



PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES DE BOM RETIRO
ESTADO DE SANTA CATARINA

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

FEVEREIRO DE 2010

A Câmara Municipal de Bom Retiro está sujeita ao regime de fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial, quanto à legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos obtidos pela Administração, assegurada através do Sistema de Controle Interno do Poder Legislativo Municipal, conforme Resolução nº 012/03.

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 Resolução Administrativa nº 016/09 tende-se a evidenciar o que segue:

I – DO ORÇAMENTO FISCAL:

O orçamento fiscal consolidado do Município de Bom Retiro, aprovado pela Lei 2006/09 de 18/12/2009 fixou a despesa do Poder Legislativo Municipal em R\$ 699.900,00 para o exercício de 2010.

II – DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

Despesa Orçada	Execução	Saldo
699.900,00	88.903,41	610.995,59

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

Órgão: 01 - Câmara Municipal de Bom Retiro
Unidade: 01.01- Câmara Municipal de Bom Retiro

Função: 01.01.01 - Legislativa
 Subfunção: 01.01.01.031 – Ação Legislativa
 Programa: 01.01.01.031.001 - Processo Legislativo
 Projeto Atividade: 01.031.0001.2001 – Manutenção da Câmara de Vereadores

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
352.000,00	56.821,21	16,14%

Projeto Atividade: 01.031.0001.2002 – Manutenção do Funcionamento da Câmara

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
248.000,00	25.765,27	10,38%

Projeto Atividade: 01.031.0001.2003 – Assistência Previdenciária

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
92.700,00	6.316,93	6,81%

Projeto Atividade: 01.031.0001.2004 – Contribuição a Entidades

Valor Orçado	Despesa Empenhada	Percentual
7.200,00	0,00	0,00%

IV – DA ANÁLISE FINANCEIRA

O saldo financeiro no período de fevereiro de 2010, foi o seguinte:

Nº	Banco	Agência	Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo
01	517	0901-6	1211-4 – BANCO DO BRASIL	7.693,20	58.199,00	32.627,78	33.264,42
TOTAIS				7.693,20	58.199,00	32.627,78	33.264,42

V – DOS RESTOS A PAGAR

No final do exercício de 2009, o Poder Legislativo Municipal não inscreveu valores em Restos a Pagar.

VI – DOS EMPENHOS

No mês de fevereiro foram emitidos 28 (vinte e oito) empenhos, numerados de 28/10 a 55/10. Os empenhos foram emitidos de forma prévia, nos quais estão anexados os documentos de suporte. O arquivamento dos empenhos se encontra em boa ordem de fácil localização. A despesa empenhada em cada empenho está classificada de forma adequada. Todas as notas estão assinadas pela autoridade competente e pelo responsável pela sua emissão.

VII – DA LIQUIDAÇÃO DA DESPESA

A liquidação das despesas está baseada em documentos fiscais.

VIII – DAS ORDENS DE PAGAMENTO

No mês de fevereiro foram emitidas 26 (vinte e seis) ordens de pagamentos, as quais estão sendo emitidas mediante autorização da autoridade competente e processadas pela contabilidade de forma tempestiva. Os pagamentos observaram a ordem cronológica dos empenhos e de vencimentos. As ordens de pagamento registram de maneira clara as retenções exigidas por contrato ou lei (INSS, I.R.R.F, etc)

IX – DA DESPESA EMPENHADA A PAGAR POR ÓRGÃO, UNIDADE, FUNÇÃO E PROJETO ATIVIDADE.

Órgão: 01 - Câmara Municipal de Bom Retiro
Unidade: 01.01- Câmara Municipal de Bom Retiro
Função: 01.01.01 - Legislativa
Subfunção: 01.01.01.031 – Ação Legislativa
Programa: 01.01.01.031.001 - Processo Legislativo

Despesa Empenhada a Pagar	Valor
01.031.0001.2001 Manutenção da Câmara de Vereadores	1.208,80
01.031.0001.2002 – Manutenção do Funcionamento da Câmara	0,00
01.031.0001.2003 – Assistência Previdenciária	0,00
01.031.0001.2004 – Contribuição a Entidades	0,00
Total	1.208,80

X – DA DESPESA COM PESSOAL

I - 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\$ 10.549.707,45	
Despesa Bruta com pessoal (últimos 12 meses)	475.824,84	4,23%
Pessoal Ativo	475.824,84	4,23%
Total da Despesa com Pessoal	475.824,84	4,23%
Limite Prudencial	601.333,32	5,70%
Limite Legal	632.982,45	6,00%

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

Repasse de Duodécimo (01/12)	116.000,00	
Despesa com Pessoal	70.340,22	60,64%
(-) Encargos Sociais	6.316,93	10,89%
Limite Prudencial	77.140,00	66,50%
Limite Legal	81.200,00	70,00%
Despesa com Folha de Pagamento	64.023,29	55,19%

XI – DOS ATOS DE PESSOAL:

a) No período de fevereiro de 2010, o Legislativo Municipal, manteve em seu quadro de pessoal 06 (seis) funcionários, assim distribuídos:

Efetivos..... 05
Comissionados..... 01
Licenciado..... 01

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

c) No mês de fevereiro foram concedidas diárias conforme abaixo especificado:

Nome	Cargo	Diárias	Objetivo da Viagem
Dario César de Lins	Téc. Contabilidade	0,5	Viagem a Lages para junto a Caixa Econômica Federal, encaminhar e protocolar os relatórios do SISTN referentes ao 2º Semestre de 2009.
Luiz Antonio de Brida	Presidente	0,5	Viagem a São Joaquim para participar de reunião do Conselho de Desenvolvimento Regional para apreciação e votação dos projetos em tramitação na SDR.
Valdir Barbosa	Motorista Oficial	0,5	Viagem a São Joaquim conduzindo o Presidente para participar de reunião do Conselho de Desenvolvimento Regional para apreciação e votação dos projetos em tramitação na SDR.
Valdir Barbosa	Motorista Oficial	0,5	Viagem a Lages conduzindo o Presidente para participar de reunião da AMURES para discutir assuntos relacionados a Defesa Civil da Serra Catarinense
Luiz Antonio de Brida	Presidente	0,5	Viagem a Lages para participar de reunião da AMURES para discutir assuntos relacionados a Defesa Civil da Serra Catarinense

XII – DOS CONTRATOS, DAS COMPRAS E LICITAÇÕES:

No período de fevereiro de 2010, não foram realizados contratos e nem licitações. Quanto às compras, estas foram efetuadas pelo setor de compras respeitando a suficiência dos saldos das dotações orçamentárias.

XIII – DOS BENS PATRIMONIAIS

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

XIV – CONTROLE DO USO, ABASTECIMENTO E MANUTENÇÃO DO VEÍCULO OFICIAL.

O Poder Legislativo possui 01 (um) veículo oficial. O seu uso e abastecimento são controlados da seguinte forma:

- Ordem de Abastecimento concedida pelo Controle Interno mediante solicitação do Motorista Oficial;
- Relatório de uso do veículo preenchido pelo Motorista Oficial, com registros de todas as viagens realizadas e descritivo dos ocupantes do veículo, objetivo da viagem, destino e quilometragem percorrida.

XV – USO DO TELEFONE MÓVEL E FIXO

a) O Poder Legislativo disponibiliza linhas de telefones móveis para os Vereadores e Servidores, o controle da utilização deste serviço está regulamentado através da Resolução Administrativa n. 010/08 que determina:

- Cada usuário terá quota mensal de 100 minutos;
- O pagamento dos custos adicionais serão de inteira responsabilidade dos usuários;
- Para a efetiva aplicação da Resolução regulamentadora os gastos excedentes são retidos mensalmente da folha de pagamento dos usuários.

b) O uso do telefone fixo é controlado mediante relatório elaborado pela Comissão de Controle Interno indicando os usuários e destino das ligações.

XVI – SUPRIMENTO À CÂMARA

O suprimento repassado pelo Poder Executivo foi efetuado em 19/02/10 em uma única parcela no valor de R\$ 58.000,00 (cinquenta e oito mil).

XVII – DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO:

Durante o mês de Fevereiro não foram realizadas operações de crédito.

XVIII – DAS DISPOSIÇÕES GERAIS:

a) Em 04 de Fevereiro, juntamente com o Of. Cont. N° 004/10 foi encaminhado a Comissão de Controle Interno da Prefeitura Municipal o Extrato do Pacote Gerado para Remessa, bem como CD contendo os dados do E-sfinge – 6° Bimestre de 2009.

b) Em 19 de Fevereiro foi encaminhado a Prefeitura Municipal juntamente com o Of. Cont. N° 005/10 cópias de empenhos, ordens de pagamentos e documentos fiscais reativos ao mês de Janeiro de 2010.

c) Todas as despesas realizadas pelo Legislativo Municipal estão em consonância com o Plano Plurianual, Lei de Diretrizes Orçamentária e Lei Orçamentária Anual, tentando ao cumprimento das metas estabelecidas.

Bom Retiro, 19 de Fevereiro de 2010.

Dario Cesar de Lins
Presidente da Comissão

Luciano Antonio Pires
Membro da Comissão

Ana Beatriz Castanheiro dos Passos
Membro da Comissão

CIENTE DO RELATÓRIO:

Luiz Antonio de Brida
Presidente da Câmara Municipal