



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA
PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA
RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000
LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

Pronunciamento do Controle Interno

Exercício financeiro 2019.



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA

PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA

RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000

LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERTO

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar n° 101, arts. 63 a 66 da Lei Complementar n° 102, de 17/01/2008, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal n° 4.320/64 com a IN 52 do TCE/MA e demais regulamentos, a **Câmara Municipal de Lago da Pedra**, apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no ano de 2019.

EM LINHAS GERAIS, NOSSA RESPONSABILIDADE É VERIFICAR:

1. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
2. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
3. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
4. Observância das normas estabelecidas pela LC 101/2000; Lei 8.666 dos procedimentos gerenciais da CMMS;
5. Detalhamento da composição das despesas pagas;
6. Outras informações.

Assim, esse 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:

- Orçamentaria;
- De Pessoal;
- De Compras e Almoxarifado;



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA

PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA

RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000

LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

- Patrimônio;
- Contratos;
- Contabilidade e Tesouraria;
- Diversos

REPASSE AO PODER LEGISLATIVO

O repasse financeiro para Câmara Municipal OBEDECEU a Emenda constitucional 025/2000, art. 29/A.

- Valor repassado R\$ 1.920.000,00

FECHOU A FOLHA DE PAGAMENTO NO MÊS DE DEZEMBRO DE 2017

Total Geral de 12 (sete) servidores;

Numero de Servidores Efetivos: 00 (Zero).

Numero de Servidores comissionados: 06 (seis).

Total de Vereadores: 13 (nove).

Trabalhando	Licença Maternidade e Médica	Exonerados	Estagiários	Férias	Auxilio doença/acidente de trabalho
12	00	00	00	00	00

- A Câmara Municipal não possui a pratica de realização de horas extras;
- A concessão de ferias esta sendo controlada conforme o cronograma instituído;
- As contribuições previdenciárias (patronal e do servidor) foram recolhidas em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA

PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA

RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000

LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

ATENDIMENTOS A EMENDA CONSTITUCIONAL Nº 25 DE FEVEREIRO DE 2000 - (70% GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO)

Repassse	70%	Subsídios e vencimentos de Vereadores e Servidores	Saldo
1.920,000,00	1.344.000,00	1.334.359,97	0,00

NOTA: O montante gasto com a folha de pagamento no ano de 2019 correspondeu a 66,74%, atendendo ao disposto na Emenda Constitucional nº 025, art. 29-A, da CF/88.

RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS

- Registra-se que todos os produtos adquiridos durante o exercício de 2018, foram integralmente utilizados na manutenção das atividades da Câmara Municipal.
- As compras foram todas precedidas de procedimentos de pagamentos devidamente regulamentados pela Lei 4.320/64.

Material de consumo	Valor Empenhado no período	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período
	R\$ 113.729,27	R\$ 113.729,27	R\$ 113.729,27

Material Permanente	Valor Empenhado no período	Valor Liquidado no Período	Valor Pago no Período
	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA
PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA
RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000
LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

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;

RESUMO DAS ATIVIDADES LICITATÓRIAS REALIZADAS

- Ocorreram procedimentos licitatórios neste ano, que seguiram todos os requisitos da Lei nº 8.666/93, para compra de materiais diversos;
- Lembramos que os prazos dos Editais foram respeitados entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- Os editais foram:
 1. Assinados pelo setor jurídico;
 2. Contiveram todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei nº 8.666/93;
 3. Obedeceram ao previsto no art. 40 da Lei nº 8.666/93;
 4. Seguiram o disposto no art. 55 da Lei nº 8.666/93.

Por fim, todos os atos oriundos dos procedimentos Licitatórios realizados, obedeceram aos mandamentos da Lei das Licitações e Contratos, qual seja Lei 8.666/93.

RESUMO DAS ATIVIDADES REALIZADAS

- Os registros contábeis foram efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal foi tempestiva;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA

PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA

RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000

LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

receita extra-orçamentaria;

- Foi encaminhada a Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do Município;
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em cheques e/ou transferência bancaria;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- 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.

PARECER GERAL

Baseada nas considerações acima, o setor de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Lago da Pedra estão em conformidade com as exigências legais.

Lago da Pedra, 31 de Dezembro de 2019.

Maysa da S. Carvalho

MAYSA DA SILVA CARVALHO

Controlador



CAMARA MUNICIPAL DE LAGO DA PEDRA – MA

PALÁCIO MUNICIPAL RAIMUNDO NERES BANDEIRA

RUA SENADOR VITORINO FREIRE S/N – BAIRRO CENTRO – CEP: 65.715-000

LAGO DA PEDRA – MA – FONE: (99) 3644-1590 – CNPJ: 23.697.840/0001-50

ANANIAS B. DA S. SOUSA
Presidente da Câmara Municipal