



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

CÂMARA MUNICIPAL DE CRUZEIRO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO DE 2011

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 59, artigos 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28 de junho de 1994, Lei nº 1.953 de 07 de março de 2001 e Lei Municipal nº 3.964 de 11 de fevereiro de 2010. Encaminho o Relatório sobre a gestão das atividades realizadas, relativo aos meses de **maio a agosto do ano de 2011** no que se refere à Administração do Poder Legislativo.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- a. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- b. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
- c. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

1 – Identificação dos Responsáveis pelo Poder Legislativo no exercício do biênio de 2011 a 2012

a) De 01-01-2011 a 31-12- 2012

Presidente: **VEREADOR MANOEL ANTUNES PEREIRA**

Vice Presidente: **VEREADOR JOSIAS ANTONIO DINIZ**

1º SECRETÁRIO: **VEREADOR AILTON XAVIER FERREIRA**

2º SECRETÁRIO **VEREADOR CARLOS ALBERTO RIBEIRO**

2 – Qualificação do(s) responsável (is) pelo Controle Interno, de acordo com a nomeação da Portaria nº 2.440, de 11 de janeiro de 2011 a 31 de dezembro de 2012.

- Maria Elizabeth Rezende Tavares Pimentel – Presidente do Conselho de Controle Interno;
- Maria Luzia Zinani de Carvalho – Secretária do Conselho de Controle Interno;
- Paulo Cesar Lamin Freitas – Conselheiro do Conselho de Controle Interno

3 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA

Resumo das Atividades Realizadas:

A Lei Orçamentária nº 4.053, de 29 de Dezembro de 2010, contém os programas e ações que estão previstos na LDO para 2011 e no PPA com referência a Unidade Câmara Municipal.

SUPLEMENTAÇÕES E ANULAÇÕES REALIZADAS NO PERÍODO DE MAIO A AGOSTO DE 2011:

DATA	HISTÓRICO	SUPLEMENTAÇÃO/ANULAÇÃO	DOTAÇÕES
maio/2011	Sem movimentação	-0-	-0-
junho/2011	Sem movimentação	-0-	-0-
julho/2011	Sem movimentação	-0-	-0-
agosto/2011	Sem movimentação	-0-	-0-

- 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;
- Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de verificação do Razão:



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

4 – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

Banco / Agência / Conta – onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo:

Mês	Valor Repasse	Total Repassado	Saldo para repasse R\$ 4.640.000,00
Maio	R\$ 386.666,67	R\$ 386.666,67	R\$ 2.706.666,65
Junho	R\$ 386.666,67	R\$ 386.666,67	R\$ 2.319.999,98
Julho	R\$ 386.666,67	R\$ 386.666,67	R\$ 1.933.333,31
Agosto	R\$ 386.666,67	R\$ 386.666,67	R\$ 1.546.666,64
Total do repasse: R\$ 1.546.666,68			

Banco – Caixa Econômica Federal

- Conta Movimento

Agência 0300/Conta: 06008001-2

- Conta Aplicação

Agência 0300/Conta: 06008001-2

Saldo em Caixa e bancos em maio de 2011: **R\$ 49,20**

Saldo em Bancos do Poder Legislativo (conforme extrato bancário): **R\$ 49,20**

Saldo em Bancos pelo Razão Contábil e Conciliação Bancária: **R\$ 49,20**

Mês	Saldo anterior	Receita Orçamentária	Receita Extra Orçamentária	Despesas Orçamentárias	Despesas Extras Orçamentárias	Saldo Banco conciliado
Maio		R\$ 0,00	R\$ 93.164,75	R\$ 369.647,78	R\$ 86.421,76	
Junho		R\$ 0,00	R\$ 97.863,42	R\$ 360.946,89	R\$ 91.591,50	
Julho		R\$ 0,00	R\$ 97.101,47	R\$ 349.451,37	R\$ 97.179,50	
Agosto	R\$ 49,20	R\$ 0,00	R\$ 94.938,71	R\$ 349.563,30	R\$ 94.383,60	R\$ 49,20

05 – GESTÃO DE PESSOAL

- Total geral de 51 (cinquenta e um) servidores em folha de pagamento;
- Número de Servidores efetivos: 14 (quatorze)
***Falecimento de 01(um) funcionário efetivo, mês de julho**
- Número de Servidores Comissionados: 24(vinte e quatro)
- Cedidos pela Prefeitura Municipal: 03(três)
- Vereadores: 10(dez)

Consta em Folha de pagamento de maio a agosto/2011:

Mês	Ativos	Licença Maternidade/ médica	Exonerados	Licença s/remuneração/ cessão s/ônus	Cessão com ônus	Férias	Auxílio Acidente de Trabalho	doença de
Maio	51	-0-	-0-	-0-	-0-	01	-0-	-0-
Junho	50	01	01	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Julho	50*	01	-0-	-0-	-0-	09	-0-	-0-
Agosto	50	01	-0-	-0-	-0-	01	-0-	-0-

FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO – FGTS

- Maio/2011 – R\$ 7.199,37
- Junho/2011 – R\$ 6.915,24
- Julho/2011 – R\$ 6.894,44
- Agosto/2011 – R\$ 7.835,76



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

- A concessão de férias está sendo controlada e conferida pelo responsável dos Recursos Humanos e assinado pela Presidência da Câmara Municipal;
- 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 2011.

- ATENDIMENTO A EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25 DE FEVEREIRO DE 2000 (70% GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO)

Mês/Ano	Repassa	70% (setenta por cento)	Subsídios	Vencimentos dos Servidores	Total	Saldo
Maio	R\$ 386.666,67	R\$ 270.666,67	R\$ 43.046,40	R\$ 170.265,50	R\$ 213.311,90	R\$ 57.354,77
Junho	R\$ 386.666,67	R\$ 270.666,67	R\$ 43.046,40	R\$ 176.285,91	R\$ 219.332,31	R\$ 51.334,36
Julho	R\$ 386.666,67	R\$ 270.666,67	R\$ 43.046,40	R\$ 165.824,67	R\$ 208.871,07	R\$ 61.795,60
Agosto	R\$ 386.666,67	R\$ 270.666,67	R\$ 43.046,40	R\$ 170.662,93	R\$ 213.709,33	R\$ 56.957,34

DETALHAMENTO DA COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS PAGAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS

- Análise de valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social

Mês/Ano	INSS Desconto Vereador	INSS Desconto Servidor	INSS Desconto Terceiros	Valor Total
Maio	R\$ 4.058,60	R\$ 12.966,25	-0-	R\$ 17.024,85
Junho	R\$ 4.058,60	R\$ 12.681,73	R\$ 54,23	R\$ 16.794,56
Julho	R\$ 4.060,90	R\$ 12.749,83	-0-	R\$ 16.810,73
Agosto	R\$ 4.060,90	R\$ 12.299,40	R\$ 24,75	R\$ 16.385,05

Mês/Ano	INSS Patronal Vereador	INSS Patronal Servidor	INSS Patronal Terceiros	Valor Total
Maio	R\$ 9.039,70	R\$ 34.933,32	-0-	R\$ 43.973,02
Junho	R\$ 9.039,70	R\$ 34.909,01	R\$ 98,60	R\$ 44.047,31
Julho	R\$ 9.039,70	R\$ 33.238,22	-0-	R\$ 42.277,92
Agosto	R\$ 9.039,70	R\$ 32.606,70	R\$ 45,00	R\$ 41.691,40

- Análise dos valores repassados ao Instituto Próprio de Previdência

Mês/Ano	APSE – Descontos de Servidores
APSE/Janeiro	R\$ 5.809,18
APSE/Fevereiro	R\$ 6.017,95
APSE/Março	R\$ 5.403,01
APSE/Abril	R\$ 5.573,82



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

06 – 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 contabilidade pública.

Relação de Bens Patrimoniais adquiridos nos meses de maio a agosto/2011

Mês/Ano	Data aquisição	Nº Patrimônio	Descrição	Valor	Localização
Maio	09/05/2011	1.424	01 (um) armário baixo de madeira, com 02 portas – cor cinza	R\$ 200,00	Sala Jurídico
Junho	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Julho	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Agosto	17/08/2011	1.425	01(um) Notebook Acer Intel Core I3 4GB memória DDR3, DD 500GB, tela led 24”- Windows 7	R\$ 1.889,00	Sala Administração
Saldo Patrimonial/ 2010: R\$ 295.599,00					
Valor total de aquisição/janeiro a abril/2011: R\$ 4.540,00					
Valor total de aquisição/maio a agosto/2011: R\$ 2.089,00					
Valor total: R\$ 302.228,00					

07 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

Resumo das Atividades Realizadas:

- Foi realizada pela Unidade de Controle Interno conferência no almoxarifado da Câmara, onde foi possível verificar que os cartuchos e toners, adquiridos através da licitação na modalidade convite nº 004/2011, estão estocados e controlados pela Coordenadoria de Informática;
- Verifica-se que não há o estoque de material de escritório e alimentício.

08 – GESTÃO DAS COMPRAS

Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação para o período de 2011 foi instituída através da Portaria Nº 2.441/2011;
- As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos e quando não há a possibilidade se ter três orçamentos são feita uma justificativa;
- 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.



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

- Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pelo Sistema de Controle Internas e solicitadas ou notificadas 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 dos processos licitatórios, extratos de contratos e aditivos aos contratos, em jornais, são de responsabilidade da Coordenadoria de Comunicação da Câmara Municipal;
- Verifica-se a publicação no site da Câmara Municipal de Cruzeiro- www.cmcruzeiro.sp.gov.br
- A publicação das licitações e todos os contratos (inclusive contratos administrativos) e são fixados no Mural da entrada principal da Câmara de Vereadores;
- Os contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei 8666/93;
- As publicações mensais das compras estão sendo afixadas no mural, depois de conferidas e assinadas pela Unidade de Controle Interno, e Presidência;

RELAÇÃO DE LICITAÇÕES/MODALIDADE CONVITE REALIZADAS NOS MESES DE MAIO A AGOSTO/2011

Convite	Publicação	Objeto	Valor	Prazo vigência	Contrato	Contratada
005/2011	12/05/2011	Contratação de empresa especializada, com objetivo de divulgar material publicitário de caráter institucional da Câmara Municipal de Cruzeiro, em jornais	R\$ 6.096,00 (mensal) R\$	01/07/2011 À 01/07/2012	Nº 015/2011	Cancelada
006/2011	09/06/2011	Fornecimento de 2.500 (dois mil e quinhentos) minutos mensais de telefonia móvel, para um grupo de 15 (quinze) aparelhos celulares, tipo pós-pago disponibilizados de forma GRATUITA.	-0-	-0-	-0-	Licitação Deserta
07/2011	19/08/2011	Contratação de empresa especializada com o objetivo de transmitir as Sessões Ordinárias, em emissoras de rádio.	-0-	-0-	-0-	Licitação Cancelada

RELAÇÃO DOS CONTRATOS CELEBRADOS PELA CÂMARA MUNICIPAL DE CRUZEIRO NOS MESES DE MAIO A AGOSTO/2011

Contrato	Modalidade	Objeto	Prazo vigência	Contratada
014/2011	Dispensa Nº 022/2011	Aquisição de até 30 fardos de água mineral com gás, embalagem de 510 ml, e até 30 fardos de água mineral sem gás, embalagem de 510 ml, e até 30 galões de água mineral sem gás, embalagem de 20 litros e até 2 botijões de gás de cozinha.	09/05/2011 A 31/12 /2011	Olgarita Barbosa Valente Silvestre



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

09 - GESTÃO DA TESOUREARIA 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, são em formulário contínuo, 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 diariamente e encaminhada ao controle interno mensalmente;
- Emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitação dispensa e inexigibilidade);
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separadamente;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;

10 – DIVERSOS

DEMONSTRATIVO DE GASTOS COM VIAGENS

- São devidamente preenchidos e conferidos pelo Controle Interno, com base nos dados constantes das notas fiscais e documentação afim, sendo arquivado no Departamento de Coordenadoria de Finanças.

CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL

- O controle de gastos com o veículo oficial é conferido mensalmente;
- Foi realizado reparos nos veículos oficiais no período de maio a agosto de 2011.

CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTIVEL

- O controle de gastos com os veículos oficiais são conferidos mensalmente;
- O controle de gastos com os veículos a disposição dos gabinetes dos vereadores é controlado, conferido mensalmente e arquivado, pelo responsável da Chefia de Gabinete da Câmara Municipal;
- O Posto Village São Pedro e São Paulo Ltda., é responsável pelo fornecimento de até 2.000(dois mil) litros de gasolina, mensalmente, conforme Convite nº 003/2011 e Contrato nº 013/2011.

CONTROLE DE GASTOS COM CÓPIAS REPROGRÁFICAS

- O relatório de controle de cópias reprográficas da Câmara Municipal é realizado com base nos dados das requisições emitidas e autorizadas pelo Chefe de Gabinete.
- A Firma Marisa A. Henriques Soluções Digitais-Me, é responsável pelo fornecimento de cópias reprográficas, conforme Convite nº 002/2011 e Contrato nº 011/2011.
- As requisições são arquivadas juntamente com o processo de empenho no Departamento de Coordenadoria de Finanças.



Câmara Municipal de Cruzeiro

~ Estado de São Paulo ~

CONTROLE DE GASTOS COM TELEFONIA

- Para cada setor da Câmara Municipal, é liberadas uma senha ao servidor, para a realização de ligações mensalmente.

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, essa Unidade de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Cruzeiro-SP, estão em conformidade com as exigências legais.

Cruzeiro, 30 de setembro de 2011.

Maria Elizabeth Rezende Tavares Pimentel
Presidente Controle Interno

Maria Luzia Zinani de Carvalho
Secretária do Conselho de Controle Interno

Paulo Cesar Lamin Freitas
Conselheiro do Conselho de Controle Interno