



## PARECER DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO: 2019

MUNICÍPIO: APUÍ – AM

UNIDADE: PODER LEGISLATIVO

### 01 – PREÂMBULO

Determinadas no art. 74 da Constituição e no art. 59 da Lei de Responsabilidade Fiscal, o Controle Interno da Câmara Municipal de Apuí de forma geral, desenvolveu suas atividades fiscalizadora preventiva, através da orientação e prestação de informações, buscando o pleno atendimento das normas legais, atuando através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais e formais, concomitante ao longo da execução e subsequentemente após o ato financeiro, visando a sanar inconformidades ou deficiências administrativas detectadas, verificando a fidelidade e legalidade dos atos dos agentes públicos e administrativos, responsáveis pela gestão orçamentária, financeira e patrimonial do Legislativo.

De acordo com as normas legais, instituídas para o Controle Interno, apresento o Relatório de Auditoria do Controle Interno referente ao exercício de 2019.

Este relatório contém os resultados obtidos mediante o acompanhamento e a avaliação dos controles existentes, bem como as medidas adotadas ou a adotar, que visam sanar as possíveis distorções porventura existentes entre as normas e os procedimentos adotados.

O responsável pelo Controle Interno do Legislativo Municipal procedeu a inspeção nos processos de arrecadação de receitas, ordenamento de despesas e demais atos e fatos administrativos praticados pela Câmara, bem como o cumprimento das decisões legais a que foram sujeitas, durante o exercício de 2019.

Os trabalhos foram realizados com base nos procedimentos e rotinas, tendo sido verificados: balancetes mensais, numerários, minutas, receita, notas de empenho e respectivos comprovantes de despesas, processos licitatórios, instrumentos e documentos



**ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ**



**COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA**

relativos a contratos, movimentações patrimoniais, materiais de consumo e demais documentos, bem como a inspeção física pertinente à matéria inspecionada.

**Responsáveis pelo Poder Legislativo Exercício 2019/2020:**

Presidente: FLAVIANO CARVALHO DE SOUZA  
Vice-Presidente: CARLOS ALVES DA SILVA  
1º Secretário: GEVAN PIRES BARBOSA  
2º Secretário: VALMIR DE CAMARGO DOS SANTOS

**Responsáveis pela Gestão Administrativa do Legislativo:**

Controle Interno: MARIA HELENA PEIXOTO DA SILVA  
Secretária Geral Administração: NEIVA MARIA DOS SANTOS RIBEIRO  
Assessoria Jurídica: MARILEI NUNES MARTINS  
Recursos Humanos: NEUZI PEREIRA DE ABREU ROCHA  
Patrimônio: ITAJAIR HUBERTI JUNG  
Tesouraria: TATIANE NASCIMENTO BARROS  
Almoxarifado: SILVANE VELOSO

**Comissão Licitação Exercício 2019 (Portaria nº 003, de 07/01/2019, alterada pela Portaria nº 015, de 11/03/2019):**

Presidente: NEUZI PEREIRA DE ABREU ROCHA  
Secretário: FERNANDO COSTA MARINHO  
Membro: DEUSA MONTEIRO DA SILVA

**02 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA**

A Lei Municipal nº 413, de 21 de dezembro de 2018, contém os programas e ações que estão previstos na LDO para 2019 e PPA, referência a Unidade Câmara Municipal de Apuí.

A programação financeira e o cronograma de desembolso mensal são realizados através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar.



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

A previsão de arrecadação estimada na Lei Orçamentária Anual para o exercício de 2019, fixado em R\$ 1.910.000,00 (um milhão, novecentos e dez mil reais), após fechamento do Balanço Geral do último exercício fixou-se a receita em R\$ 1.887.557,88 (um milhão, oitocentos e oitenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos), acarretando um déficit de R\$ 22.442,12 (vinte e dois mil, quatrocentos e quarenta e dois reais e doze centavos).

### **03 – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO**

O repasse financeiro para Câmara Municipal de Apuí obedece a Emenda Constitucional nº 025/2000, art. 29-A e encontram-se de acordo com a mesma.

Após Balanço Geral o valor acarretou déficit do valor constante na Lei Municipal nº 413, para o orçamento do Poder Legislativo estabelecido anual para o exercício de 2019, ficando fixado em R\$ 1.887.557,88 (um milhão, oitocentos e oitenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos).

Os repasses são efetuados através de transferência bancária diretamente na conta do Legislativo no Banco Bradesco, Agência 3747-7, Banco 237, Conta Corrente 819-2, onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo.

Foram realizadas análises e conferências das conciliações bancárias das contas: Banco Bradesco S.A., Agência 3747-8, Conta Corrente nº 819-2; e, Cooperativa 3271-9 – Sicoob Credip, Conta Corrente 55.091-4.

O Controle Interno não tem conhecimento sobre recomendações feitas pelo Tribunal de Contas nesta área.

### **04 – GESTÃO DE PESSOAL**

O Setor possui um servidor designado através da Portaria nº 088/2009, com denominação de Chefe de Setor de Pessoal.

#### **O quadro funcional da Câmara:**

- 04 (quatro) Servidores Efetivos;
- 11 (onze) Vereadores;
- 11 (onze) Servidores Comissionados;



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

Foi identificado o cumprimento dos percentuais instituídos no art. 71 da Lei Complementar nº 101/2000, para despesas com pessoal.

O repasse do Poder Executivo em 2019 foi fixado em R\$ 1.887.557,88 (um milhão, oitocentos e oitenta e sete mil, quinhentos e cinquenta e sete reais e oitenta e oito centavos).

Limite dos 70%: R\$ 1.321.290,52 (um milhão, trezentos e vinte e um mil, duzentos e noventa reais e cinquenta e dois centavos).

O valor gasto com pessoal no exercício de 2019, segundo informações contábeis foi de R\$ 1.147.466,17 (um milhão, cento e quarenta e sete mil, quatrocentos e sessenta e seis reais e dezessete centavos).

Representação em percentual que corresponde a 60,79% (sessenta vírgula setenta e nove por cento) do total do repasse anual.

A Despesa com pessoal e encargos sociais somaram R\$ 1.416.684,13 (um milhão, quatrocentos e dezesseis mil, seiscentos e oitenta e quatro reais e treze centavos).

A Câmara Municipal de Apuí cumpriu com todos os deveres perante o funcionalismo público quitando Folhas de Pagamentos mensais, 13º Salário e Encargos Sociais referentes ao exercício de 2019.

Meses 2019	Data do Repasse	Valor do Repasse R\$	Valor 70% R\$	Valor Gasto com Pessoal R\$	Diferença (+ / -) R\$
Janeiro	18/01/2019	142.769,65	99.938,76	80.381,86	- 19.556,90
Fevereiro	20/02/2019	171.823,33	120.276,33	84.120,24	- 36.156,09
Março	20/03/2019	157.296,49	110.107,54	91.188,32	- 18.919,22
Abril	18/04/2019	157.296,49	110.107,54	93.486,19	- 16.621,35
Maiο	20/05/2019	157.296,49	110.107,54	91.238,21	- 18.869,33
Junho	19/06/2019	157.296,49	110.107,54	110.618,54	+ 511,00
Julho	19/07/2019	157.296,49	110.107,54	94.328,61	- 15.778,93
Agosto	20/08/2019	157.296,49	110.107,54	94.822,86	- 15.284,68
Setembro	20/09/2019	157.296,49	110.107,54	92.485,72	- 17.621,82
Outubro	18/10/2019	157.296,49	110.107,54	99.307,25	- 10.800,29
Novembro	19/11/2019	157.296,49	110.107,54	118.378,39	+ 8.270,85
Dezembro	00/12/2019	157.296,49	110.107,54	97.109,98	- 12.997,56
<b>TOTAL</b>		<b>1.887.557,88</b>	<b>1.321.290,49</b>	<b>1.147.466,17</b>	- <b>173.824,32</b>



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

### Conforme informações prestadas pelo Setor de Pessoal:

- O Legislativo no período não recebeu alerta sobre ultrapassagem do limite dos 70% (setenta por cento).
- A Câmara não possui programa de treinamento de servidores.
- Cargos em comissão do Poder Legislativo estão ligados à direção, chefia e assessoramento.
- Os ocupantes dos cargos em comissão não recebem horas extras.
- A concessão de férias e pagamento de 1/3 (um terço) está sendo controlada e conferida pelo responsável do Setor de Pessoal e assinada pelo Presidente.
- Contribuição Previdenciária (patronal/servidor) está sendo recolhida em tempo hábil.
- A Câmara Municipal não recolhe o Fundo de Garantia por Tempo de Serviço dos servidores efetivos e cargos em comissão.
- O Setor de Pessoal está de acordo com DIRF e RAIS, para fins de Prestação de Contas do Exercício de 2019.
- O Controle Interno não tem conhecimento de recomendações feitas pelo Tribunal de Contas específicas nesta área.

A estrutura do quadro de pessoal da Câmara Municipal foi instituída pela Resolução nº 006, 23/07/1997, e alterada sua estrutura pelas Resoluções nº 005, de 20/03/2006 e Resolução nº 002 de 19/01/2007.

- Lei Municipal nº 250, de 26 de março de 2012, que dispõe sobre a Instituição e organização do Sistema de Controle Interno no âmbito do Poder Legislativo do município de Apuí, Amazonas, e dá outras providências, que cria 02 (dois) novos cargos.
- Resolução nº 009, de 19 de dezembro de 2016, que trata da progressão funcional dos Servidores Efetivos da Câmara Municipal de Apuí/AM.
- Resolução nº 008, de 29 de novembro de 2017, que regulamenta o programa de estágio administrativo para estudantes na Câmara Municipal de Apuí/AM, com base na Lei nº 11.788, de 25/09/2008.



## **COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA**

- Resolução nº 004, de 16 de outubro de 2019, que “dispõe sobre a revisão geral dos vencimentos dos cargos do quadro de pessoal permanente, quadro de funções gratificadas - FG, e do quadro de cargos de provimentos em comissão ordenados por simbologia, CC-I, CC-II, CC-III, CC-IV, aprovado por unanimidade em sessão realizada dia 16/10/2019, para entrar em vigor no ato da assinatura.
- Lei Municipal nº 429, de 18 de outubro de 2019, que “autoriza a revisão salarial dos subsídios dos vereadores de que trata a Lei Municipal nº 375, de 05 de dezembro de 2016, que fixa o subsídio dos Vereadores, do Presidente da Câmara Municipal de Apuí, para a Legislatura 2017/2020, e, estabelece o valor de diárias a serem pagas aos membros do Poder Legislativo Municipal e dá outras providências”, de 05/12/2016.

### **05 – GESTÃO DE COMPRAS**

O Setor não possui um servidor designado através de Portaria para a realização das compras, ficando responsável a servidora de Portaria nº 009/2015, com o cargo de Secretaria Geral de Administração.

#### **Resumo das atividades, informações e análise:**

- As compras são planejadas com antecedência, as compras por dispensa de licitação são procedidas com no mínimo 03 (três) orçamentos e quando não há a possibilidade de se obter 03 (três) orçamentos é realizada justificativa.
- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) é de forma manual.
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços), para aquisições são efetuadas pesquisa de mercado com no mínimo 03 (três) orçamentos.
- Os Processos Licitatórios são numerados, autuados e protocolados, com acompanhamento do Setor Jurídico que executa Parecer; e, Controle Interno onde são solicitados e/ou notificadas correções necessárias.
- O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes.
- As minutas dos Editais assim como todo o processo são submetidos ao parecer da Assessoria Jurídica.



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

- Os Processos contêm os documentos exigidos no art. 38 da Lei nº 8.666/93.
- Os Editais obedecem ao previsto no art. 40 da Lei nº 8.666/93.
- As publicações dos Processos Licitatórios, Extratos de Contratos e Aditivos aos Contratos foram realizadas em jornais.
- Verifica-se a publicação dos Editais no sítio eletrônico da Câmara Municipal.
- A publicação das Licitações e todos os Contratos (inclusive Contratos Administrativos) são fixados no Mural da Câmara, Fórum e Prefeitura.
- Os Contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei nº 8.666/93.
- O relatório de compras e pagamentos são afixados no mural mensalmente.

### PROCESSOS LICITATÓRIOS:

- **Processo Licitatório nº 001/2019, Edital nº 001/2019, modalidade: Tomada de Preço nº 001/2019**, objeto: aquisição de combustíveis, lubrificantes, filtros de ar e óleo para reposição dos veículos oficiais, tipo: menor preço por item. Abertura do Processo em 20/03/19. Concluído em 24/04/2019.
- **Processo Licitatório nº 002/2019, Edital nº 002/2019, modalidade: Carta Convite nº 001/2019**, objeto: aquisição de material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), tipo: menor preço unitário. Abertura do Processo 20/03/2019. Portaria nº 18, de 15 de abril e 2019, declarando que o Processo foi dado como FRUSTRADO.
- **Processo Licitatório nº 003/2019 – CPL, Processo de Dispensa de Licitação nº 001/2019**, que tem como objeto contratação de empresa especializada em fornecimento de seguro para a frota de veículos oficiais da Câmara Municipal de Apuí. Abertura de Processo 05/04/2019. Processo concluído 29/04/2019.



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

- **Processo Licitatório nº 004/2019, Edital nº 003/2019, modalidade: Carta Convite nº 002/2019**, objeto: aquisição de material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), tipo: menor preço unitário. Abertura de Processo 22/04/2019. Concluído em 20/05/2019.
- **Processo Licitatório nº 005/2019, Edital nº 004/2019, modalidade: Tomada de Preço nº 002/2019**, objeto: aquisição de materiais permanentes, tipo: menor preço por item. Abertura de Processo 00/00/2019. Concluído em 12/07/2019.
- **Processo Licitatório nº 006/2019 – CPL. Modalidade: Dispensa nº 002/2019**, que tem por objetivo a Contratação de empresa especializada para fornecer softwares integrados de gestão tipo ERP, de forma contínua para Controle Contábil, Orçamentário, Financeiro, Patrimonial, Protocolo, Compras e Licitações, Recursos Humanos e Folha de Pagamento, Controle, Almoxarifado, Materiais de Consumo e Transparência. Início do Processo 30/05/2019. Processo concluído em 01/08/2019.
- **Processo Licitatório nº 007/2019, Edital nº 005/2019, modalidade: Tomada de Preço nº 003/2019**, tipo: técnica e preço, objeto: contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços contínuos de assessoria contábil / Contabilidade Pública. Abertura de Processo 14/06/2019. Processo concluído em 30/07/2019.
- **Processo Licitatório nº 008/2019 – CPL. Modalidade: Dispensa nº 003/2019**, que tem por objetivo a Contratação de pessoa física para prestação de serviços de engenharia para elaboração de laudo técnico de inspeção predial, levantamento de insumos, orçamento e emissão de ART.
- **Processo Licitatório nº 009/2019 - CPL, modalidade Convite nº 003/2019**, tipo Empreitada Integral por menor preço global, referente Contratação de





## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

empresa especializada para execução de serviços da obra de reforma geral do prédio (sede) da Câmara Municipal de Apuí/AM, com fornecimento de material e mão de obra.

### TERMOS DE CONTRATOS:

- **Termo de Contrato nº 001/2019**, referente **Processo nº 001/2019**, **Edital nº 001/2019**, modalidade: **Tomada de Preço nº 001/2019**, objeto: aquisição de combustíveis, lubrificantes, filtros de ar e óleo para reposição dos veículos oficiais, tipo: menor preço por item. Empresa Sarandi e Comércio de Combustível Eireli – EPP. Valor R\$ 21.815,00 (vinte e um mil, oitocentos e quinze reais), assinado em 24 de abril de 2019.
- **Termo de Contrato nº 002/2019**, referente **Processo nº 005/2019**, **Edital nº 004/2019**, modalidade: **Tomada de Preço nº 002/2019**, objeto: aquisição de materiais permanentes, tipo: menor preço por item. Empresa CARLOS FERRAZ TRINDADE – ME. Valor R\$ 26.390,00 (vinte e seis mil, trezentos e noventa reais), assinado em 12 de julho de 2019.
- **Termo de Contrato nº 003/2019**, referente **Processo nº 005/2019**, **Edital nº 004/2019**, modalidade: **Tomada de Preço nº 002/2019**, objeto: aquisição de materiais permanentes, tipo: menor preço por item. Empresa M. M. C. LIMA – ME. Valor R\$ 13.620,00 (treze mil, seiscentos e vinte reais), assinado em 12 de julho de 2019.
- **Termo de Contrato nº 004/2019**, referente **Processo nº 005/2019**, **Edital nº 004/2019**, modalidade: **Tomada de Preço nº 002/2019**, objeto: aquisição de materiais permanentes, tipo: menor preço por item. Empresa MARIA ROSA GOMES – MEI. Valor R\$ 13.719,04 (treze mil, setecentos e dezenove reais e quatro centavos), assinado em 12 de julho de 2019.
- **Termo de Contrato nº 005/2019**, **Processo Licitatório nº 007/2019**, **Edital nº 005/2019**, modalidade: **Tomada de Preço nº 003/2019**, tipo: técnica e preço,



### COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

objeto: contratação de pessoa jurídica para prestação de serviços contínuos de assessoria contábil / Contabilidade Pública. Empresa RECORD Processamento e Contabilidade Ltda. – EPP. Valor total de R\$ 46.260,00 (quarenta e seis mil, duzentos e sessenta reais). Valor vigente para o exercício de 2019, R\$ 19.275,00 (dezenove mil, duzentos e setenta e cinco reais), restante no valor de R\$ 26.985,00 (vinte e seis mil, novecentos e oitenta e cinco reais), será empenhado na mesma dotação orçamentária, porém, para o exercício seguinte. Termo de Contrato assinado em 30 de julho de 2019.

#### CARTAS CONTRATOS:

- **Proposta – Porto Seguro Auto Frota**, referente **Processo Licitatório nº 003/2019 – CPL, Processo de Dispensa de Licitação nº 001/2019**, que tem como objeto contratação de empresa especializada em fornecimento de seguro para a frota de veículos oficiais da Câmara Municipal de Apuí. Sicoob ADM e Corretora de SGS S/A. Vigência 08/05/2019 a 08/05/2020. Valor R\$ 4.704,29 (quatro mil, setecentos e quatro reais e vinte e nove centavos).
- **Carta Contrato nº 001/2019, Processo nº 004/2019, Edital nº 003/2019, modalidade: Carta Convite nº 002/2019**, objeto: aquisição material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), tipo: menor preço unitário. Empresa CARLOS FERRAZ TRINDADE – ME. Valor R\$ 10.715,00 (dez mil, setecentos e quinze reais), assinado em 20 de maio 2019.
- **Carta Contrato nº 002/2019, Processo nº 004/2019, Edital nº 003/2019, modalidade: Carta Convite nº 002/2019**, objeto: aquisição material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), tipo: menor preço unitário. Empresa C. M.



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

RIBEIRO FERRAZ – ME. Valor R\$ 41.124,78 (quarenta e um mil, cento e vinte e quatro reais e setenta e oito centavos), assinado em 20 de maio 2019.

- **Carta Contrato nº 003/2019, Processo Licitatório nº 006/2019 – CPL. Modalidade: Dispensa nº 002/2019**, que tem por objetivo a Contratação de empresa especializada para fornecer softwares integrados de gestão tipo ERP, de forma contínua para Controle Contábil, Orçamentário, Financeiro, Patrimonial, Protocolo, Compras e Licitações, Recursos Humanos e Folha de Pagamento, Controle, Almojarifado, Materiais de Consumo e Transparência. **Empresa Fiorilli Software Ltda.** Valor R\$ 8.652,00 (oito mil, seiscentos e cinquenta e dois reais), assinada em 01 de agosto de 2019.
- **Carta Contrato nº 004/2019, Processo Licitatório nº 008/2019 – CPL. Modalidade: Dispensa nº 003/2019**, que tem por objetivo a Contratação de serviços de engenharia para execução de serviços técnicos, laudo técnico, levantamento de insumos, orçamento e ART dos serviços a serem realizados. Sendo contratado o **Sr. Jailton de Menezes Narciso**, CREA-AM nº 19169. Valor R\$ 16.800,00 (dezesseis mil e oitocentos reais), assinada em 06 de novembro de 2019.
- **Carta Contrato nº 005/2019**, entre a Câmara Municipal de Apuí e a empresa Nort Sat Telecomunicações Ltda. – EPP, objeto locação de kit satelital, composto de 01 (uma) antena com dimensão mínima de 0,98m, banda KA, HPA e modem Banda KA, em regime de Comodato. Conforme Cláusula Quarta – Do Prazo, por vigência de 12 (doze) meses, a contar da data de 12/12/2019. Conforme Cláusula Sexta – Do Valor, o valor devido pelo Contratante ao Contratado é de R\$ 3.600,00 (três mil e seiscentos reais), assinada em 11 de dezembro de 2019.
- **Carta Contrato nº 006/2019, Processo Licitatório nº 009/2019 – CPL. Modalidade: Convite nº 003/2019**, que tem por objetivo contratação de empresa especializada para execução da obra de reforma geral, com



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

fornecimento de mão de obra, do imóvel sede da Câmara Municipal de Apuí/AM. Empresa Vuicik Construções e Terraplenagem Eireli. Valor R\$ 178.813,68 (cento e setenta e oito mil, oitocentos e treze reais e sessenta e oito centavos). Valor vigente exercício 2019, R\$ 56.813,68 (cinquenta e seis mil, oitocentos e treze reais e sessenta e oito centavos), restante do valor R\$ 122.000,00 (cento e vinte e dois mil reais), empenhado na mesma dotação orçamentária, para o exercício 2020. Assinado em 30 de dezembro de 2019.

### ADITIVOS DE CARTAS E TERMOS DE CONTRATOS:

- **Primeiro Termo Aditivo a Carta Contrato nº 001/2018**, Processo Administrativo nº 001/2018 – Dispensa nº 001/2018. Objeto: Contratação de pessoa jurídica especializada para prestação dos serviços de cessão de uso do direito de uso de sistema de gerenciamento de folha de pagamento RH e atualizações. Empresa FIORILLI SOFTWARE LTDA. Valor R\$ 2.100,00 (dois mil e cem reais). O fornecimento dos serviços ora contratado realizado sob o regime de empreitada por preço global, pelo período de 12 (doze) meses. Assinado 25 de janeiro de 2019.
- **Quarto Aditivo ao Termo de Contrato nº 002/2015**, entre a Câmara Municipal de Apuí e a empresa Nort Sat Telecomunicações Ltda. – EPP, Processo nº 005/2015 – CPL, Edital nº 004/2015 – CPL, modalidade: Tomada de Preço nº 003/2015, tipo: Menor Preço Global, objeto prestação de serviços contínuos de link de acesso à internet. Conforme Cláusula Primeira – Do Prazo, prorrogado por mais 12 (doze) meses, a contar de 12/12/2019, sem reajuste de preço, conforme Cláusula Segunda – Do Valor, valor devido R\$ 39.489,86 (trinta e nove mil, quatrocentos e oitenta e nove reais e oitenta e seis centavos). Valor vigente para execução no exercício de 2019, R\$ 3.290,82 (três mil, duzentos e noventa reais e oitenta e dois centavos), o restante no valor de R\$ 36.199,02 (trinta e seis mil, cento e noventa e nove reais e dois centavos), a ser empenhado para o exercício de 2020. Assinado em 11 de dezembro de 2019.



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

**ADITIVOS DE REDUÇÃO DE VALORES DE TERMOS E CARTAS CONTRATOS:**

- **Primeiro Termo Aditivo a Carta Contrato nº 001/2019**, celebrado entre CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ/AM e a empresa CARLOS FERRAZ TRINDADE – ME, **Processo nº 004/2019, Edital nº 003/2019, modalidade: Carta Convite nº 002/2019, tipo: menor preço unitário**. Objeto: aquisição material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), alterando a “Cláusula Sexta – Do Pagamento, o valor da presente Carta Contrato, que era de R\$ 10.715,00 (dez mil, setecentos e quinze reais), com o presente Aditivo passa a ser R\$ 4.865,00 (quatro mil, oitocentos e sessenta e cinco reais), correspondente a 45,40% (quarenta e cinco vírgula quarenta por cento), devido a supressão de valor resultante da adequação da planilha de especificações e quantidades parte integrante dos presentes autos, cuja a supressão importa na quantia de R\$ 5.850,00 (cinco mil, oitocentos e cinquenta reais). Assinado em 02 de dezembro de 2019.
- **Primeiro Termo Aditivo a Carta Contrato nº 002/2019**, celebrado entre CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ/AM e a empresa C. M. RIBEIRO FERRAZ – ME, **Processo nº 004/2019, Edital nº 003/2019, modalidade: Carta Convite nº 002/2019, tipo: menor preço unitário**. Objeto: aquisição material de consumo (gêneros alimentícios, material de higiene e limpeza, material de expediente, material de processamento de dados, material elétrico e material para manutenção de bens imóveis), alterando a “Cláusula Sexta – Do Pagamento, o valor da presente Carta Contrato, que era de R\$ 41.124,78 (quarenta e um mil, cento e vinte e quatro reais e setenta e oito centavos), com o presente Aditivo passa a ser R\$ 27.609,93 (vinte e sete mil, seiscentos e nove reais e noventa e três centavos), correspondente a 67,14% (sessenta e sete vírgula quatorze por cento), devido a supressão de valor resultante da adequação da planilha de



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

especificações e quantidades parte integrante dos presentes autos, cuja a supressão importa na quantia de R\$ 13.514,85 (treze mil, quinhentos e quatorze reais e oitenta e cinco centavos). Assinado em 02 de dezembro de 2019.

- **Primeiro Termo Aditivo ao Termo de Contrato nº 001/2019**, celebrado entre CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ/AM e a empresa Sarandi e Comércio de Combustível Eireli – EPP, **Processo nº 001/2019, Edital nº 001/2019, modalidade: Tomada de Preço nº 001/2019, tipo: menor preço por item.** Objeto: aquisição de combustíveis, lubrificantes, filtros de ar e óleo para reposição dos veículos oficiais, alterando a “Cláusula Sexta – Do Pagamento, o valor da presente Carta Contrato, que era de R\$ 21.815,00 (vinte e um mil, oitocentos e quinze reais), com o presente Aditivo passa a ser R\$ 6.297,37 (seis mil, duzentos e noventa e sete reais e trinta e sete centavos), correspondente a 28,87% (sessenta e sete vírgula quatorze por cento), devido a supressão de valor resultante da adequação da planilha de especificações e quantidades parte integrante dos presentes autos, cuja a supressão importa na quantia de R\$ 15.517,63 (quinze mil, quinhentos e dezessete reais e sessenta e três centavos). Assinado em 02 de dezembro de 2019.

## 06 – GESTÃO DE ALMOXARIFADO

O Setor possui um servidor nomeado através da Portaria Nº 048/2015, responsável pelo Setor de Almojarifado.

### Resumo das atividades, informações e análises:

- Os inventários estão sendo atualizados periodicamente.
- Há emissão de requisições de suprimentos e materiais de consumo com o nome do setor solicitante, com o local a ser usado, com a identificação do solicitante.
- Conferência mensal, não havendo acúmulo exorbitante de material de consumo.
- Os itens adquiridos são lançados em Sistema para Controle de Almojarifado, sendo impressos relatórios mensais de Movimentação e Itens em Estoque.



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

- O Setor Responsável tem controle de utilização dos materiais de expediente. Com registro de data, nome e sala a qual se destina o material solicitado.
- Orientação nº 09/2019, solicitando que este Setor providencie levantamentos de gastos/utilização de materiais de consumo, combustíveis para que se tenha base de gastos para a realização de novos procedimentos licitatório no ano seguinte.

### 07 – GESTÃO DE PATRIMÔNIO

O Setor possui um servidor nomeado através da Portaria Nº 004/2002, responsável para controle e organização do Patrimônio.

### BAIXA DE PATRIMÔNIO

Decreto Legislativo nº 002, de 04 de junho de 2019, que determina baixa do Patrimônio da Câmara Municipal de Apuí os bens a seguir especificados.

Nº Tombo	Especificação	Quantidade	Aquisição	Procedimentos e Destinação
004	Arquivo em Aço 04 gavetas Pandin, cor cinza	01	1992	Inutilizado, bem inservível providenciar baixa, e dar destinação.
086	Balcão para pia de cozinha em madeira	01	1994	Sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
087	Condicionador de ar Mund S Timer 10500 BTUS	01	1994	Queimado e sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
223	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado.
224	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
225	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
226	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
227	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
229	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
230	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
231	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
234	Persiana vertical personalizada cor azul marinho	01	2002	Quebrada, baixa e dar destino apropriado



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

237	Filmadora Panasonic AG188 filmagem em fita cassete	01	2003	Inutilizado, bem inservível por estar com tecnologia obsoleta, baixa e dar destinação.
245	Mesa em pedra mármore 04 cadeiras, cor branca	01	2005	Mesa e cadeiras quebradas providenciar baixa e dar destino apropriado.
256	Aparelho telefônico siemens sem chave	01	2005	Queimado e sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
257	Aparelho telefônico siemens sem chave	01	2005	Queimado e sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
258	Aparelho telefônico siemens sem chave	01	2005	Queimado e sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
259	Aparelho telefônico siemens sem chave	01	2005	Queimado e sem condições de recuperação, providenciar baixa e dar destino apropriado.
272	Microcomputador completo intel celeron	01	2006	Sinistro total, providenciar baixa.
290	Rack para computador mod. 402 cor tabaco	01	2006	Quebrado sem condições de recuperação providenciar baixa e dar destino apropriado
292	Microcomputador completo intel celeron d 2,3ghz	01	2006	Sinistro total, providenciar baixa.
299	Conj. Microfones Sonotel C/2 Microfones S/Fio	01	2007	Danificado, baixa e dar destino apropriado
300	Microfone Leson SN 58 plus com fio	01	2007	Quebrado, baixa e dar destino apropriado
307	Persiana vertical MA e PVC de cor azul marinho	01	2007	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
308	Persiana vertical MA e PVC de cor azul marinho	01	2007	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
309	Persiana vertical MA e PVC de cor azul marinho	01	2007	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
310	Persiana vertical MA e PVC de cor azul marinho	01	2007	Quebrada, baixa e dar destino apropriado
314	Bebedouro duas torneiras cor branca, Esmaltec	01	2003	Quebrado, baixa e dar destino apropriado
323	Computador processador dual core de 2x1 .66 H1 800 MHZ, leitor de DVD e CDRW memória de 10246b HD de 806B teclado, mouse os/2 óptico 5 croll, usb frontal size bus 800/533m h1, placa de rede, floppy drive 3."2" e caixa de som e conectores	01	2008	Em sinistro, inviável a recuperação por ser obsoleto com tecnologia ultrapassada, providenciar baixa e dar destinação.
328	Computador processador dual core de 2x1 .66 H1 800 MHZ, gravador e leitor de DVD e CDRW memória 10246b HD 806B teclado, mouse os/2 óptico 5 croll, usb frontal size bus 800/533m h1, placa de rede, floppy drive 3."2" e caixa de som e conectores	01	2008	Em sinistro, inviável a recuperação por ser obsoleto com tecnologia ultrapassada, providenciar baixa e dar destinação.
330	Computador processador dual core de 2x1 .66 H1 800 MHZ, gravador e leitor de DVD e CD RW memória 10246b HD 806B teclado, mouse os/2	01	2008	Em sinistro, inviável a recuperação por ser obsoleto com tecnologia ultrapassada, providenciar baixa e dar





ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

	óptico 5 croll, usb frontal size bus 800/533m h1, placa de rede, floppy drive 3."2" e caixa de som e conectores necessários			destinação.
338	Impressora multifuncional HP 4180 preta	01	2008	Queimado o sistema de impressão, baixa e dar destino apropriado.
340	Impressora multifuncional HP 4180 preta	01	2008	Queimado o sistema de impressão, baixa e dar destino apropriado.
384	Monitor LCD 15', marca Proview, cor preta	01	2008	Sinistro sem reparo, baixa e dar destinação.
397	Estabilizador 1.0VA na cor preta, marca SMS	01	2008	Sinistro sem reparo, baixa e dar destinação.
388	Monitor LCD 15', marca Proview, cor preta	01	2008	Sinistro sem reparo, baixa e dar destinação.
394	Monitor LCD 15', marca Proview, cor preta	01	2008	Sinistro sem reparo, baixa e dar destinação.
396	Monitor LCD 15', marca Proview, cor preta	01	2008	Sinistro sem reparo, baixa e dar destinação.
412	Condicionador de ar, tipo split, marca inovar de 10.000 Btus, cor branca	01	2008	Queimado, baixa e dar destinação.
413	Condicionador de ar, tipo split, marca inovar de 10.000 Btus, cor branca	01	2008	Queimado, baixa e dar destinação.
417	Nobreak 600VA cor preta, marca Net Station	01	2008	Queimado, baixa e dar destinação.
425	CPU 0 Servidor de Internet	01	2009	Sem recuperação, providenciar baixa.
436	SWITCH 16 Portas DLink	01	2011	Queimado, baixa e dar destinação.
457	Notebook Samsung 14 HD500Gb, grav. e leit. DVD, memória RAM 4GB, proces. Intel Celeron	01	2014	Sinistro total, baixa e dar destinação.
492	Hard Drive Sony HD Externo USB 2.0 de 500 GB, prata escovado	01	2010	Queimado, baixa e dar destinação.

**AQUISIÇÃO MATERIAL PERMANENTE (COTAÇÃO DE PREÇOS)**

Os bens na tabela abaixo foram cotados e empenhados no exercício de 2018, sendo a liquidação referente ao pagamento no mês de janeiro de 2019.

Aqui-sição	Nº Tombo	Produto	Quant.	Nota Fiscal	Valor Unitário R\$	Valor Total R\$	Localização
12/18	554	Notebook Compaq 14HD 500Gb (empresa: Elias de Souza Borges – ME)	01	1337	2.124,00	2.124,00	Assessoria Parlamentar
12/18	555	Notebook Compaq 14HD 500Gb (empresa: Elias de Souza Borges – ME)	01	1337	2.124,00	2.124,00	Assessoria Parlamentar
12/18	556	Gravador e leitor Notebook Compaq Presario CQ17 Dual (empresa: Elias de Souza Borges – ME)	01	Faz parte do Notebook Compaq 14HD 500Gb (Patrim. 554)			Assessoria Parlamentar
12/18	557	Gravador e leitor Notebook Compaq Presario CQ17 Dual (empresa: Elias de Souza Borges – ME)	01	Faz parte do Notebook Compaq 14HD 500Gb (Patrim. 555)			Assessoria Parlamentar



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

**AQUISIÇÃO MATERIAL PERMANENTE (COTAÇÃO DE PREÇOS)**

Os bens adquiridos se deram através de Cotação de Preço no mercado, pela necessidade imediata de utilização para o andamento dos trabalhos.

Aqui- sição	Nº Tombo	Produto	Quant.	Nota Fiscal	Valor Unitário R\$	Valor Total R\$	Localização
05/19	559	Roteador Comum (empresa: Carlos Ferraz Trindade – ME) Empenho nº 97	01	283	99,00	99,00	Assessoria Parlamentar
05/19	560 561	Aparelho telefone sem fio (empresa: G. Bueno da Luz) Empenho nº 109	02	3501	119,00	238,00	Presidência Secretaria ADM
05/19	562 563 564 565 566 567 268 569	Aparelhos telefone com chave (empresa: G. Bueno da Luz) Empenho nº 109	08	3501	49,00	392,00	Secretaria ADM / Gabinetes
10/19	615	Bomba submersa mergulhão 950 (empresa: Antunes e Antunes Ltda.) Empenho nº 194	01	1557	280,00	280,00	Poço prédio da CMA
12/19	614	Roteador wireless IWR3000N 399MBPs IPV6 Intelbras (empresa: I9 Soluções Com. de Equip. de Informática) Empenho nº 239	01	213	139,90	139,90	Secretaria ADM

**AQUISIÇÃO MATERIAL PERMANENTE (LICITAÇÃO)**

Os materiais permanentes adquiridos são referente ao Termo de Contrato nº 002/2019, Termo de Contrato nº 003/2019 e Termo de Contrato nº 004/2019, referente ao **Processo nº 005/2019, Edital nº 004/2019, modalidade: Tomada de Preço nº 002/2019**, objeto: aquisição de materiais permanentes, tipo: menor preço por item, conforme os bens a seguir especificados.

Aqui- sição	Nº Tombo	Produto	Quant.	Nota Fiscal	Valor Unitário R\$	Valor Total R\$	Localização
08/19	558	Tripé telescópio prof STC-360, 1,60mts (empresa: Carlos Ferraz Trindade – ME)	01	301	340,00	340,00	Plenário
08/19	570	Câmera Filmadora HDR-CX 405 Full HD (empresa: Carlos Ferraz Trindade – ME)	01	301	1.900,00	1.900,00	Assessoria Parlamentar
08/19	571	Fogão 5 bc (empresa: M. M. C. Lima – ME)	01	722	1.300,00	1.300,00	Copa/Cozinha



ESTADO DO AMAZONAS  
PODER LEGISLATIVO  
CÂMARA MUNICIPAL DE APUÍ



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

09/19	572	Armário aço 2pts 1,98x0,90x0,45 W3 (empresa: M. M. C. Lima – ME)	01	754	1.080,00	1.080,00	Secretaria ADM
08/19	596 597 598 599 600 601 602 603 604 605 606 607	Cortinas persiana vertical 2,55x1,70m (empresa: Maria Rosa Gomes – MEI)	12	002	625,77	7.509,24	Gabinetes
08/19	608 609	Cortinas persiana vertical 4,00x2,70m (empresa: Maria Rosa Gomes – MEI)	02	002	1.479,50	2.959,00	Plenário
08/19	610 611	Cortinas persiana vertical 1,70x2,70m (empresa: Maria Rosa Gomes – MEI)	02	002	642,60	1.285,20	Gabinetes
08/19	612 613	Cortinas persiana vertical 2,60x2,70m (empresa: Maria Rosa Gomes – MEI)	02	002	982,80	1.965,60	Plenário
09/19	577 578 579 580 581 582 583 584	Condicionado de ar split de 12000btus Elgin (empresa: Carlos Ferraz Trindade – ME) <b>OBS: Numerações na Condensadora e Evaporadora, por isso duas numerações para cada item.</b>	04	305	1.600,00	6.400,00	Controle Interno Assessoria Parlamentar Ass. Jurídica Almoxarifado
09/19	574 575 576	Impressora Multifuncional 3025BIB Xerox (empresa: M. M. C. Lima – ME)	03	754	1.820,00	5.460,00	Controle Interno Ass. Jurídica Ala A Gab. 1A
10/19	585 586 587 588 589 590	Mesa escritório 2gvt azul (empresa: M. M. C. Lima – ME)	06	782	780,00	4.680,00	Ass. Parlamentar Controle Interno Ass. Jurídica RH Secretaria ADM Tesouraria ADM
10/19	573	Arquivo p/escritório 4gav aço cinza (empresa: M. M. C. Lima – ME)	01	817	1.100,00	1.100,00	Ass. Jurídica
11/19	591 592 593 594 595	Notebook Lenovo (empresa: Carlos Ferraz Trindade – ME)	05	321	3.550,00	17.750,0 0	Secretaria ADM Tesouraria ADM Ass. Jurídica Almoxarifado Ala A Gab. 3



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

### Resumo das atividades, informações e análises:

- Consta material permanente empenhado em 2018 para pagamento em 2019, no valor de R\$ 4.224,00 (quatro mil, duzentos e vinte e quatro reais).
- Gastos com Material Permanente Compra Direta com cotação de preços, acumulou o valor de R\$ 1.148,90 (um mil, cento e quarenta e oito reais e noventa centavos).
- Os gastos com Material Permanente através de Licitação, acumulou o valor de R\$ 53.729,04 (cinquenta e três mil, setecentos e vinte e nove reais e quatro centavos).
- O responsável informou que os aparelhos de ar condicionados possuem dois números de Patrimônio devido ser numerado o led e a central.
- O patrimônio possui registro dos bens por natureza que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável.
- O inventário físico é conferido e todos os bens estão identificados com placas.
- Existe controle de movimentação, termos de transferência de bens entre os setores, de cada bem de caráter permanente, feito eletronicamente pelo responsável do setor de patrimônio.
- Os bens móveis possuem Termo de Responsabilidade.
- Procedimentos relacionados ao patrimônio para inclusão da mensuração dos valores dos respectivos bens patrimoniais, nos balancetes contábeis específicos, adaptando para nova contabilidade pública (reavaliação e depreciação).
- O imóvel bem como todos os móveis existentes não é coberto por seguro.
- Os veículos de propriedade do Legislativo estão cobertos por seguro.

### 08 – GESTÃO DA CONTABILIDADE

A contabilidade da Câmara de Apuí, foi executada através do Quarto Termo Aditivo a Carta Contrato Nº 002/2014, sendo realizado Processo Licitatório onde a empresa Record Processamento e Contabilidade Ltda. – EPP, foi vencedora, assinando Termo de Contrato nº 005/2019, dando continuidade aos trabalhos.



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

### Resumo das atividades, informações e análises:

- Os repasses realizados pelo Executivo cumpriram o prazo determinado.
- Os pagamentos são feitos obedecendo a ordem cronológica, previamente estabelecida.
- Antes de se efetuar o Empenho é conferida para liquidação e autorização.
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal está correta e dentro dos prazos.
- As conciliações bancárias são feitas mensalmente.
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência.
- Os documentos da despesa são todos arquivados.
- Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com balancete de verificação do Razão.

### 09 – GESTÃO DA TESOUREARIA

O Setor nos meses de janeiro, fevereiro do ano de 2019, foi direcionado pelo Presidente e Vice-Presidente, sendo assessorados pela servidora Neuzir Pereira de Abreu Rocha, servidora lotada no Quadro Permanente de Servidores no cargo de Auxiliar Administrativa, onde no mês de março, foi contratada a servidora Tatiane Nascimento Barros, no cargo de Tesoureiro, com Portaria nº 012, de 01/03/2019.

### Resumo das atividades, informações e análises:

- Os pagamentos são realizados exclusivamente em cheque, internet Bank e/ou ordem bancária.
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais.
- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados.
- Os cheques emitidos e cancelados, são arquivados e devolvidos ao banco.
- Os pagamentos são feitos após o prévio empenho e assinatura do ordenador de despesas.
- Os comprovantes de pagamentos são todos arquivados junto ao Empenho, Nota de Liquidação, Recibo, Nota Fiscal.



## **COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA**

- Os saldos financeiros, conciliação bancária e execuções orçamentária, financeira e patrimonial foram checados com Balancete de verificação do Razão.
- É confeccionada a conciliação bancária mensal e encaminhada ao Controle Interno.
- As Notas de Empenho estão detalhadas até o nível do elemento de despesa.
- O responsável pela liquidação está bem identificado, os recibos de serviços identificam o prestador.
- Ofício nº 165/2019 – CMA, de 16/04/2019, informando ao Sr. Prefeito, Antonio Roque Longo, devolução de saldo remanescente do Exercício de 2018, no valor de R\$ 23.201,82 (vinte e três mil, duzentos e um reais e oitenta e dois centavos), com Protocolo Geral da Prefeitura no dia 16/04/2019.
- Notificação nº 001/2019 – CI/DICAMI, referente a débitos a regularizar exercício 2012, notificando Presidente a época, Sr. Marcos Antonio Lise, para devolução constada como irregular em nome do Sr. Cilmar Souza Nogueira. O valor deve ser realizado nominal aos cofres da Câmara Municipal de Apuí/AM, R\$ 299,00 (duzentos e noventa e nove reais). Valor devolvido no dia 24/07/2019, conforme comprovante de depósito apresentado, banco Bradesco, Agência 3747-8, conta corrente nº 819-2.
- Notificação nº 001/2019 – CI/DICAMI, referente a débitos a regularizar exercício 2018, notificando Presidente a época, Sr. Gilberto Vizolli, a realizar a devolução constada como irregular em nome da empresa Cooperativa de Taxistas Golfinho. O valor deve ser realizado nominal aos cofres da Câmara Municipal de Apuí/AM, R\$ 150,00 (cento e cinquenta reais). Valor devolvido no dia 26/07/2019, conforme comprovante de depósito apresentado, banco Bradesco, Agência 3747-8, conta corrente nº 819-2.
- Ofício nº 324/2019 – CMA, de 26/08/2019, informando o Prefeito Sr. Antônio Longo, devolução de recursos na conta Prefeitura Municipal de Apuí, provenientes de valores a regularizar dos exercícios 2012 e 2018, conforme responsabilidades dos gestores. Conforme Notificação nº 001/2019 – CI/DICAMI, referente a débitos a regularizar exercício 2012, notificando Presidente a época,



## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

Sr. Marcos Antonio Lise, a realizar a devolução constada como irregular em nome do Sr. Cilmar Souza Nogueira, no valor de R\$ 299,00 (duzentos e noventa e nove reais).

- Ofício nº 324/2019 – CMA, de 26/08/2019, informando o Prefeito Sr. Antônio Longo, devolução de recursos na conta Prefeitura Municipal de Apuí, provenientes de valores a regularizar dos exercícios 2012 e 2018, conforme responsabilidades dos gestores. Conforme Notificação nº 001/2019 – CI/DICAMI, referente a débitos a regularizar exercício 2018, notificando Presidente a época, Sr. Gilberto Vizolli, a realizar a devolução constada como irregular em nome da empresa Cooperativa de Taxistas Golfinho, no valor de R\$ 150,00 (cento e cinquenta reais).

## 10 – CONTROLES ADMINISTRATIVOS

### ▪ CONTROLE DE GASTOS COM DIÁRIAS

- As viagens e diárias são controladas pela Mesa Diretora e Tesouraria mediante prévia autorização do Presidente da Câmara.
- As diárias concedidas respeitam as normas insculpidas na Lei Municipal nº 257 de 12/11/2012, que disciplina a matéria.
- Todos os pagamentos referentes a diárias são transferidos em nome do beneficiário.
- São montados processos individuais, com páginas numeradas e a juntada de todos os documentos.
- Foi autorizado no ano de 2019 o pagamento de Diárias para Vereadores no valor de R\$ 92.010,00 (noventa e dois mil e dez reais);
- Servidores o valor de R\$ 8.800,00 (oito mil e oitocentos reais); e,
- Totalizando o valor de R\$ 100.810,00 (cem mil, oitocentos e dez reais), tendo como beneficiários Vereadores e Servidores.
- Os destinos empreendidos nas viagens foram: Manaus/AM, Humaitá/AM, Novo Aripuanã/AM, Porto Velho/RO, Brasília/DF, Jacareacanga/PA.



### COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

- Os valores gastos com Diárias não excederam o que consta na previsão de gastos para o ano de 2019.

▪ **GASTOS COM PASSAGENS AÉREAS VEREADORES/SERVIDORES**

- Gastos com transporte aéreo para Vereadores e Servidores, totalizando o valor de R\$ 15.361,84 (quinze mil, trezentos e sessenta e um reais e oitenta e quatro centavos).

▪ **GASTOS COM TRANSPORTE AÉREO E TERRESTRE (transporte de documentos mensais para Contabilidade Record, Manaus/AM)**

- Gastos com transporte aéreo na empresa Apuí Táxi Aéreo, para transporte de envelopes com a Contabilidade Mensal da Câmara Municipal de Apuí, totalizando o valor de R\$ 1.619,10 (um mil, seiscentos e dezenove reais e dez centavos).

- Gastos com transporte terrestre na empresa Cooperativa Taxistas Golfinho, para transporte de envelopes com a Contabilidade Mensal da Câmara Municipal de Apuí, com trajeto do Aeroporto / Contabilidade / Aeroporto, totalizando o valor de R\$ 1.875,00 (um mil, oitocentos e setenta e cinco reais).

▪ **CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULOS OFICIAIS**

- A Câmara Municipal possui 04 (quatro) veículos oficiais, sendo: 01 (uma) Moto; 02 (dois) carros passeio; e, 01 (uma) caminhonete.

- Os veículos não possuem seguro.

- As taxas de Seguro e Licenciamento Anual junto ao Detran/AM estão sendo pagas dentro do prazo.

- A utilização dos veículos se dá através de solicitação junto à Presidência, sendo necessário no retorno a apresentação de Relatório.

- Existe formulário com identificação do solicitante, quilometragem, data, hora, local destino e situação do veículo.

- Os gastos com manutenção nos veículos se deram de forma rotineira.





## COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

- Todos os gastos estão documentados com identificação do veículo que sofreu manutenção e troca de pneus.

### ▪ **CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTÍVEL**

- O consumo de combustível é deliberado pelo Presidente através de comandas com dados do veículo, data, quantidade abastecida, assinada pelos responsáveis.

- Constam gastos através de compra direta, realizados através de cotação de preços, não apresentando consumo exorbitante.

- Os gastos através de Licitação não ultrapassaram o valor Licitado, ficando abaixo, sendo realizado um Termo de Redução de valor.

### **Consumo Combustíveis compra direta (cotação de preços):**

- DIESEL S-10, Cotação R\$ 4,39 (quatro reais e trinta e nove centavos), foram utilizados 536L (quinhentos e trinta e seis litros), totalizando o valor de R\$ 2.353,04 (dois mil, trezentos e cinquenta e três reais e quatro centavos).

- GASOLINA COMUM, Cotação R\$ 4,99 (quatro reais e noventa e nove centavos), foram utilizados 47L (quarenta e sete litros), totalizando o valor de R\$ 234,53 (duzentos e trinta e quatro reais e cinquenta e três centavos).

### **Consumo Aditivos para veículos (cotação de preços):**

- Aditivo para radiador 6 litros para veículo Ford Ranger, valor unitário de R\$ 13,00 (treze reais), somando o valor R\$ 78,00 (setenta e oito reais).

### **Consumo Combustíveis através de Licitação:**

- DIESEL S-10, valor Licitado R\$ 4,39 (quatro reais e trinta e nove centavos), sendo utilizado 717,24L (setecentos e dezessete vírgula vinte e quatro litros), totalizando o valor de R\$ 3.148,68 (três mil, cento e quarenta e oito reais e sessenta e oito centavos).



## **COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA**

- GASOLINA COMUM, valor Licitado R\$ 4,99 (quatro reais e noventa e nove centavos), utilizado 631L (seiscentos e trinta e um litros), totalizando o valor de R\$ 3.148,69 (três mil, cento e quarenta e oito reais e sessenta e nove centavos).

### **11 – CONTROLE INTERNO**

O Setor possui servidor nomeado através da Portaria Nº 020/2013, responsável pelo Controle Interno.

- O Controle Interno acompanha a Gestão Fiscal que trata da fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, ações quanto a verificação de procedimentos operacionais, examinando especialmente quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto a legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão.
- O Controle Interno acompanha os trabalhos dos setores internos da Câmara Municipal que a integram onde são elaborados relatórios conforme planilha, dando ênfase a aspectos informais de ajuda e orientação, dada as grandes mudanças físicas e administrativas ocorridas no exercício.
- O Controle Interno ao evidenciar as fragilidades, procura antes de qualquer medida administrativa, alertar o gestor sobre a necessidade de adotar ações corretivas, com a intenção de fortalecer a efetividade das ações públicas em benefício da sociedade.
- Desta maneira, as ações do Controle Interno têm contribuído diretamente para a melhoria da gestão do Legislativo Municipal.
- Destaca-se por fim, quanto ao trabalho do Controlador Interno, que todas as atividades desenvolvidas e os apontamentos realizados junto aos setores e recomendações efetuadas encontram-se arquivados e disponíveis para análise do Tribunal de Contas do Estado.



COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO DA CMA

**12 – CONSTATAÇÕES QUE RESULTARAM EM DANO AO ERÁRIO**

Pela aferição dos documentos contábeis verifica-se não ter havido ocorrência de danos ao erário no Exercício de 2019.

**13 – DO PARECER**

Diante do exposto, o órgão de Controle Interno é de parecer que as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas na Lei de Diretrizes Orçamentárias e elencadas na Lei Orçamentária do exercício econômico e financeiro de 2019, foram adequadamente cumpridas de acordo com as disponibilidades financeiras.

No que se refere à legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira e patrimonial no que diz respeito às contas do Exmo. Sr. FLAVIANO CARVALHO DE SOUZA, Presidente do Poder Legislativo, durante o exercício econômico e financeiro de 2019, representada, adequadamente, em seus valores relevantes, a posição em 31 de dezembro de 2019, de acordo com os demonstrativos orçamentários e demais documentos contábeis levantados.

Atende o exposto, tendo assim um parecer favorável as respectivas contas.

É o parecer

Unidade de Controle Interno da Câmara Municipal de Apuí.

Apuí/AM, 31 de dezembro de 2019.

MARIA HELENA PEIXOTO DA SILVA  
Coordenadora de Controle Interno  
Portaria nº 020/2013