	1.170,00
11/06/2024	Marcelo Gonçalves Dutra	1.170,00	1.170,00	1.170,00
11/06/2024	Vanessa Albergaria dos Santos	1.170,00	1.170,00	1.170,00
11/06/2024	Posto Marília Ltda	84,58	84,58	84,58
11/06/2024	DISTRIBUIDORA DE EMBALAGENS LTDA	8.039,85	2.189,40	2.189,40
12/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	25,30	25,30
12/06/2024	Marco Antônio Andrade - ME	141,00	141,00	141,00
12/06/2024	Brena Lorraine da Silva Vilela	1.170,00	1.170,00	1.170,00
14/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,00	11,00
14/06/2024	Fernando Albuquerque Miranda	780,00	780,00	780,00
14/06/2024	João Paulo de Souza Andrade	1.362,98	1.362,98	1.362,98
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.960.000,00	46.631,34	2.266,07
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.960.000,00	46.631,34	44.365,27
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	49.484,01	791,32
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	49.484,01	44.986,44
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	49.484,01	3.706,25
17/06/2024	TRANSPORTADORA TURISTICA SUZANO LTDA	106,93	106,93	106,93
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	200.000,00	5.064,45	5.064,45
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	3.000.000,00	81.031,20	5.064,45
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	3.000.000,00	81.031,20	75.966,75
17/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	150.000,00	3.252,95	3.252,95
17/06/2024	VERO S.A.	7.080,00	590,00	561,68
17/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	1,32	1,32
18/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	44,88	44,88
19/06/2024	Lucas Siqueira de Souza	1.051,92	1.051,92	1.051,92
19/06/2024	Sabrina de Oliveira Henrique	1.051,92	1.051,92	1.051,92
19/06/2024	Marcelo Gonçalves Dutra	1.051,92	1.051,92	1.051,92
20/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	1,98	1,98
20/06/2024	ROBERTO NATALINO JUNIOR	1.571,92	1.571,92	1.571,92
21/06/2024	OI S.A	15.000,00	110,25	104,96
21/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	0,66	0,66
24/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,66	11,66
24/06/2024	LE CARD Administradora de cartões Ltda.	108.619,92	11.151,56	11.151,56
24/06/2024	NEXXUS MAIS LTDA	15.900,00	15.900,00	15.900,00



Câmara Municipal de Manhauçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

24/06/2024	H. A Dutra	82,00	82,00	82,00
24/06/2024	H. A Dutra	40,00	40,00	40,00
25/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	55,00	55,00
25/06/2024	Energisa S/A	150.000,00	5.909,05	5.766,32
27/06/2024	Mercantil Distribuidora de Gás Eirelli	1.594,60	281,40	281,40
27/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	11,00	11,00
28/06/2024	Caixa Econômica Federal	16.000,00	22,00	22,00
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.960.000,00	98.211,37	4.010,41
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.960.000,00	98.211,37	71.378,20
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	200.000,00	10.128,90	7.684,81
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	150.000,00	6.505,90	6.505,90
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	109.055,77	6.253,90
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	109.055,77	1.844,82
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	109.055,77	2.772,76
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	1.940.000,00	109.055,77	78.042,96
28/06/2024	PLENUM GESTAO LTDA	2.780,00	2.780,00	2.780,00
28/06/2024	PLENUM GESTAO LTDA	8.340,00	8.340,00	8.340,00
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	3.000.000,00	162.062,40	7.580,54
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	3.000.000,00	162.062,40	4.130,36
28/06/2024	Câmara Municipal de Manhauçu - Folha de Pagamento	3.000.000,00	162.062,40	90.111,72
28/06/2024	MARILEY DO CARMO BATISTA LOPES	907,98	907,98	907,98
TOTAL		43.709.754,49	1.726.559,96	702.742,23

5.3 - FOLHA DE PAGAMENTO

Contêm no serviço de Contabilidade pastas individuais para cada servidor com todos os documentos pessoais inclusive nomeações e contratos temporários.
Quanto às informações a Previdência Social Geral SEFIP/GFIP encontram-se enviadas e arquivadas.

5.4 - ALMOXARIFADO

Em conferência junto ao setor de almoxarifado no que tange aos bens de consumo, constatou-se os lançamentos do mês referência, na seguinte monta:
- total de entrada R\$ 0,00.

Com relação aos bens permanentes as entradas totalizaram: R\$ 0,00.

6 - CRÉDITOS SUPLEMENTARES

Os créditos suplementares no mês de Junho de 2024 foi :

Créditos Suplementares					
ANO CREDITO ADICIONAL	DATA	Nº LEI	Nº DECRETO	NATUREZA	VALOR
TOTAL					

7 - DEMONSTRAÇÃO DA DÍVIDA FLUTUANTE



Câmara Municipal de Manhauçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

Demonstrativo da Dívida Flutuante								
Código	Descrição	Subgrupo	Saldo Anterior	Encampação	Cancelamento	Inscrição	Baixa	Saldo Atual
2023	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - 2023	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	R\$ 10.936,86					R\$ 981,48
2019	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - 2019	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$ 960,00					R\$ 960,00
2020	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - 2020	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$ 3.397,23					R\$ 3.397,23
2021	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - 2021	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$ 826,16					
2023	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - 2023	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	R\$ 615.352,40					R\$ 7.870,00
218810105001	Indenizações e Restituições Camara	CONSIGNAÇÃO		0				R\$ 8.621,40
218810105999	Indenizacoes e Restituicoes	CONSIGNAÇÃO		0				R\$ 15.857,22
218810110000	PENSAO ALIMENTÍCIA	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 1.500,00		R\$ 1.500,00
218810113001	Contribuição Sindical	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 50,40		R\$ 50,40
218810115001	Empréstimo cons. CEF	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 23.423,68	R\$ 23.423,68	R\$ 23.423,68
218810199006	Rendimentos de Aplicação Financeira (Camara)	CONSIGNAÇÃO	R\$ 43.901,88			R\$ 18.114,47		R\$ 120.317,62
218810199008	Plano de saúde - Plancel - Plano de Assist. Méd. Hosp.	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 629,49		R\$ 629,49
218810199999	Outros Consignatarios	CONSIGNAÇÃO	R\$ 35,73					R\$ 6.405,23
218830102001	INSS - Servidores Camara	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 34.985,81	R\$ 35.329,84	R\$ 35.617,80
218830104001	IRRF	CONSIGNAÇÃO		0		R\$ 45.828,00		R\$ 295.264,56

[...]

Quanto aos Depósitos e Consignações referem-se à competência de Junho de 2023 no valor de R\$ 474.061,54, sendo pago no mês de Junho de 2024, o valor de R\$

8 - DEMONSTRAÇÃO DOS DEVEDORES DIVERSOS (CRÉDITOS A RECEBER)

DEVEDORES DIVERSOS				
DESCRICAO	SALDO ANTERIOR	INSCRICAO	BAIXA	VLR SALDO ATUAL
13 SALÁRIO - ADIANTAMENTO	162.463,87	86.095,65	0,00	248.559,52
TOTAL	162.463,87			248.559,52

O valor dos Créditos a Receber com Terceiros da Câmara Municipal refere-se a Empréstimo Consignado que foi assinado com a Caixa Econômica Federal e não configura obrigação direta ou solidária desta Casa Legislativa.

9 - GASTOS COM A FOLHA DE PAGAMENTO SOBRE AS TRANSFERÊNCIAS RECEBIDA

Gastos com Pessoal - 70%		
ESPECIFICAÇÃO	VALOR NO	VALOR ATÉ
REPASSE RECEBIDO	R\$ 1.127.695,81	R\$ 6.596.812,38
TOTAL DO REPASSE	R\$ 1.127.695,81	R\$ 6.596.812,38



Câmara Municipal de Manhuaçu

Lei provincial nº 2.407, de 05/11/1877 - Área 628,43 km² - Altitude 612 metros
Rua Hilda Vargas Leitão, 141 - Alfa Sul - CEP 36900-000 - Telefone: (33) 3331-1740

ORÇAMENTÁRIA (A)	R\$ 574.717,22	R\$ 2.596.242,97
3.1.90.01.00 - Aposentadorias e Reformas	R\$ 9.758,85	R\$ 42.288,35
3.1.90.03.00 - Pensões		
3.1.90.04.00 - Contratação Tempo Determinado		
3.1.90.11.00 - Vencimentos e Vantagens Fixas	R\$ 564.958,37	R\$ 2.553.954,62
3.1.90.16.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil		
3.1.90.91.00 - Sentenças Judiciais		
3.3.90.34.01 - Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contrato Terceirização		
EXCLUSÕES (B)	R\$ (9.758,85)	R\$ (42.288,35)
3.1.90.01.00 - Aposentadorias e Reformas	R\$ 9.758,85	R\$ 42.288,35
3.1.90.03.00 - Pensões		
3.1.90.91.00 - Sentenças Judiciais		
SUBTOTAL (A-B)	R\$ 564.958,37	R\$ 2.553.954,62
TOTAL DA DESPESA DE PESSOAL	R\$ 564.958,37	R\$ 2.553.954,62
A - Limite conforme Constituição 70,00 %	R\$ 789.387,07	R\$ 4.617.768,67
B - Valor Aplicado	R\$ 564.958,37	R\$ 2.553.954,62
Percentual Aplicado (%)	R\$ 50,10	R\$ 38,71
Diferença (A - B)	R\$ 224.428,70	R\$ 2.063.814,05

O demonstrativo comprova que a Câmara obedeceu ao limite máximo de **70%** (setenta por cento) de suas receitas com a folha de pagamento no mês de Junho de 2024, não contrariando, portanto o § 1º do art. 29-A da Constituição Federal.

Considerando que os gastos são apurados anualmente é necessário um acompanhamento detalhado, para que no final do exercício o Poder Legislativo Municipal aplique o percentual de 70% com folha de pagamento.

10 – RECOMENDAÇÕES

Não há recomendações para o período.

11 – CONCLUSÃO

Conforme análise realizada na documentação contábil, patrimonial e financeira da Câmara Municipal de Manhuaçu constatamos que se encontram de acordo com as normas da Lei Federal 4.320/64, Lei Federal 14.133/21, Lei Complementar 101/00, Constituição Federal e Lei Orgânica Municipal.

Manhuaçu/MG, 29 de Julho de 2024.

Lucas Siqueira de Souza
Controlador Interno