



ESTADO DO AMAZONAS
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPIRANGA

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Mês competência: Janeiro
Ano: 2019

Ordenador de despesa: Michel Wellington Santos Serrão – Presidente da Câmara
Responsável pelo Relatório: Eldenir Batista - Controlador

1. Apresentação

Em atendimento à determinação contida no art. 74 da Constituição Federal/1988, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000, c/c o art. 2º, I, da Resolução nº 005/90 e no art. 1º, XXI, da Resolução nº 006/2009 do Tribunal de Contas do Estado do Amazonas. O Sistema de Controle Interno do Poder Legislativo de Itapiranga foi instituído por meio da Lei nº 216, de 18 de dezembro de 2012. Apresentamos o Relatório do Controle Interno relativo ao mês de janeiro/2019 do Poder Legislativo do Município de Itapiranga - AM.

2. Gestão Orçamentária

Resumo das Atividades Realizadas:

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DA DESPESA

DESPESA	ORÇADA (R\$)	PAGO ATÉ O MÊS (R\$)	PAGO NO MÊS (R\$)
Despesas Correntes	1.052.200,00	63.075,66	63.075,66
Obras e Instalações	30.000,00	0,00	0,00
Vencimentos e vantagens fixas – pessoal civil	638.000,00	45.494,25	45.494,25
Obrigações patronais	134.000,00	9.561,49	9.561,49
Indenizações e restituições Trabalhistas	5.000,00	1.014,43	1.014,43
Diárias – pessoal civil	56.000,00	3.100,00	3.100,00
Material de consumo	53.200,00	0,00	0,00
Passagens e despesas com locomoção	10.000,00	0,00	0,00
Serviços de Consultoria	44.000,00	0,00	0,00
Outros serv. de terceiros - pessoa física	5.000,00	0,00	0,00
Outros serv. de terceiros - pessoa jurídica	70.000,00	369,90	369,90
Obrigações tributárias e contributivas	1.000,00	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores	1.000,00	373,68	373,68
Equipamento e Material Permanente	5.000,00	3.161,91	3.161,91

TOTAL ORÇAMENTÁRIO	1.052.200,00	63.075,66	63.075,66
---------------------------	---------------------	------------------	------------------

Total empenho	797.392,02
Total empenho Liquidado	63.075,66



ESTADO DO AMAZONAS
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPIRANGA

SUPLEMENTAÇÕES E ANULAÇÕES REALIZADAS NO MÊS

✓ Não houve Suplementações e Anulações no período.

O repasse financeiro no período de janeiro/2019 foi de R\$ 91.309,72 (noventa e um mil e trezentos e nove reais e setenta e dois centavos).

Valor da arrecadação do município ano de 2018, R\$15.894.054,90 (Quinze milhões oitocentos e noventa e quatro mil cinquenta e quatro reais e noventa centavos).

Base de cálculo do repasse

Valor da arrecadação do ano de 2018	Art.29-A CF; 7%(sete por cento)	Média mensal do repasse
R\$15.894.054,90	R\$1.112.583,84	R\$92.715,32

O referido repasse para Câmara Municipal obedeceu a Emenda Constitucional nº 25/2000, art. 29/A.

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

Saldo anterior	Repasse recebidos intragovernamentais	Entrada extra orçamentária *	Despesas orçamentárias	Saídas extra orçamentárias **	Pgt. Restos a pagar/anterior	Saldo bancário conciliado
R\$ 0,00	R\$ 91.309,72	R\$ 0,00	R\$ 63.075,66	R\$0,00	R\$ 0,00	R\$ 28.234,06
	(+)	(+)	(-)	(-)	(-)	(=)

* salário-família + depósitos (crédito)

** salário-família + depósitos (débito)

DAS DESPESAS EXECUTADAS

Foram emitidos 13 empenhos no mês, que totalizam R\$ 63.075,66 (sessenta e três mil setenta e cinco reais e sessenta e seis centavos).

Empenho	Data	Credor Fornecedor	Valores
1	02/01/2019	Folha de Pagamento - Vereadores	41.800,00
2	02/01/2019	Folha de pagamento - Servidores	3.694,25
5	02/01/2019	INSS – Instituto Nacional do Seguro Social	9.561,49
8	02/01/2019	Caixa Econômica federal desp tarifa bancárias	51,50
10	02/01/2019	DEASI – Desp de água e San. de Itapiranga	18,40
12	02/01/2019	FOLPAG Rescisão (desp. com indeniz. Trabalhista)	1.014,43
13	02/01/2019	Michael Wellington S. Serrão(2 diárias)	1.000,00
14	02/01/2019	João do Nascimento Neto (2 diárias)	300,00
18	08/01/2019	Carlos André Serrão Jacquiminouti (2 diária)	300,00
19	08/01/2019	Michael Wellington S. Serrão(3 diárias)	1.500,00
20	09/01/2019	Edna de Souza Neves – ME (serviços de Internet)	300,00
22	21/01/2019	Amazonas Distribuidora de Energia (tarifas)	373,68
23	25/01/2019	Andreza Livia Rodrigues (Aquisição de Notebook)	3.161,91
Total			63.075,66



ESTADO DO AMAZONAS
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPIRANGA

3. Gestão de Pessoal

- Total geral de servidores: 12
- Número de servidores efetivos: 01
- Número de servidores comissionados: 02
- Número de vereadores: 09
- Consta em folha de pagamento no mês de Janeiro/2019:

Despesa com pessoal:

A despesa com pessoal do Poder Legislativo atendeu aos parâmetros previstos no art. 169 da Constituição Federal e art. 19, inciso III da lei complementar nº 101 de 04/05/2000 e no art. 29-A § 1º da Constituição Federal.

As despesas totais com pessoal (remuneração, subsídios, pagamentos de inativos e pensionistas) somaram no mês de janeiro/2019, R\$45.494,25 (quarenta e cinco mil, quatrocentos e noventa e quatro reais e vinte e cinco centavos), que corresponde a 49,82% do total dos repasses recebidos. Cumprindo os limites impostos pela alínea "a" do inciso III do art. 20 da Lei Complementar nº 101/2000, conforme demonstrado abaixo:

Meses	Valor do Repasse	Valor 70%	Valor Gasto com Folha de Pagto.	Diferença (+/-)
Janeiro	91.309,72	63.916,80	45.494,25	-18.422,55

Atendimento ao § 1º do art. 29-A da CF/88 – 70% gastos com folha de pagamento:

Para efeito da apuração de apuração dos limites do art. 29-A § 1º da CF/88, consideramos apenas os valores registrados na Folha de Pagamento, desconsiderando os valores de encargos sociais e os valores pagos a pensionistas e aposentados.

O quadro abaixo detalha os custos com folha de pagamento no período de janeiro/2019.

Subsídios	Vencimentos	TOTAL	Repasses	Limite 70%	(%) Percentual comprometido
41.800,00	3.694,25	45.494,25	91.309,72	63.916,80	49,82%

No computo dos 70% não inclui o salário família por integrar a despesa extra-orçamentária. **Despesa com pessoal (Art.20,II, "a" da LRF)**

4. Gestão de Patrimônio

Durante o mês não foi adquirido nenhum bem patrimonial.



ESTADO DO AMAZONAS
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPIRANGA

5. Gestão de material

Durante o mês não houve despesas com material.

6. Licitação e contratos

Durante o período de Janeiro do exercício de 2019 não foram realizados processos de licitações.

7. Diárias

O quadro demonstrativo das diárias individuais do mês.

Michael Wellington S. Serrão	2.500,00
João do Nascimento Neto	300,00
Carlos André Serrão Jacquiminouth	300,00
Totais	3.100,00

8. Relatório

Baseado nos demonstrativos e considerações acima, a Coordenadoria de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Itapiranga estão em conformidade com as exigências legais.

Eldenir Batista
Controlador Interno