

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

<u>Órgão</u>	: CAMARA MUNICIPAL DE INHANGAPI
<u>Assunto</u>	: Relatório do Controle Interno sobre a Prestação de Contas
<u>Período</u>	: 2º Quadrimestre/2018
<u>Ordenador/ Presidente</u>	: DARCIVALDO FERREIRA
<u>Responsável/ Controle Interno</u>	: JOSIELLE MONTEIRO MENDES

I – APRESENTAÇÃO

Este Relatório do Controle Interno da CAMARA MUNICIPAL DE INHANGAPI foi realizado com base na Prestação de Contas do 2º Quadrimestre de 2018.

O Controle Interno da CAMARA MUNICIPAL DE INHANGAPI tem como atribuições analisar o cumprimento de metas, verificar os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos, avaliar os resultados quanto à eficácia e eficiência orçamentária, financeira e patrimonial da gestão e apoiar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional.

Além de atender exigência legal e exercer função fiscalizadora, o órgão do Controle Interno tem o objetivo principal também de apoiar o gestor público, buscando maior segurança nas decisões, de forma prévia, concomitante e posterior a fim de evitar erros e corrigir falhas em tempo real.

Desta forma, adiante, o Relatório sintetiza e demonstra os diversos pontos analisados.

II – ANÁLISE DAS CONTAS

Os itens a seguir analisados são os constantes da Prestação de Contas do 2º Quadrimestre de 2018.

2.1 – Remessa da Prestação ao Tribunal

ESPECIFICAÇÃO	PRAZO LEGAL	ENTREGA	OBSERVAÇÕES
1º Quadrimestre/	01-10-18	10-09-18	

Comentário:

O fechamento dos relatórios e encaminhamentos para publicação, para o TCM, foram feitos DENTRO do prazo.

2.2 – Atualização Orçamentária

CRÉDITOS	TIPO DE ATO ADMINISTRATIVO	TOTAL
Inicial/Fixado	Lei Orçamentária nº 657	1.320.924,00
(+) Suplementar		
(+) Especial		
(=) SUBTOTAL		1.320.924,00
(-) Anulações		
TOTAL		1.320.924,00

Comentário:

Aberto crédito suplementar por redução orçamentária e por anulação de dotação, conforme Resoluções em anexo.

2.3 – Receitas do Poder

Especificação	Mês/Ano	1º Quadrimestre	Mês/Ano	2º Quadrimestre	Mês/Ano	3º Quadrimestre
Repasse	5/18	71.433,64				
	6/18	71.433,64				
	7/18	71.433,64				
	8/18	71.433,64				
TOTAL		285.734,56				

Comentário:

Repasse de duodécimo mensal conforme Lei Orçamentária Anual aprovada. Situação normal.

2.4 – Balancete Financeiro

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
Saldo de Caixa/Bancos Anterior	5.376,10
(+) Receita Orçamentária	
(+) Rec. Extra-orçamentárias (Salário Família, Imp., Contribuições e Diversas)	345.836,81
(=) Subtotal	351.212,91
(-) Despesas Orçamentárias (Pagas)	286.302,07
(-) Despesas Extra-orçamentárias Recolhidas	63,288,79
(=) Subtotal	349.590,86
(=) SALDO DE CAIXA/BANCOS TRANSFERIDO PARA O PERÍODO SEGUINTE	1.622,05
(-) Empenhado a pagar	12.216,76

Comentário:

Balancetes financeiros e saldos das contas de acordo com a execução orçamentária e dentro das normas legais.

2.5 – Pagamento de Diárias no 2º Quadrimestre

Comentário: NÃO HOUVERAM DIARIAS, pois não existem dotações orçamentaria para tal despesa.

2.6 – Limite da Despesa de Pessoal até 2º Quadrimestre

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
Transferência de duodécimo ao Poder Legislativo	571.469,12	
Limite Legal	400.716,55	70,00
Limite atingido	400.516,55	69,84

Comentário:

O total das despesas com pessoal ate o 2 quadrimestre de 2018 atingiu o percentual de 69,4% do total das transferências deste mesmo período cumprindo portanto os dispositivos da LRF.

III – CONCLUSÃO

Conforme as informações apresentadas, este órgão do Controle Interno entende que, de forma geral, os trabalhos desenvolvidos pela Administração da (órgão em questão) atendem à legislação vigente, muito embora, alguns pontos demonstrados podem ser melhorados futuramente; encontrando-se, assim, a

Prestação de Contas em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

É o relatório do Controle Interno do 2º Quadrimestre/2018

Responsável pelo Controle Interno
JOSIELLE MONTEIRO