



# Câmara Municipal de Lima Duarte

## RELATÓRIO TÉCNICO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO Trimestre 02 - Abril a Junho/2009

Dando continuidade aos trabalhos da Comissão de Controle Interno da Câmara de Vereadores de Lima Duarte, foi realizada reunião nesta data, em cuja reunião foram discutidos os seguintes tópicos:

### GESTÃO ECONÔMICA E FINANCEIRA

A receita contabilizada até 30/06/2009 foi de **R\$364.956,93**, assim detalhada:

#### Detalhamento da Receita:

Código	Especificação	Fixada	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Acumulada
71911001-1	Transf. Da PMLD	696.000,00	174.000,00	174.000,00			348.000,00
8112003-1	INSS Pessoal		5.777,18	8.528,38			14.305,56
8112008-1	INSS Terceiros		580,80	427,90			1.008,70
8112009-1	INSS Transporte		15,12	0,00			15,12

Rua Antonio Carlos, 51 – Centro – Tel. (32) 3281.1165 – Lima Duarte/MG

[www.Camarald.mg.gov.br](http://www.Camarald.mg.gov.br)

E-mail: [camarald@ldonline.com.br](mailto:camarald@ldonline.com.br)



# Câmara Municipal de Lima Duarte

8112001-1	Ações		0,00	0,00			0,00
8112005-1	IRRF		738,77	888,78			1.627,55
8112010-1	Aplicação Financeira		0,00	0,00			0,00
8111	Restos a Pagar - Insc.		0,00	0,00			0,00
8112007-1	Pensão Alimentícia		0,00	0,00			0,00
71210002-1	Salário Família		0,00	0,00			0,00
	Soma:	696.000,00	181.111,87	183.845,06			364.956,93

A receita contabilizada até 30/06/2009 foi de **R\$297.452,48**, assim detalhada:

## Detalhamento da Despesa:

### Orçamentária:

Código	Especificação	Fixada	Realizada				Acumulado.	Saldo
			Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4		
01031001101	<b>Melhor. Prédio Câmara</b>							
449051	Obras e Instalações	<b>12.000,00</b>	3.454,74	0,00			3.454,74	<b>8.545,26</b>
01031001102	<b>Aquis. De Equipamentos</b>							
449052	Equip. e Móveis p/ Câm.	<b>16.000,00</b>	888,00	4.208,00			5.096,00	<b>10.904,00</b>
01031001201	<b>Pag. Agentes Políticos</b>							



# Câmara Municipal de Lima Duarte

319011	Pessoal civil	<b>225.000,00</b>	34.400,00	51.600,00			86.000,00	<b>139.000,00</b>
319013	Obrig. Patronais	<b>48.000,00</b>	7.224,00	10.836,00			18.060,00	<b>29.940,00</b>
01031001202	<b>Manut. Serv. Câmara</b>							
319011	Pessoal Civil	<b>90.000,00</b>	13.732,60	18.279,40			32.012,00	<b>57.988,00</b>
319013	Obrig. Patronais	<b>20.000,00</b>	3.636,96	4.609,36			8.246,32	<b>11.753,68</b>
319091	Sent. Judiciárias	<b>1.000,00</b>	0,00	0,00			0,00	<b>1.000,00</b>
319092	Desp. E. Anteriores	<b>2.000,00</b>	1.261,99	0,00			1.261,99	<b>738,01</b>
339014	Diárias Civil	<b>6.000,00</b>	678,25	1.286,14			1.964,39	<b>4.035,61</b>
339030	Material de Consumo	<b>33.000,00</b>	11.576,68	9.463,09			21.039,77	<b>11.960,23</b>
339033	Passagens e Desp. locom	<b>3.000,00</b>	0,00	0,00			0,00	<b>3.000,00</b>
339035	Serviços Consultoria	<b>3.000,00</b>	0,00	0,00			0,00	<b>3.000,00</b>
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	<b>25.000,00</b>	5.840,00	4.640,00			10.480,00	<b>14.520,00</b>
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	<b>55.000,00</b>	11.810,86	14.591,77			26.402,63	<b>28.597,37</b>
339092	Desp. E. Anteriores	<b>3.000,00</b>	0,00	2.181,76			2.181,76	<b>818,24</b>
01031001203	<b>Imp. Proj. CAC</b>							
319011	Pessoal Civil	<b>60.000,00</b>	7.719,30	11.799,65			19.518,95	<b>40.481,05</b>
319013	Obrig. Patronais	<b>13.000,00</b>	1.620,99	2.477,93			4.098,92	<b>8.901,08</b>
339030	Material de Consumo	<b>3.000,00</b>	653,52	234,00			887,52	<b>2.112,48</b>
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	<b>2.000,00</b>	0,00	0,00			0,00	<b>2.000,00</b>
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	<b>7.000,00</b>	253,42	531,17			784,59	<b>6.215,41</b>
01031001102	Aquis. M. Permanente	<b>15.000,00</b>	2.768,00	2.300,00			5.068,00	<b>9.932,00</b>



# Câmara Municipal de Lima Duarte

01031001204	<b>Manu. Divida INSS</b>							
469071	Princ. Div. Contratada	7.000,00	0,00	0,00			0,00	7.000,00
01031001205	<b>Imp. Proj. Câm. Itiner.</b>							
339030	Material de Consumo	1.000,00	0,00	0,00			0,00	1.000,00
339036	Out. S. Enc. - P.Fis.	1.000,00	0,00	0,00			0,00	1.000,00
339039	Out. S. Enc. - P. Jur.	1.000,00	0,00	0,00			0,00	1.000,00
01031001206	<b>Man. da E. Cidadania</b>							
335041	Contribuições	45.000,00	7.500,00	11.250,00			18.750,00	26.250,00
	<b>Totais:</b>	<b>696.000,00</b>	<b>115.019,31</b>	<b>150.288,27</b>			<b>265.307,58</b>	<b>430.692,42</b>

## Extra orçamentária:

Código	Especificação	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Acumulado
8112003-1	INSS Pessoal	5.777,18	8.528,38			14.305,56
8112008-1	INSS Terceiros	530,20	478,50			1.008,70
8112009-1	INSS Transporte	15,12	0,00			15,12
8111	Restos a Pagar	0,00	0,00			0,00
8112005-1	IRRF	738,77	888,78			1.627,55
8112010-1	Rendimentos PMLD	0,00	0,00			0,00
8112007-1	Pensão Alimentícia	0,00	0,00			0,00



# Câmara Municipal de Lima Duarte

71210002-1	Salário Família	0,00	0,00			0,00
8191001-1	Recursos Devolvidos	15.187,97	0,00			15.187,97
	Total:	22.249,24	9.895,66			32.144,90
	<b>TOTAL DESPESA</b>	<b>137.268,55</b>	<b>160.183,93</b>			<b>297.452,48</b>

## Resumo:

Saldo vindo do Trimestre 1.....	59.031,29
Receitas Trimestre/02-2009.....	183.845,06
Despesas Trimestre/02-2009.....	160.183,93
Saldo Trimestre/03-2009.....	82.692,42

Obs.: No dia 17 de abril foi aberto um crédito suplementar através do Decreto do Executivo de N° 29 no valor de R\$3.000,00 para a Dotação:

01.031.001.1.0002	Manutenção dos Serv. Da Câmara	
3.3.90.92	Despesa de Exercícios Anteriores	3.000,00
	Total	3.000,00



## Câmara Municipal de Lima Duarte

Os recursos para cobrir esse crédito foi a anulação parcial da seguinte dotação:

01.031.001.1.0004	Manutenção do Parcelamento do INSS	
4.6.90.71	Principal da Div. Cont. Resgatada	3.000,00
	Total	3.000,00

- No dia 30/06 foi aberto outro crédito suplementar através do Decreto do Executivo de Nº 44 no valor de R\$25.000,00 para as seguintes dotações:

01.031.001.1.0001	Melhoria do Prédio da Câmara	
4.4.90.51	Obras e Instalações	10.000,00
01.031.001.1.0002	Manutenção dos Serv. Da Câmara	
3.3.90.14	Diárias	3.000,00
3.3.90.30	Material de consumo	10.000,00
3.3.90.36	Outros Serv. De Terceiros - P. Fisica	2.000,00
	Total	25.000,00

Os recursos para cobrir esse crédito foi a anulação parcial das seguintes dotações:

01.031.001.1.0001	Pagamento a Agentes Políticos	
3.1.90.11	Vencimentos e Vantagens fixas	15.000,00



# Câmara Municipal de Lima Duarte

01.031.001.1.0002	Manutenção dos Serv. Da Câmara	
3.3.90.35	Serviço de consultoria	2.000,00
01.031.001.1.0003	Mant. Do Projeto do C. Atnção ao Cidadão	
3.3.90.39	Outros Serv. De Terceiros - P. Fisica	3.000,00
01.031.001.2.0004	Manutenção do Parcelamento do INSS	
4.6.90.71	Principal da Div. Cont. Resgatada	5.000,00
	Total	25.000,00

## GESTÃO PATRIMONIAL

Os bens patrimoniais são listados em fichas individuais, contendo o bem, data de aquisição, número da Nota de Empenho e valor da aquisição, sendo que no final de cada exercício é emitido o Inventário Geral Analítico dos Bens, bem como, cada bem recebe uma plaqueta de identificação, contendo o número e o ano que tal bem foi incorporado ao Patrimônio.

Segue abaixo a relação dos bens incorporados no ano corrente:

TÍTULOS DISCRIMINAÇÃO GERAL	Data	Ficha de Controle	Nota de Empenho	TOTAL
<b>BENS MÓVEIS</b>				
<i>Saldo vindo do Exercício de 2008</i>				<b>186.653,93</b>
<i>Dois Computadores Completos CAC</i>	<i>02/02/09</i>	<i>141/09</i>	<i>066/09</i>	<b>2.768,00</b>
<i>Câm. Digital Kodak C813 8.2 MP c/ carreg</i>	<i>02/03/09</i>	<i>142/09</i>	<i>089/09</i>	<b>499,00</b>
<i>Um Monitor LCD 15" ACER</i>	<i>02/03/09</i>	<i>143/09</i>	<i>092/09</i>	<b>389,00</b>





# Câmara Municipal de Lima Duarte

<i>Duas mesas de madeira maciça</i>	<i>01/05/09</i>	<i>144/09</i>	<i>146/09</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Uma Bancada com prateleiras de Madeira maciça</i>	<i>01/05/09</i>	<i>145/09</i>	<i>147/09</i>	<i>300,00</i>
<i>Um Balcão de madeira maciça (CAC)</i>	<i>01/05/09</i>	<i>146/09</i>	<i>148/09</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Armário Diretor 2 portas, Arquivo de Pastas suspensas, poltrona Presidente, Longarina Stalex com 3 lugares e estante de aço com 6 bandejas</i>	<i>22/05/09</i>	<i>147/09</i>	<i>158/09</i>	<i>2.208,00</i>
<i>Sub-Total do Exercício</i>				<i>10.164,00</i>
<i>Total</i>				<i>196.817,93</i>

## ALMOXARIFADO/COMPRAS

Na Câmara não existe o Setor de Almoarifado porque se evita o máximo estocar materiais, as compras são efetuadas de acordo com a necessidade.

Segue abaixo a Relação de Materiais mais utilizados pelo Legislativo existentes em 30/06/2009:

- ⇒ *Uma caixa incompleta de grampos 26/6;*
- ⇒ *Uma caixa incompleta de grampos 23/13;*
- ⇒ *Uma caixa incompleta de grampos 23/20;*
- ⇒ *Uma caixa incompleta de cliques;*
- ⇒ *2 Cartucho de Tinta Preto 20 ( HP 640C);*
- ⇒ *1 Cartuchos de Tinta Preto 21 ( HP F4180, F380);*
- ⇒ *3 Cartuchos de Tinta Color 22 ( HP F4180, F380);*
- ⇒ *1 Cartuchos de Tinta Color 49 ( HP 640C);*





## Câmara Municipal de Lima Duarte

- ⇒ 2 Cartuchos de Tinta TO 321 - Preto (Epson Stylus C82);
- ⇒ 1 Cartuchos de Tinta TO 422 - Azul (Epson Stylus C82);
- ⇒ 2 Cartuchos de Tinta TO 423 - Magenta (Epson Stylus C82);
- ⇒ 2 Cartuchos de Tinta TO 424 - Amarelo (Epson Stylus C82);
- ⇒ 1 Cartuchos de Tinta Preto 56 (HP PSC 1315);
- ⇒ 1 Cartuchos de Tinta color 57 (HP PSC 1315);
- ⇒ Uma Caixa de Disquete incompleta;
- ⇒ Uma bobina para FAX;
- ⇒ Um vidro de Cola branca incompleta;
- ⇒ 3 pacotes papel chamex A4 ;
- ⇒ Duas caixas de canetas Bic azul, sendo uma incompleta;
- ⇒ Uma Cx de colchetes incompleta;

### **GASTOS COM VEICULO, TELEFONE E MAQUINA COPIADORA**

Os gastos com esses itens continuam dentro da normalidade, sendo desnecessário maiores informações.

### **CONSIDERAÇÕES A RESPEITO DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL**

#### **Despesas c/ Pessoal:**



## Câmara Municipal de Lima Duarte

	Período Atual Jul/07 a jun/08	%	Período Atual jul/08 a jun/09	%
Receita Corrente Líquida	14.060.488,13		15.767.810,70	
Despesa Total com Pessoal	263.820,16	1,88	345.361,36	2,19
Limite 90%	759.266,36	5,40	851.461,78	5,40
Limite Prudencial - 95%	801.447,82	5,70	898.765,21	5,70
Limite Legal - (art. 20)	843.629,29	6,00	946.068,64	6,00
Excesso a Regularizar - (art.20)				

Conforme demonstra tais números, a despesa com pessoal aumentou um pouco em relação ao período anterior, isso aconteceu devido ao fato de que tais números já constar o aumento de subsídios dos vereadores em relação ao mandato passado, no entanto em termos de percentual isso não representou grande coisa, haja vista que a Receita Corrente Líquida também subiu.

### CONCLUSÃO

Nota-se claramente que a Câmara tem levado a sério o lema de economizar e só gastar quando há necessidade, haja vista o saldo financeiro existente nesta data, mais de oitenta mil reais, ou seja, representa uma economia de mais de dez mil reais por mês e somente com esse dado é possível perceber que há extrema responsabilidade dos gestores do erário público. Assim sendo, concluímos que não há nenhum problema ocorrendo dentro do Poder Legislativo de Lima Duarte, pois tudo está ocorrendo dentro da maior normalidade possível.que mereça.



# Câmara Municipal de Lima Duarte

É o que temos a Relatar.

Lima Duarte(MG), 30 de junho de 2009.

**A Comissão de Controle Interno:**

Vereador *Luiz Henrique de Lima Alves*  
Presidente

Vereador *José Nilton Santos de Aguiar*  
Membro

*Ane France Malta*  
Membro