



**ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO**

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – OUTUBRO / 2023

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101, art. 63 a 66 da Lei Complementar nº 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Lei Complementar nº 065/2019, art. 60 e 14, a Assessoria de Controle Interno (ACI) da Câmara Municipal de São Francisco do Guaporé – CMSFG apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de OUTUBRO/2023.

Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

- Orçamentária;
- De Pessoal;
- De Compras e Almoxarifado;
- Patrimônio;
- Contratos;
- Contabilidade e Tesouraria;
- Diversos.

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorizações de pagamento e relatório de Contas a pagar.

O repasse financeiro para Câmara Municipal obedeceu a Emenda constitucional 058/2009, art. 2º.

- **Valor Previsto Repasse R\$ 301.590,25**
- **Valor Repassado R\$ 350.609,42**

O saldo financeiro, conciliação bancária e execução orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de Verificação:



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

Receita duodécimo	Restos a pagar	Despesas	Saldo Contábil do Período / Outubro	Total de Receitas até o período
350.609,42	0,00	270.951,67	388.607,20	3.506.094,20

- No exercício 2022 houve saldo em restos a pagar, para pagamento da obra que não foi entregue antes do fechamento do exercício.

II – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 41 (quarenta e um) servidores;

Número de Servidores Efetivos: 12 (doze).

Número de Servidores comissionados: 19 (dezenove).

Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 04 (quatro).

Total de Vereadores: 11 (onze).

1 – Fechou a Folha de Pagamento no mês de outubro de 2023:

Trabalhando	Licença maternidade e/ou medica	Exonerados	Readaptação	Ferias	Cedido
40	01	00	00	00	00

- A Câmara Municipal não possui a pratica de realização de horas extras;

2 – Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000 – (70% gastos com folha de pagamento):

Repasse	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores	Saldo do mês
350.609,42	245.426,59	148.643,76	96.782,83

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de outubro corresponde a **42,39%**. Em observância a Lei complementar 101/2000, Art. 22.

- É preciso levar em consideração que não estou usando gestão por competência para o cálculo do gasto mensal com a folha.



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

Balanço RH até o período.

Repasse	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores	Saldo
4.207.313,04	2.945.119,13	1.608.394,76	1.336.724,37

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento até o período corresponde a **38,23%**. Em observância a Lei complementar 101/2000, Art. 22.

Auxílio Alimentação:

A despesa mensal com auxílio alimentação dos funcionários deste poder no mês corrente foi no valor de 40.000,00.

III – GESTÃO DO ALMOXARIFADO E COMPRAS

1 – RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS:

As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no Portal da Transparência no Site da Câmara:

Material de Consumo no mês	Valor Empenhado no Período	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período	Empenhado até o Período	Pago até o período
	5.528,28	1.151,58	1.151,58	48.875,60	42.960,62

Material Permanente Adquirido no mês	Valor Empenhado no Período	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período
	0,00	0,00	0,00

- A Câmara possui controle de almoxarifado, sob controle de uma funcionária que faz a liberação e controle de material de consumo.

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial:

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 feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis.

V – GESTÃO DE CONTRATOS

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão Permanente de Licitação para o período de 2023 foi instituída através da Portaria nº 008/GP, de 10 de janeiro de 2023.

CONTRATOS EM VIGÊNCIA

OBJETO	CONTRATADA	PERIODO	VALOR PAGO NO MÊS	VALOR TOTAL
Locação de sistema de informática automatizado	SISPEL sistemas integrados de software LTDA	Agosto de 2023 a agosto de 2024.	7.044,72	84.536,64
Laudo LTCAT	GTX Engenharia LTDA	Dezembro de 2022 a dezembro de 2023.	0,00	3.800,00
Publicidade das sessão on-line	O.F dos Santos Comercio e serviços – ME	Janeiro a dezembro de 2023.	3.131,00	37.572,00
Manutenção computadores	O.F dos Santos Comercio e serviços – ME	15/04/2023 15/10/2023	3.490,00	41.880,00
Fornecimento de internet fibra	Vídeo Sat	Janeiro a Dezembro de 2023	400,00	4.800,00
Gerenciamento de cartão combustível	C. V. Moreira Eireli	Junho de 2023 à junho 2024	12.858,81	150.000,00
Lavagem de veículos	RVN serviços de lava jato eireli	01/2023 a 12/2023	0,00	3.685,65
Manutenção ar condicionado	Talita Dahmer Campanhonni	03/2023 a 12/2023	964,00	8.600,00

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOUREARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receita orçamentária;
- É encaminhada mensalmente a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;
- A CMSFG se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública exigidas pelo TCRO, conforme resolução TC nº 258/2013;
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;
- É confeccionada a conciliação bancária e encaminhado ao controle interno mensalmente.

VII – DIVERSOS

1. Despesas com diárias:

Nome	Quant.	Cargo	Valor Unit.	Valor Total
Hermes	03	Vereador	402,00	1.206,00
Ozias	02	Vereador	402,00	804,00
José Carlos	0,5	Vereador	402,00	201,00
Aparecido	01	Vereador	402,00	402,00
Marluce	01	Vereador	402,00	402,00
Eber	03	Vereador	402,00	1.206,00
Alan	02	Vereador	402,00	804,00
José Carlos	0,5	Vereador	402,00	201,00
Aparecido	0,5	Vereador	402,00	201,00
Crispin	01	Vereador	402,00	402,00
José Carlos	01	Vereador	402,00	402,00
Anadabe	01	Servidor	276,00	276,00
Crispin	03	Vereador	603,00	1.809,00
José Carlos	02	Vereador	603,00	1.206,00



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

Flavio	02	Vereador	603,00	1.206,00
Hermes	02	Vereador	603,00	1.206,00
Combustível	02		180,90	361,80
Alan	02	Vereador	603,00	1.206,00
Eber	03	Vereador	603,00	1.809,00
Combustível	03		180,90	542,70
Braz	03	Vereador	603,00	1.809,00
Geferson	03	Vereador	603,00	1.809,00
Andrade	02	Servidor outro órgão	414,00	828,00
José Carlos	01	Vereador	603,00	603,00
Anadabe	01	Servidor	603,00	603,00
José Carlos	0,5	Vereador	603,00	301,50
Maria das Graças	2,5	Servidora	603,00	1.507,50
José Carlos	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Total:				24.822,00
Beatriz	03	Servidora	312,00	936,00
Maria de Fatima	03	Servidora	402,00	1.206,00
José Ferreira	03	Motorista	276,00	828,00
Algaene	03	Servidora	603,00	1.809,00
Deisy	03	Servidora	468,00	1.404,00
José Ferreira	03	Motorista	414,00	1.242,00
Gilson	03	Servidor	518,40	1.555,20
Combustível	03		155,52	466,56
Total:				9.446,76

2. Despesas Diversas

Objeto	Empresa	Valor Pago
Linha telefônica e internet DSL	Oi S.A	362,35
Energia Elétrica	Centrais elétricas de Rondônia S.A	4.651,49
Inscrição Curso Servidores	R.R Pereira	7.000,00
Seguro veículos	Porto seguro	6.733,00
Quadro moção aplausos	Sidnei Aparecido	150,00
Taxas administrativas	Banco do Brasil S/A	102,20



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

EMPENHOS ESTIMATIVO/GLOBAL

Empenho	Objeto	Valor Global	Cancelado	Valor pago no Período	Valor pago até o Período	Saldo
1	Telefonia Fixa	5.000,00	0,00	362,35	3.731,51	1.268,49
2	Energia Elétrica	37.000,00	0,00	4.651,49	28.798,17	8.201,83
4	Postagens	400,00	0,00	0,00	156,90	243,10
5	Taxas Bancárias	1.000,00	0,00	102,20	795,55	204,45
6	Gerenciamento de cartão	50.000,00	0,00	12.858,81	39.238,34	10.761,66
7	Lavagem de veículos	3.685,65	0,00	965,24	2.779,10	906,55

RECOMENDAÇÃO

Sobre o uso de veículos oficiais, este controle recomenda que seja verificada a nossa resolução e demais regras gerais sobre o assunto, e que as requisições sejam feitas em todas as vezes que for utilizar os mesmos, independentemente de pedido de diária, os abastecimentos devem ser compatíveis com as solicitações de veículos que deve sempre ser justificada com interesse público, nunca particular.

Esclarecendo que essa recomendação no momento é apenas para caso não esteja claro. E aproveitando o ensejo, relembro que nossas normativas estão desatualizadas e alguns setores nem tem normativa seria essencial atualiza-las.

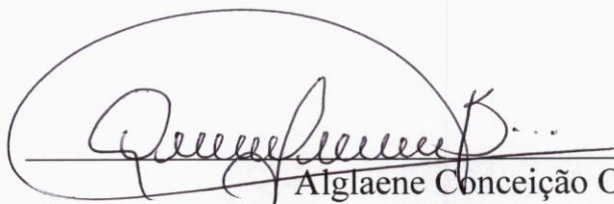


ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, essa Assessoria de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de São Francisco do Guaporé estão em conformidade com as exigências legais; no entanto, este controle sugere que a administração se atente a algumas sugestões e/ou observações que são colocadas no decorrer dos relatórios mensais elaborados por este departamento.

São Francisco do Guaporé – RO, 09 de novembro de 2023.


Algaene Conceição Oliveira
ACI – Assessora de Controle Interno – CMSFG