



MARA V. CARVALHO RIBEIRO
Ouvidoria/Portal Transparência :
Port. Nº 03/2023/GP
23/01/24

ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ
RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO – DEZEMBRO / 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 DEZEMBRO/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.

Recebido
17/01/2024
SILVIA DAS GRASAS DA SILVA
SECRETARIA GERAL
Art. Nº 031/2023/GP

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\$ 350.609,00**

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

Receita duodécimo	Despesas	Saldo Contábil do Período / Dezembro	Total de Receitas até o período	Devolução para o executivo
350.609,00	585.310,35	177.902,11	4.207.312,62	79.025,48

Nota: houve saldo no fim do exercício em virtude de restos a pagar que ficou em conta.



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

II – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 40 (quarenta) servidores;

Número de Servidores Efetivos: 13 (treze).

Número de Servidores comissionados: 16 (dezesesseis).

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

Total de Vereadores: 11 (onze).

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

Trabalhando	Licença maternidade e/ou medica	Exonerados	Readaptação	Ferias	Cedido
40	01	11	00	02	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	292.132,55	-46.705,96

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de dezembro corresponde a **83,32%**. 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.
- Foi gasto **46.992,67** com rescisões de 11 (onze) servidores.
- No mês 12/2023 além das obrigações mensais é pago o 13º salário, devido a isso passamos dos 70% de gasto com servidores e vereadores.



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
4.207.312,62	2.945.118,83	2.066.142,48	878.976,65

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no exercício corresponde a **49,11%**. 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 28.000,00.

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
	22.036,33	27.716,50	27.716,50	83.727,88	74.137,89

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	Dataplex Tecnologia e Gestão LTDA	Junho de 2023 à junho 2024	28.641,33	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	0,00	8.600,00

- A empresa C.V moreira Eireli alterou a razão social para Dataplex.
- No mês 11/2023 este controle sugeriu atenção ao gasto com combustível, no mês 12/2023 o gasto passou de **R\$: 18.292,12** para **R\$: 28.641,33**, apesar de ter sido feito dois pagamentos ainda assim esses valores estão chamando minha atenção e devido a isso irei observar mensalmente as requisições de veículo no exercício de 2024.



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

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOUREARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;

- 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 bancaria;
- 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 bancaria e encaminhado ao controle interno mensalmente.

VII – DIVERSOS

1. Despesas com diárias:

Nome	Quant.	Cargo	Valor Unit.	Valor Total
Braz	04	Vereador	603,00	2.412,00
Ozias	04	Vereador	603,00	2.412,00
Flavio	04	Vereador	603,00	2.412,00
Alan	02	Vereador	603,00	1.206,00
Carolina	02	Servidora	603,00	1.206,00
Crispin	01	Vereador	603,00	603,00
Hermes	1,5	Vereador	603,00	904,50
Combustível	30%		180,90	271,35
Cicero	0,5	Vereador	603,00	301,50
Combustível	30%		90,45	90,45



ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

José Carlos	1,5	Vereador	603,00	904,50
Anadabe	1,5	Servidor	414,00	621,00
Aparecido	04	Vereador	603,00	2.412,00
Alan	04	Vereador	603,00	2.412,00
Crispin	01	Vereador	603,00	603,00
Ozias	01	Vereador	603,00	603,00
Algaene	03	Servidora	603,00	1.809,00
Fatima	03	Servidora	603,00	1.809,00
Sirley	03	Servidora	518,40	1.555,20
Cicero	01	Vereador	603,00	603,00
Combustível	30%		180,90	180,90
José Carlos	01	Vereador	603,00	603,00
Maria	01	Servidora	603,00	603,00
Crispin	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Flavio	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Geferson	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Hermes	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Marluce	2,5	Vereador	603,00	1.507,50
Roberto Lopes	2,5	Servidor de outro órgão	414,00	1.035,00
José Carlos	1,5	Vereador	603,00	904,50
Combustível	30%		180,90	271,35
Total:				36.285,75
Beatriz	03	Servidora	468,00	1.404,00
Anadabe	03	Motorista	414,00	1.242,00
Total:				2.646,00

2. Despesas Diversas

Objeto	Empresa	Valor Pago
Linha telefônica e internet DSL	Oi S.A	363,92
Energia Elétrica	Centrais elétricas de Rondônia S.A	4.736,89
Manutenção veículos	A. Andrade de Freitas	3.172,03
Elaboração Lei Orgânica e regimento interno	LHK Consultoria	23.700,00



**ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO**

CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

Quadros, evento casais 50 anos	Sidnei aparecido	4.130,00
Sonorização evento casais 50 anos	W.O dos santos	899,99
Concerto ethios lanternagem	Genivaldo Santos Chaves	2.407,50
1º revisão Hilux (mão de obra	Nissey motors	616,76
Alinhamento/balanceamento Hilux	Nissey motors	194,80
Curso servidores	R. R Pereira capacitação	5.000,00
Taxas administrativas	Banco do Brasil S/A	140,20

EMPENHOS ESTIMATIVO/GLOBAL

Empenho	Objeto	Valor Global	Cancelado	Valor pago no Período	Valor pago até o Período	Saldo
1	Telefonia Fixa	5.000,00	506,53	363,92	4.493,47	0,00
2	Energia Elétrica	37.000,00	0,00	3.991,29	37.000,00	0,00
3	Energia Elétrica	745,60	0,00	745,60	745,60	0,00
4	Postagens	400,00	243,10	0,00	156,90	0,00
5	Taxas Bancarias	1.000,00	0,00	113,75	886,25	0,00
6	Taxas Bancarias	26,45	0,00	26,45	26,45	0,00
7	Gerenciamento de cartão	50.000,00	0,00	18.292,12	50.000,00	0,00
8	Gerenciamento de cartão	40.000,00	2.854,23	28.641,33	37.145,77	0,00
9	Lavagem de veículos	3.685,65	0,00	0,00	3.685,65	0,00

Foi anulado o saldo do empenho de postagens no mês 11/2023, no entanto este controle não se atentou a tal fato e não registrou ele no referido mês, estou registrando agora no relatório do mês 12/2023.

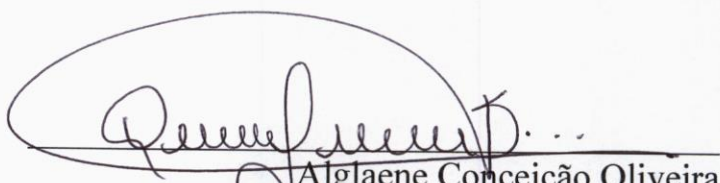


ESTADO DE RONDÔNIA
PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SÃO FRANCISCO DO GUAPORÉ

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, 17 de janeiro de 2024.


Algaene Conceição Oliveira
ACI – Assessora de Controle Interno – CMSFG