

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                   |                         | Página 1 de 65          |

## **RELATÓRIO ANUAL**

### **COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO**

**EXERCÍCIO 2015**

---

|                                                                                   |                         |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           |                         | No. 12/2015         |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:<br>30/03/2016 |
|                                                                                   |                         | Página 2 de 65      |

## SUMÁRIO

|                                                                   |           |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>APRESENTAÇÃO .....</b>                                         | <b>4</b>  |
| <b>OBJETIVOS .....</b>                                            | <b>5</b>  |
| <b>INTRODUÇÃO.....</b>                                            | <b>6</b>  |
| <b>I. ANÁLISE SITUACIONAL.....</b>                                | <b>7</b>  |
| <b>II. COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO .....</b>            | <b>10</b> |
| <b>III. METODOLOGIA DE TRABALHO.....</b>                          | <b>11</b> |
| <b>IV. GESTÃO ADMINISTRATIVA.....</b>                             | <b>14</b> |
| A. Fiscalização de Contratos .....                                | 14        |
| B. Sistema de Registro de Preços .....                            | 14        |
| C. Gestão da Qualidade .....                                      | 14        |
| D. Gestão da Frota de Veículos.....                               | 15        |
| E. Serviços Terceirizados .....                                   | 15        |
| F. Câmara Mirim .....                                             | 15        |
| G. Portal da Transparência .....                                  | 16        |
| <b>V. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS.....</b>           | <b>17</b> |
| A. LICITAÇÕES .....                                               | 17        |
| B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE .....                               | 18        |
| C. TERMOS ADITIVOS DE CONTRATOS.....                              | 20        |
| D. CONTROLE DE XEROX, FROTAS, TELEFONIA E DIÁRIAS .....           | 21        |
| <b>VI. GESTÃO PATRIMONIAL.....</b>                                | <b>27</b> |
| <b>VII. GESTÃO DE PESSOAS .....</b>                               | <b>30</b> |
| A. DOS VEREADORES.....                                            | 30        |
| B. AÇÕES DE VALORIZAÇÃO DO SERVIDOR: .....                        | 31        |
| C. APOSENTADORIAS .....                                           | 33        |
| D. OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO E COMISSIONADOS ..... | 34        |
| E. CESSÃO DE SERVIDORES .....                                     | 41        |
| F. PROCESSOS DISCIPLINAR E SINDICÂNCIA EM ABERTO .....            | 42        |

|                                                                                   |                         |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       |                         | No. 12/2015                                   |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 3 de 65 |

|    |                   |    |
|----|-------------------|----|
| G. | ESTAGIÁRIOS ..... | 43 |
| H. | PREVIDÊNCIA ..... | 43 |
| I. | DIRF e RAIS ..... | 44 |

#### **VIII. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....45**

|    |                                                                                                                          |    |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| A. | LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES<br>FINANCEIROS .....                                                 | 45 |
| B. | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO .....                                                                                               | 47 |
| C. | AVALIAÇÃO DOS LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL E<br>CONSTITUCIONAL PARA FOLHA DE PAGAMENTO DO LEGISLATIVO ..... | 50 |
| D. | MOVIMENTAÇÃO DE CARGOS SERVIDORES COMISSIONADOS .....                                                                    | 52 |
| E. | APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS .....                                                                               | 54 |
| F. | BALANÇO PATRIMONIAL .....                                                                                                | 56 |
| G. | DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS .....                                                                           | 57 |
| H. | BALANÇO FINANCEIRO .....                                                                                                 | 59 |
| I. | DISPONIBILIDADE FINANCEIRA.....                                                                                          | 60 |
| J. | TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA.....                                                                                       | 61 |
| K. | DÍVIDA FLUTUANTE .....                                                                                                   | 61 |

#### **IX. CONCLUSÃO.....63**

|                                                                                   |                         |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015<br>DATA:<br>30/03/2016<br>Página 4 de 65 |
|  |                         |                                                      |

## APRESENTAÇÃO

A Comissão de Controle Interno da Câmara Municipal de Ipatinga foi instituída pela Resolução nº 296/2001, em atendimento aos arts. 31, 70 a 74 da Constituição Federal, art. 73, § 1º, I e 81 da Constituição Estadual, Lei complementar nº 33, de 28/06/94, Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, art. 63, *caput*, da Lei Complementar 101, de 04/05/2000.

Dentre as suas atribuições legais, compete à Comissão elaborar, anualmente, o Relatório Geral de Controle Interno, que tem por objetivo analisar a execução contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e administrativa da Câmara Municipal de Ipatinga, aferindo a sua eficácia e eficiência.

|                                                                                   |                                                            |                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 5 de 65</p> |
|  |                                                            |                                                                         |

## OBJETIVOS

- Cumprir o disposto na Instrução Normativa nº 10/2008 do Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais;
  - Avaliar os resultados quanto à eficiência e à eficácia da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;
  - Informar quanto à observância dos limites para inscrição de despesas em restos a pagar e limites e condições para a realização da despesa total com pessoal;
  - Informar quanto à destinação dos recursos obtidos com a alienação de ativos;
  - Indicar o montante inscrito em restos a pagar e saldos na conta "depósitos" de valores referentes a contribuições previdenciárias devidas a instituto ou fundo próprio de previdência, se houver, com avaliação do impacto da inscrição sobre o total da dívida flutuante;
  - Detalhar a composição das despesas pagas a título de obrigações patronais, distinguindo os valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social e aqueles repassados ao instituto ou fundo próprio de previdência, se houver;
  - Avaliar os procedimentos adotados quando de renegociação da dívida com o instituto ou fundo próprio de previdência, se houver, com indicação do valor do débito, dos critérios utilizados para a correção da dívida, do número de parcelas a serem amortizadas ou de outras condições de pagamento pactuadas;
  - Informar quanto às providências adotadas pelo gestor diante de danos causados ao erário.
-

|                                                                                   |                         |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       |                         | No. 12/2015                                   |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 6 de 65 |

## INTRODUÇÃO

Em cumprimento às normas constitucionais e infraconstitucionais vigentes, à Lei Orgânica do Município de Ipatinga e à Instrução Normativa n.º 10/2008, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, a Comissão Especial de Controle Interno da Câmara Municipal de Ipatinga vem apresentar o Relatório Final de suas atividades, desenvolvidas no exercício de 2015, passando este a integrar a Prestação de Contas deste exercício, estando assim constituído:

- I – Análise Situacional;
- II – Comissão Especial de Controle Interno;
- III – Metodologia de Trabalho;
- IV – Gestão Administrativa;
- V – Gestão de Suprimentos de Bens e Serviços;
- VI – Gestão Patrimonial;
- VII – Gestão de Pessoas;
- VIII – Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial;
- IX – Conclusão.

|                                                                                                      |                         |                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015                                   |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 7 de 65 |

## I. ANÁLISE SITUACIONAL

O Poder Legislativo do Município de Ipatinga é composto por 19 (dezenove) vereadores, os quais elegeram a Mesa Diretora para um mandato de 2 (dois) anos (2015/2016), com a seguinte composição:

- Presidente: Sebastião Ferreira Guedes
- Vice-Presidente: Nilton Manoel
- 1º. Secretário: Agnaldo Giovani Bicalho
- 2º. Secretário: Rogério Rodrigues de Oliveira.

A estrutura organizacional da Câmara Municipal é estabelecida pela Resolução n.º 265, de 10 de maio de 1995, e alterações posteriores, sendo seu corpo diretivo e comissões, no exercício de 2015, assim constituído:

### ORDENADOR DA DESPESA:

Presidente:

Sebastião Ferreira Guedes De 01/01/15 a 31/12/15

### SUPERINTENDÊNCIA:

Maria Alminda da Costa Guimarães De 02/01/15 a 25/01/15

Guilherme de Castro Loures De 26/01/15 a 31/12/15

### GERÊNCIAS:

#### ASSESSORIA TÉCNICA

Maria Alminda da Costa Guimarães De 01/01/15 a 31/12/15

#### COMUNICAÇÃO SOCIAL

Edmilson da Cruz Araújo De 01/01/15 a 31/12/15

---

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 8 de 65                                                                    |                         |                         |

## **INFORMAÇÕES TÉCNICAS**

Isabela Alves Leite De 01/01/15 a 31/12/15

## **PESSOAL**

Márcia Lopes de Abreu De 01/01/15 a 31/12/15

## **SECRETARIA GERAL**

Cemy Teodoro da Silva Nascimento De 05/01/15 a 31/12/15

## **CONTABILIDADE**

Mônica Maria Vaz Santos Jacob De 01/01/15 a 31/12/15

## **SERVIÇOS GERAIS**

Maria Nazaré Pedra Freitas De 02/01/15 a 31/12/15

## **COMPRAS E SUPRIMENTOS**

André Mendes Lana De 01/01/15 a 31/12/15

## **ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO**

Willian Alves Pacheco De 02/01/15 a 31/12/15

## **DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS**

Rosele Maria Souza de Castro De 06/01/15 a 19/07/15

Samuel Francisco de Souza De 20/07/15 a 31/12/15

## **INTEGRAÇÃO COM A COMUNIDADE**

Elaine Cristina Silva Souto De 06/01/15 a 31/12/15

---



|                                                                                   |                         |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015<br>DATA:<br>30/03/2016<br>Página 9 de 65 |
|  |                         |                                                      |

## INFORMÁTICA

André dos Santos Moreira

De 01/01/15 a 31/12/15

## CENTRO DE ATENÇÃO AO CIDADÃO

Tadeu Antônio Figueiredo

De 01/01/15 a 31/12/15

## COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

Willian Pereira da Silva

De 01/01/15 a 31/12/15

Rodrigo Nunes Bernardo

De 01/01/15 a 31/12/15

Roberto de Faria Costa

De 01/01/15 a 31/12/15

## COMISSÃO DE LICITAÇÃO – MEMBROS EFETIVOS

Ranúsia Moreira Gouveia de Moura **(PRESID.)**

De 01/01/15 a 31/12/15

Juliano Braz de Souza

De 01/01/15 a 31/12/15

Nilson Silva

De 06/05/15 a 02/02/15

Márcia Azevedo Lima Assis

De 01/01/15 a 31/12/15

João Paulo Leal Meireles

De 01/01/15 a 01/08/15

Andréia Adão Nicoli Casagrande

De 03/08/15 a 31/12/15

Karina Dias Lage

De 03/08/15 a 31/12/15

## PREGOEIROS

Ranúsia Moreira Gouveia de Moura

De 01/01/15 a 31/12/15

Juliano Braz de Souza

De 01/01/15 a 31/12/15

Andréia Adão Nicoli Casagrande

De 03/08/15 a 31/12/15

|                                                                                   |                                                            |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015                                    |
|  |                                                            | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 10 de 65 |

## II. COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

Controles internos são práticas operacionais usadas para ajudar a Administração a garantir o alcance de seus objetivos. Os controles internos permitem que os departamentos de uma organização operem dentro da lei e de acordo com o planejado, e são ferramentas usadas no dia-a-dia pelos gestores nos seus diversos níveis.

A Comissão Especial de Controle Interno da Câmara Municipal de Ipatinga, instituída pela Resolução n.º 296/2001 e constituída pelos servidores efetivos, Rodrigo Nunes Bernardo, Roberto de Faria Costa e Willian Pereira da Silva, integrantes do Quadro Permanente da Câmara Municipal de Ipatinga, nomeados através da Portaria n.º: 255/2014, desenvolveram suas atividades, no exercício de 2015, observando os princípios constitucionais, elencados no art. 37 da Constituição Federal, especialmente o da eficiência - princípio este norteador da avaliação dos resultados da gestão pública.

|                                                                                   |                  |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|
| CÂMARA MUNICIPAL                                                                  | CONTROLE INTERNO | No. 12/2015                                    |
|  |                  | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 11 de 65 |

### III. METODOLOGIA DE TRABALHO

Esta Comissão buscou desenvolver, além das atribuições elencadas na Resolução n.º 296/2001, de forma contínua e sistemática, os controles prévios e *a posteriori* dos atos administrativos, recomendando à direção desta Casa Legislativa o cumprimento dos princípios constitucionais.

Foram realizadas inspeções nos órgãos da Câmara e solicitados relatórios, que constituíram papéis de trabalho, para subsidiar o assessoramento e a elaboração de relatórios parciais encaminhados, periodicamente, ao gestor.

Além disso, observaram-se os dispositivos da Instrução Normativa 08/2003 e alterações posteriores, do Egrégio Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais, cabendo também a esta Comissão garantir o seu cumprimento com vista à fiscalização periódica deste Tribunal.

A Comissão de Controle Interno solicitou às gerências e comissões, através de Comunicação Interna, documentação julgada necessária para compor os papéis de trabalho deste relatório, além da análise da legalidade, eficiência e eficácia dos atos administrativos realizados durante o exercício de 2015, senão vejamos:

- **Gerência de Contabilidade:** Anexos VII, VIII e IX da IN 08/2003 – TCEMG; Comparativo da Receita Orçada com a Realizada; Comparativo da Despesa Autorizada com a Despesa Realizada; Balanço Orçamentário; Balanço Financeiro; Balanço Patrimonial; Comparativo do Balanço Patrimonial do exercício anterior com o do exercício encerrado; Demonstração das Variações Patrimoniais; Demonstrativos das Dívidas Flutuante e Fundada; Demonstrativo dos Bens Incorporados e Desincorporados do Patrimônio Municipal; Memorial de Restos a Pagar; Termo de Conferência dos Valores Existentes em Caixa em 31/12/15; Extratos bancários demonstrando os saldos em 31/12/15, devidamente conciliados

|                                                                                                                                      |                                                            |                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                                                              | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015                                    |
|  <p style="text-align: center;"><b>IPATINGA</b></p> |                                                            | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 12 de 65 |

e cópia dos Relatórios de Gestão Fiscal, 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2015; e cópia dos comprovantes dos repasses no exercício de 2015.

- **Gerência de Serviços Gerais:** Relatórios individuais mensais dos veículos desta Casa Legislativa, no exercício de 2015; Quadro I – Relação de Veículos, relativamente ao exercício encerrado em 31/12/2015, constante do art. 8º da IN 08/03.
- **Gerência de Recursos Humanos:** Certidão de regularidade das contribuições para o INSS; Informação de Estagiário no ano de 2015; Cópia dos convênios de estágio estabelecidos com instituições de ensino. Quanto aos servidores efetivos nomeados em 2015: Cópia autenticada da ata de posse; Certidão constando os cargos efetivos ocupados e vagos, em período que antecedeu a nomeação dos aprovados no Concurso Público no ano de 2015; Comprovação de publicação da convocação dos aprovados no Concurso Público que foram nomeados no ano de 2015; Comprovação de publicação dos atos de nomeação e posse dos servidores nomeados em 2015; Cópia autenticada das declarações de acumulação ou não de cargos, empregos ou funções públicas, apresentadas pelos servidores que foram aprovados no Concurso Público/2008 e nomeados em 2015; Cópia autenticada dos comprovantes de escolaridade apresentados pelos servidores que foram aprovados no Concurso Público/2008 e nomeados em 2015; Relação de nomes dos servidores que compuseram o corpo diretivo desta Casa Legislativa e Comissões no decorrer do ano de 2015, bem como o período de ocupação de tais cargos; Informação de Aposentadorias e Complementações; Relatório analítico do programa de treinamento e capacitação de pessoal da Câmara Municipal de Ipatinga.
- **Gerência de Pessoal:** Cópia das Portarias de nomeação e exoneração dos membros da Comissão de Licitação e dos pregoeiros, no exercício de 2015; Cópia de recibo de envio da RAIS e DIRF competência 2015; Cópia dos protocolos de entrega das GFIP's - competência de janeiro a dezembro/2015.

|                                                                                   |                         |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           |                         | No. 12/2015                                    |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 13 de 65 |

- **Comissão de Licitação:** Anexos I – Procedimentos Licitatórios e Contratos; Anexo II – Processos de Dispensa e Inexigibilidade de Licitação; Anexo III – Termos Aditivos a Contratos, relativamente ao exercício encerrado em 31/12/2015, constantes do art. 8º da IN 08/03.

### **DOCUMENTAÇÃO SOLICITADA ANTERIORMENTE**

- **Gerência de Almoxarifado e Patrimônio:** 1) Inventário Analítico dos Bens Patrimoniais, contendo separadamente: bens baixados, bens adquiridos no exercício de 2015 e movimentação do almoxarifado, para elaboração do Relatório Final do referido exercício, conforme dispõe o art. 13 da Instrução normativa 10/2008. 2) Inventário Geral Analítico dos Bens em 31/12/15, discriminados por departamento; informações quanto alienação de ativos;
- **Gerência de Compras:** informações quanto ao cadastro de fornecedores e de controle de preços sobre os principais produtos e serviços consumidos e contratados pela Câmara Municipal de Ipatinga.

|                                                                                   |                         |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015                                    |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 14 de 65 |

## IV. GESTÃO ADMINISTRATIVA

### A. Fiscalização de Contratos

Objetivando orientar os servidores no ato de acompanhar a execução dos contratos firmados pela Câmara Municipal de Ipatinga, a mesma elaborou um “*Manual de Fiscalização de Contratos*”, cujo texto foi adaptado do Manual de Fiscalização de Contratos do Tribunal Regional do Estado do Rio de Janeiro – TRE/RJ. Também foram elaborados Questionários de Controle para fiscalização de prestação de serviços, de contratos de terceirização e de aquisição de material.

Os contratos da Câmara Municipal de Ipatinga têm a indicação do fiscal e seu suplente, através de Portaria, em cumprimento ao disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93.

### B. Sistema de Registro de Preços

A Câmara Municipal de Ipatinga implantou o Sistema de Registro de Preços – SRP – para aquisição futura e eventual, que está regulamentada através da Resolução n.º 577, de 23 de novembro de 2010 e alterações (Resoluções 593/2011 e 638/2013).

### C. Gestão da Qualidade

A Câmara Municipal de Ipatinga encerrou em 2015 o Sistema Integrado de Gestão da Qualidade (NBR ISO 9001: 2008) e o Sistema de Gestão Ambiental (NBR ISO 14001:2004).

|                                                                                                      |                         |                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015                                    |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 15 de 65 |

#### **D. Gestão da Frota de Veículos**

O Quadro I – Relação de Veículos da IN 08/03 do TCE-MG – foi preenchido devidamente, bem como os relatórios individuais mensais de controle de gastos (abastecimento, alinhamento, balanceamento, taxas do Detran, estacionamento, filtro de óleo, lavagem, mão de obra, peças, pneus, seguros) e utilização de veículos (parte diária), contendo as seguintes informações: nome do requisitante, dia do mês, controle de horários de saída e chegada, controle de quilometragem, destino, assinatura de usuários e motoristas, informações sobre o veículo (modelo e placa), mês e ano da utilização.

#### **E. Serviços Terceirizados**

Os serviços de portaria, limpeza e conservação do prédio são terceirizados, através de processos licitatórios, obedecendo-se os princípios constitucionais que norteiam a Administração Pública.

#### **F. Câmara Mirim**

A Câmara Municipal de Ipatinga mantém o programa “Câmara Mirim”, criado pela Resolução nº 472, de 28 de maio de 2007, e que tem como objetivo divulgar e conscientizar a população sobre o papel do Poder Legislativo e das atribuições dos Vereadores, enquanto representantes do povo, contribuindo para a formação de cidadãos conscientes de seus direitos e deveres, capazes de compreender, inovar e transformar a realidade.

Em parceria com as escolas, a Câmara oferece aos alunos a oportunidade de participação em diversas atividades durante o ano, para conhecer, de perto, o papel da Câmara, bem como informar à comunidade sobre o funcionamento, finalidade e importância do Legislativo Municipal de Ipatinga.

|                                                                                   |                                                            |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 16 de 65</p> |
|  |                                                            |                                                                          |

### **G. Portal da Transparência**

A Câmara Municipal de Ipatinga possui portal da transparência pública disponibilizando acesso a relatórios de despesas, receitas, folha de pagamento e compras/licitação/contratos, administração (contratos, licitações, fornecedores e produtos) conforme endereço eletrônico abaixo:  
[http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/transparencia\\_pro.php](http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/transparencia_pro.php).

Os instrumentos de transparência da gestão fiscal foram divulgados, conforme disposto no art. 48 da LC101/00.



|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 17 de 65                                                                   |                         |                         |

## V. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS

A Câmara Municipal de Ipatinga possui cadastro dos principais fornecedores. Está disponibilizado no *site* uma área de cadastro de interessados em fornecer produtos e serviços: [http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/fornec\\_index.php](http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/fornec_index.php).

Ocorrências nas contratações: As licitações foram realizadas preferencialmente sob a modalidade de pregão presencial, buscando-se mais celeridade e redução de custos operacionais nos processos administrativos de aquisições de bens e contratações de serviços, conforme demonstrado em tabela abaixo:

### A. LICITAÇÕES

| LICITAÇÃO               |         |                                                                               | CONTRATO |            |                         |                                                       |            |
|-------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------|----------|------------|-------------------------|-------------------------------------------------------|------------|
| Modalidade              | Nº      | Objeto                                                                        | Nº       | Data       | Vigência                | Parte                                                 | Valor R\$  |
| Pregão Presencial - SRP | 16/2014 | Aquisição de Combustível                                                      | 01/2015  | 10/02/2015 | 10/02/2015 a 31/12/2015 | C & R Revenda de Petróleo Ltda                        | 33.745,00  |
| Pregão Presencial - SRP | 15/2014 | Passagens Áreas                                                               | 02/2015  | 23/02/2015 | 23/02/2015 a 31/12/2015 | Consultour Agência de Viagens Ltda                    | 80.000,00  |
| Pregão Presencial       | 01/2015 | Fornecimento de licença de uso de softwares de Gestão Pública                 | 03/2015  | 27/02/2015 | 27/02/2015 a 27/03/2016 | Governança Brasil S/A Tecnologia e Gestão Em Serviços | 159.680,00 |
| Pregão Presencial       | 03/2015 | Fornecimento de gêneros alimentícios, descartáveis e utilitários para cozinha | 09/2015  | 07/04/2015 | 07/04/2015 a 31/12/2015 | SGS Mercantil Ltda-ME                                 | 25.113,88  |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 10/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Marcilia Azevedo Grossi - Epp                         | 2.206,00   |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 11/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Americana Maquinas Ltda-Epp                           | 22.226,20  |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 12/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Evelyn Tait Hansson                                   | 1.342,00   |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 13/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Comercial T.F.N. Ltda-ME                              | 723,80     |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 14/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Trana Papelaria e Suprimentos Ltda - Epp              | 765,25     |
| Pregão Presencial       | 02/2015 | Fornecimento de material de expediente                                        | 15/2015  | 10/04/2015 | 10/04/2015 a 31/12/2015 | Nilza Rodrigues Office Eireli - Epp                   | 695,95     |
| Pregão Presencial - SRP | 16/2014 | Aquisição de Combustível                                                      | 16/2015  | 15/04/2015 | 15/04/2015 a 31/12/2015 | C & R Revenda de Petróleo Ltda                        | 6.810,00   |

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 18 de 65                                                                   |                         |                         |

|                   |         |                                                                                                                                 |         |            |                         |                                 |           |
|-------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------------------|---------------------------------|-----------|
| Pregão Presencial | 04/2015 | Serviços de manutenção preventiva e corretiva, com fornecimento de peças                                                        | 18/2015 | 17/04/2015 | 17/05/2015 a 31/12/2015 | F.G.I Centro Automotivo Ltda ME | 26.100,00 |
| Pregão Presencial | 05/2015 | Serviços de manutenção preventiva e corretiva em sistema de ar condicionado central e aparelhos de ar condicionado individuais. | 26/2015 | 13/07/2015 | 03/08/2015 a 03/08/2016 | Santos Refrigeração Ltda-ME     | 32.990,00 |
| Pregão Presencial | 10/2015 | Fornecimento de suprimentos/equipamentos de informática.                                                                        | 29/2015 | 22/12/2015 | 22/12/2015 a 22/03/2015 | Fácil Soluções Ltda-ME          | 27.514,00 |
| Pregão Presencial | 10/2015 | Fornecimento de suprimentos/equipamentos de informática.                                                                        | 30/2015 | 22/12/2015 | 22/12/2015 a 22/03/2015 | Maurício de Freitas Veira - EPP | 3.932,00  |

## B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE

| PROCESSO FORMAL DE DISPENSA OU INEXIGIBILIDADE |          |                                                                                                                           | CONTRATO OU INSTRUMENTO CONGÊNERE |            |                          |                                                   |           |
|------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|--------------------------|---------------------------------------------------|-----------|
|                                                | Nº Inex. | Objeto                                                                                                                    | Nº                                | Data       | Vigência                 | Parte                                             | Valor R\$ |
| <b>INEXIGIBILIDADE</b>                         |          |                                                                                                                           |                                   |            |                          |                                                   |           |
| 01/2015                                        | -        | Fornecimento de 36 (trinta e seis) botijões de gás liquefeito de petróleo, GPL em botijão de 13 (treze) quilos cada       | 04/2015                           | 10/03/2015 | 10/03/2015 a 31/12/2015  | Carvalho e Gardingo Ltda-Me                       | 1.692,00  |
| 02/2015                                        | -        | Confecção e fornecimento de carimbos, borrachas e refis                                                                   | 05/2015                           | 12/03/2015 | 12/03/2015 a 31/12/2015  | Carimbos Rezende Ltda-Me                          | 2.340,00  |
| 03/2015                                        | -        | Seguro Veículos Oficiais                                                                                                  | 07/2015                           | 19/03/2015 | 20/03/2015 a 20/03/2016  | Brasil Veiculos Companhia de Seguros              | 6.207,3   |
| 04/2015                                        | -        | Confecção de Crachás                                                                                                      | 06/2015                           | 19/03/2015 | 19/03/2015 a 31/12/2015  | Repros Sist. Imp e Rep. Ltda ME                   | 600,00    |
| 05/2015                                        | -        | Serviço de Chaveiro                                                                                                       | 08/2015                           | 24/03/2015 | 24/03/2015 a 31/12/2015  | Aelson Pereira Neves - ME                         | 4.800,00  |
| 06/2015                                        | -        | Aluguel de ônibus para transportar os alunos das escolas representadas no mandato da Câmara Mirim                         | 17/2015                           | 15/04/2015 | 15/04/2015 a 31/04/2015  | Mirian Cristina de Jesus Ferreira Eireli - Me     | 5.200,00  |
| 07/2015                                        | -        | Serviço de seguro, tipo risco total, para cobertura das instalações do imóvel utilizado pela Câmara Municipal de Ipatinga | 19/2015                           | 11/05/2015 | 12/05/2015 a 12/05/2016  | Tokio Marine Seguradora S/A                       | 3.650,24  |
| -                                              | 02/2015  | Assinatura do Diário Oficial de Minas Gerais com fornecimento de exemplares                                               | 20/2015                           | 19/05/2015 | 19/005/2015 a 19/11/2015 | Imprensa Oficial Do Estado de Minas Gerais - IOMG | 540,80    |

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 19 de 65                                                                   |                         |                         |

|         |         |                                                                                                                                                                                                                               |         |            |                         |                                                                                                     |            |
|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 08/2015 | -       | Contratação de empresa para o fornecimento de 758 (setecentos e cinquenta e oito) kits de lanches para os vereadores da Câmara Mirim                                                                                          | 21/2015 | 20/05/2015 | 20/05/2015 a 31/12/2015 | Livia de Sá Guimarães - ME                                                                          | 5.412,80   |
| -       | 03/2015 | Serviços de fornecimento de 25 (vinte e cinco) assinaturas do jornal impresso "Diário do Aço".                                                                                                                                | 24/2015 | 15/06/2015 | 15/06/2015 a 31/12/2015 | Pontual Distribuidora de Jornais e Revistas Ltda-Epp                                                | 5.500,00   |
| -       | 04/2015 | Serviços de publicações de 280 (duzentos e oitenta) centímetros/coluna no Diário Oficial "MINAS GERAIS" de atos de expediente administrativo.                                                                                 | 22/2015 | 10/06/2015 | 30/06/2015 a 30/06/2016 | Imprensa Oficial do Estado de Minas Gerais                                                          | 24.805,20  |
| -       | 01/2015 | Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de fornecimento de 25 (vinte e cinco) assinaturas do jornal impresso "Diário Popular".                                                                          | 23/2015 | 01/06/2015 | 01/06/2015 a 31/12/2015 | Gazeta Metropolitana Editora e Gráfica Ltda - ME                                                    | 3.825,00   |
| -       | 05/2015 | Venda de créditos eletrônicos de vales-transporte, CESSÃO DO uso do CARTÃO AUTOPASS, mediante COMODATO, e disponibilidade de aquisição de crédito eletrônico pelo sistema de CARGA A BORDO, através do aplicativo "WEBSIGOM". | 25/2015 | 15/07/2015 | 15/07/2015 a 31/07/2015 | SARITUR - Santa Rita Transporte Urbano e Rodoviário Ltda                                            | 4.370,00   |
| 09/2015 | -       | Regular o fornecimento de energia elétrica, em tensão 13,8 kV, pela Cemig D ao Contratante                                                                                                                                    | 27/2015 | 10/09/2015 | 10/09/2015 a 10/09/2016 | CEMIG Distribuição S/A                                                                              | 22.689,07  |
| -       | 06/2015 | Serviços de manutenção corretiva (equipamentos e automação) no sistema de ar condicionado central da Câmara Municipal de Ipatinga - equipamento CGAD090C3200AT00, Série BR0304C2007                                           | 28/2015 | 27/11/2015 | 27/11/2015 a 27/11/2016 | Ingersoll Rand Indústria Comercio e Serviços de Ar-Condicionado, Ar Comprimido e Refrigeração Ltda. | 121.712,00 |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 20 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

## C. TERMOS ADITIVOS DE CONTRATOS

| TERMO ADITIVO |                                                                                                                                                                                    |            |            |                         | INSTRUMENTO INICIAL                               |         |            |            |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------|------------|
| Nº            | Objeto                                                                                                                                                                             | Valor      | Data       | Vigência                | Parte                                             | Nº      | Data       | Valor-R\$  |
| 2º            | SERVIÇOS DE PUBLICAÇÕES DE 560 (QUINHENTOS E SESENTA) CENTÍMETROS/COLUNA NO DIÁRIO OFICIAL DE MINAS GERAIS                                                                         | 0,00       | 29/01/2015 | 29/01/2015 a 29/06/2015 | Imprensa Oficial do Estado de Minas Gerais - IOMG | 06/2013 | 29/01/2013 | 49.610,40  |
| 4º            | Serviços de impressão, desta Casa Legislativa, com fornecimento de equipamentos (multifuncionais a laser monocromáticas) sistema de gerenciamento das impressões efetivamente.     | 44.640,00  | 23/01/2015 | 24/01/2015 a 24/01/2016 | Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda   | 06/2011 | 24/01/2011 | 28.800,00  |
| 4º            | Telefonia fixa                                                                                                                                                                     | 19.702,20  | 10/02/2015 | 10/02/2015 a 10/02/2016 | Telemar Norte Leste                               | 05/2011 | 10/02/2011 | 17.946,46  |
| 3º            | Serviço dos Correios - ECT                                                                                                                                                         | 70.000,00  | 27/02/2015 | 14/03/2015 a 13/03/2016 | Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos       | 05/2013 | 22/02/2013 | 70.000,00  |
| 6º            | Serviços contínuos de limpeza, conservação, higienização, contínuo, copa, jardinagem, desinsetização e desratização.                                                               | 22.878,12  | 17/04/2015 | 17/04/2015 a 31/12/2015 | Conservadora Canário Ltda-ME                      | 04/2013 | 11/01/2013 | 390.000,00 |
| 4º            | Serviço de reprografia                                                                                                                                                             | 76.000,00  | 10/04/2015 | 11/04/2015 a 11/04/2016 | Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda   | 20/2012 | 30/03/2012 | 77.900,00  |
| 1º            | Serviços de reserva, marcação, remarcação, emissão, endosso, reembolso e fornecimento de passagens aéreas. (Supressão)                                                             | -50.000,00 | 27/05/2015 | 27/05/2015 a 31/12/2015 | Consultour Agência de Viagens Ltda-ME             | 02/2015 | 23/02/2015 | 80.000,00  |
| 1º            | Prorrogação de prazo, reajuste e repactuação do Contrato originário (prestação de serviços contínuos de portaria, com fornecimento de toda mão de obra, materiais e equipamentos). | 340.170,24 | 30/06/2015 | 01/07/2015 a 30/06/2016 | Status Construções e Serviços Ltda-ME             | 21/2014 | 27/06/2014 | 289.500,00 |
| 5º            | Serviço de reprografia                                                                                                                                                             | 6.081,10   | 13/07/2015 | 11/04/2015 a 11/04/2016 | Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda   | 20/2012 | 30/03/2012 | 77.900,00  |
| 4º            | Serviço dos Correios - ECT                                                                                                                                                         | -          | 19/08/2015 | 14/03/2015 a 13/03/2016 | Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos       | 05/2013 | 22/02/2013 | 70.000,00  |
| 1º            | Fornecimento de 10.000 (dez mil) litros de gasolina comum e 500 (quinhentos) litros de etanol.                                                                                     | -          | 29/10/2015 | 10/02/2015 a 31/12/2015 | C&R Revenda de Petróleo Ltda                      | 01/2015 | 10/02/2015 | 33.745,00  |
| 1º            | Fornecimento de 3.000 (três mil) litros de etanol.                                                                                                                                 | -          | 29/10/2015 | 15/04/2015 a 31/12/2015 | C&R Revenda de Petróleo Ltda                      | 16/2015 | 15/04/2015 | 6.810,00   |
| 3º            | Serviços de Internet Banda Larga                                                                                                                                                   | 12.000,00  | 17/11/2015 | 01/12/2015 a 01/12/2016 | RG Silveira Ltda-ME                               | 45/2012 | 15/10/2012 | 18.000,00  |
| 4º            | Manutenção de Elevadores                                                                                                                                                           | 24.019,68  | 23/11/2015 | 01/12/2015 a 01/12/2016 | Elevadores Atlas e Schindler S/A                  | 33/2011 | 01/12/2011 | 18.264,00  |
| 4º            | Telefonia Móvel                                                                                                                                                                    | 292.170,27 | 15/12/2015 | 28/01/2016 a 28/01/2017 | Claro S/A                                         | 03/2013 | 18/01/2013 | 272.000,00 |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 21 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|    |                        |          |            |                               |                                      |         |            |           |
|----|------------------------|----------|------------|-------------------------------|--------------------------------------|---------|------------|-----------|
| 1º | Manutenção de Veículos | 6.150,00 | 17/12/2015 | 17/04/2015<br>a<br>31/12/2015 | F.G.I Centro<br>Aumotivo Ltda-<br>ME | 18/2015 | 17/04/2015 | 26.100,00 |
|----|------------------------|----------|------------|-------------------------------|--------------------------------------|---------|------------|-----------|

## D. CONTROLE DE XEROX, FROTAS, TELEFONIA E DIÁRIAS

| CÓPIAS XEROGRÁFICAS - 2015 |       |       |       |       |        |       |       |       |       |        |       |       |        |       |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|
|                            | Jan   | Fev   | Mar   | Abr   | Mai    | Jun   | Jul   | Ago   | Set   | Out    | Nov   | Dez   | Total  | Média |
| Almoxarifado/Patrim.       | 1.567 | 503   | 928   | 577   | 1.017  | 930   | 1.263 | 942   | 456   | 1.103  | 1.366 | 548   | 11.200 | 933   |
| Assessoria Jurídica        | 4.614 | 2.468 | 1.790 | 2.817 | 1.954  | 3.947 | 1.385 | 2.469 | 1.354 | 1.384  | 2.188 | 1.185 | 27.555 | 2.296 |
| CAC                        | 55    | 9     | 148   | 891   | 1.190  | 1.248 | 162   | 117   | 1.225 | 173    | 145   | 17    | 5.380  | 448   |
| Comissão Licitação         | 549   | 1.270 | 0     | 144   | 59     | 6     | 187   | 0     | 62    | 22     | 12    | 0     | 2.311  | 193   |
| Contabilidade              | 1.544 | 838   | 1.225 | 296   | 877    | 849   | 486   | 900   | 669   | 523    | 962   | 699   | 9.868  | 822   |
| Imprensa                   | 687   | 0     | 51    | 312   | 21     | 260   | 74    | 90    | 25    | 0      | 0     | 0     | 1.520  | 127   |
| Informações Técnicas       | 968   | 1.012 | 1.506 | 295   | 620    | 90    | 1.821 | 646   | 498   | 450    | 430   | 213   | 8.549  | 712   |
| Informática                | 360   | 636   | 1.902 | 1.449 | 2.168  | 2.015 | 3.030 | 366   | 112   | 299    | 736   | 120   | 13.193 | 1.099 |
| Integração Comum.          | 588   | 514   | 1.650 | 1.860 | 4.072  | 361   | 1.448 | 929   | 1.530 | 351    | 1.012 | 1.472 | 15.787 | 1.316 |
| Pessoal                    | 0     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 81    | 0      | 0     | 0     | 81     | 7     |
| Recursos Humanos           | 1.131 | 934   | 709   | 765   | 508    | 819   | 1.296 | 1.616 | 1.095 | 961    | 805   | 674   | 11.313 | 943   |
| Secretaria                 | 6.610 | 2.842 | 4.370 | 2.818 | 11.113 | 4.323 | 4.258 | 4.449 | 4.626 | 18.370 | 6.993 | 7.518 | 78.290 | 6.524 |
| Serviços Gerais            | 964   | 727   | 1.630 | 903   | 1.470  | 1.273 | 1.043 | 778   | 1.130 | 722    | 1.167 | 845   | 12.652 | 1.054 |
| Superintendência           | 0     | 0     | 0     | 145   | 72     | 74    | 81    | 0     | 7     | 0      | 0     | 0     | 379    | 32    |
| Adelson F. da Silva        | 3.254 | 3.161 | 3.401 | 2.513 | 3.160  | 3.452 | 2.959 | 3.425 | 3.500 | 3.055  | 3.305 | 2.058 | 37.243 | 3.104 |
| Ademir C. Dias             | 3.500 | 3.433 | 3.495 | 3.388 | 3.402  | 3.500 | 3.489 | 3.500 | 3.500 | 3.494  | 3.460 | 3.500 | 41.661 | 3.472 |
| Adiel F. Oliveira          | 3.317 | 3.484 | 3.487 | 3.491 | 3.329  | 3.475 | 3.500 | 3.463 | 3.483 | 3.500  | 3.102 | 2.532 | 40.163 | 3.347 |
| Aginaldo G. Bicalho        | 3.435 | 3.500 | 3.363 | 3.257 | 3.495  | 3.500 | 3.450 | 3.500 | 3.500 | 3.500  | 3.403 | 3.230 | 41.133 | 3.428 |
| Antônio G. Benedito        | 3.132 | 3.428 | 3.500 | 3.500 | 3.420  | 3.500 | 3.495 | 3.500 | 3.500 | 3.500  | 3.495 | 1.997 | 39.967 | 3.331 |
| Antônio J. F. Neto         | 3.495 | 3.485 | 3.494 | 3.499 | 3.500  | 3.500 | 3.494 | 3.500 | 3.500 | 3.446  | 3.500 | 3.500 | 41.913 | 3.493 |
| Fábio P. Santos            | 3.500 | 3.434 | 3.465 | 3.500 | 3.445  | 3.499 | 3.459 | 3.500 | 3.500 | 3.497  | 3.492 | 3.490 | 41.781 | 3.482 |
| Jadson H. Moreira          | 3.500 | 3.499 | 3.498 | 3.500 | 3.500  | 3.494 | 3.478 | 3.497 | 3.497 | 3.500  | 3.497 | 3.358 | 41.818 | 3.485 |
| José Geraldo               | 3.500 | 3.489 | 3.499 | 3.500 | 3.500  | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500  | 3.500 | 2.597 | 41.085 | 3.424 |
| Juarez C. Pires            | 3.143 | 3.290 | 3.500 | 3.495 | 3.494  | 3.455 | 3.443 | 3.305 | 3.500 | 3.500  | 3.494 | 3.464 | 41.083 | 3.424 |
| Lene T. S. Gonçalves       | 3.395 | 3.490 | 3.466 | 3.500 | 3.301  | 3.472 | 3.407 | 3.500 | 3.500 | 3.471  | 3.500 | 2.177 | 40.179 | 3.348 |
| Nilson L. Gonçalves        | 3.425 | 3.395 | 3.481 | 3.442 | 1.537  | 2.320 | 2.135 | 2.532 | 2.260 | 1.523  | 2.176 | 382   | 28.608 | 2.384 |
| Nilson T. Moraes           | 3.472 | 3.253 | 3.391 | 3.481 | 3.430  | 3.221 | 3.137 | 3.423 | 3.478 | 3.500  | 3.490 | 2.643 | 39.919 | 3.327 |
| Nilton Manoel              | 3.142 | 3.179 | 3.375 | 2.826 | 3.466  | 3.497 | 2.149 | 3.397 | 3.490 | 3.298  | 3.499 | 3.090 | 38.408 | 3.201 |
| Roberto Carlos Muniz       | 3.285 | 3.417 | 3.450 | 3.454 | 3.079  | 3.497 | 1.977 | 3.500 | 3.500 | 3.292  | 3.103 | 1.430 | 36.984 | 3.082 |
| Rogério R. Oliveira        | 3.345 | 3.315 | 3.500 | 3.238 | 3.430  | 3.256 | 3.458 | 3.500 | 3.499 | 3.488  | 3.500 | 1.570 | 39.099 | 3.258 |
| Saulo M. da Silveira       | 3.381 | 3.380 | 3.477 | 3.312 | 3.480  | 3.481 | 3.338 | 3.498 | 3.488 | 3.500  | 3.401 | 2.923 | 40.659 | 3.388 |
| Sebastião F. Guedes        | 3.495 | 3.459 | 3.462 | 3.500 | 3.463  | 3.388 | 3.500 | 3.481 | 3.408 | 3.500  | 3.500 | 2.316 | 40.472 | 3.373 |
| Werley G. F. Araújo        | 2.967 | 2.900 | 3.500 | 3.493 | 2.699  | 3.499 | 3.500 | 3.500 | 3.446 | 3.420  | 3.472 | 1.404 | 37.800 | 3.150 |

\* Conforme Portaria nº 57/2013 a cota dos gabinetes é de 3.500 cópias/mês

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 22 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

| GASTOS COM VEÍCULOS – 2015 |                      |                           |        |                     |
|----------------------------|----------------------|---------------------------|--------|---------------------|
| Veículo                    | Combustível – Litros | Combustível – Valor (R\$) | Km     | Outros Gastos (R\$) |
| HLF-2089                   | 997,68               | 3.158,38                  | 8.964  | 8.483,63            |
| HLF-2090                   | 1.756,54             | 4.793,70                  | 14.765 | 4.889,94            |
| HLF-3009                   | 2.249,25             | 6.556,47                  | 20.450 | 9.600,44            |
| HLF-3010                   | 1.472,71             | 4.537,50                  | 14.190 | 4.684,98            |
| HLF-3238                   | 1.938,95             | 6.009,28                  | 18.192 | 6.470,92            |

| Telefonia Fixa e Móvel - 2015 |           |          |                                    |          |                 |
|-------------------------------|-----------|----------|------------------------------------|----------|-----------------|
| GABINETE/ÓRGÃO                | MÓVEL     |          | FIXA                               |          | Total           |
| Adelson F. da Silva           | 8452-9129 | 950,56   | 1210/1264/1293                     | 162,84   | <b>1.113,40</b> |
| Ademir C. Dias                | 8372-9182 | 2.840,16 | 1237/1279                          | 218,28   | <b>3.058,44</b> |
| Adiel F. Oliveira             | 8363-2018 | 1.915,83 | 1202/1281                          | 193,99   | <b>2.109,82</b> |
| Aginaldo G. Bicalho           | 8475-5467 | 1.039,26 | 1218/1267/1288                     | 127,84   | <b>1.167,10</b> |
| Antônio G. Benedito           | 8345-7463 | 816,45   | 1214/1278/1285                     | 130,62   | <b>947,07</b>   |
| Antônio J. F. Neto            | 8453-1961 | 2.883,90 | 1203/1257/1265                     | 226,05   | <b>3.109,95</b> |
| Fábio P. Santos               | 8344-7675 | 2.467,32 | 1215/1284                          | 338,03   | <b>2.805,35</b> |
| Jadson H. Moreira             | 8345-1928 | 1.457,26 | 1216/1269                          | 170,07   | <b>1.627,33</b> |
| José Geraldo                  | 8435-0405 | 2.723,78 | 1206/1266                          | 358,92   | <b>3.082,70</b> |
| Juarez C. Pires               | 8300-1018 | 1.743,08 | 1231/1270                          | 191,86   | <b>1.934,94</b> |
| Lene T. S. Gonçalves          | 8373-9224 | 648,99   | 1213/1276                          | 221,53   | <b>870,52</b>   |
| Nilson Lucas Gonçalves        | 8451-1064 | 418,35   | 1204/1258/1273                     | 236,26   | <b>654,61</b>   |
| Nilson T. Morais              | 8345-9095 | 1.931,40 | 1219/1263                          | 119,72   | <b>2.051,12</b> |
| Nilton Manoel                 | 8453-6583 | 560,12   | 1201/1262/1289                     | 263,39   | <b>823,51</b>   |
| Roberto Carlos Muniz          | 8331-7419 | 2.567,46 | 1212/1260/1295                     | 138,90   | <b>2.706,36</b> |
| Rogério R. Oliveira           | 8345-5153 | 1.209,35 | 1249/1274                          | 184,68   | <b>1.394,03</b> |
| Saulo Manoel da Silveira      | 8320-1843 | 2.501,86 | 1205/1261/1271                     | 137,37   | <b>2.639,23</b> |
| Sebastião Ferreira Guedes     | 8331-7198 | 2.284,50 | 1207/1211/1217/1245/1268/1272/1287 | 149,62   | <b>2.434,12</b> |
| Werley G. F. Araújo           | 9331-0898 | 1.332,00 | 1209/1259/1294                     | 130,57   | <b>1.462,57</b> |
| Presidente                    | 8348-8267 | 815,66   |                                    |          | <b>815,66</b>   |
| Vice-Presidente               | 8464-0507 | 1.305,56 |                                    |          | <b>1.305,56</b> |
| 1º Secretário                 | 8456-6123 | 1.475,51 |                                    |          | <b>1.475,51</b> |
| 2º Secretário                 | 8297-9499 | 670,10   |                                    |          | <b>670,10</b>   |
| Almoxarifado                  | 8498-3435 | 367,18   | 1248                               | 112,75   | <b>479,93</b>   |
| Assessoria Jurídica           | 8478-0591 | 415,84   | 1223/1228/1242                     | 434,88   | <b>850,72</b>   |
| Assessoria Relações Públicas  | 8454-7805 | 298,40   |                                    |          | <b>298,40</b>   |
| CAC                           | 8479-1172 | 681,86   | 1222/1230/1246                     | 1.209,20 | <b>1.891,06</b> |
| Cantina                       |           |          | 1254                               | 0,00     | <b>0,00</b>     |
| Comissão de Licitação         | 8475-9109 | 407,32   | 1243/1252                          | 202,05   | <b>609,37</b>   |
| Compras e Suprimento          | 8462-9859 | 415,06   | 1233/1239/1250                     | 294,94   | <b>710,00</b>   |
| Comunicação Social            | 8475-8884 | 483,08   | 1229/1238/1251                     | 249,59   | <b>732,67</b>   |
| Contabilidade                 | 8478-9121 | 500,84   | 1226/1227                          | 191,99   | <b>692,83</b>   |
| Emergência                    |           |          | 1290                               | 0,00     | <b>0,00</b>     |

|                                                                                   |                         |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           |                         | No. 12/2015     |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:           |
|                                                                                   |                         | 30/03/2016      |
|                                                                                   |                         | Página 23 de 65 |

|                          |           |                  |                |                 |                  |
|--------------------------|-----------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| FAX                      |           |                  | 1240           | 19,50           | <b>19,50</b>     |
| Informações Técnicas     | 8479-3263 | 468,98           | 1225/1286      | 149,52          | <b>618,50</b>    |
| Informática              | 8478-2562 | 410,47           | 1241/1247/1253 | 96,60           | <b>507,07</b>    |
| Integração c/ Comunidade | 8479-9420 | 341,90           | 1244           | 97,47           | <b>439,37</b>    |
| Limpeza 4º andar         |           |                  | 1282           | 138,33          | <b>138,33</b>    |
| Manutenção/Sala de Som   | 8335-2207 | 307,23           | 1236           | 29,92           | <b>337,15</b>    |
| Monitoramento            | 8459-3846 | 298,40           | 1255           | 12,36           | <b>310,76</b>    |
| Pessoal                  | 8455-7720 | 355,60           | 1224/1277      | 102,16          | <b>457,76</b>    |
| Recepção                 |           |                  | 1200           | 0,38            | <b>0,38</b>      |
| Recursos Humanos         | 8207-7583 | 318,77           | 1234           | 76,62           | <b>395,39</b>    |
| Sala de Reuniões         |           |                  | 1291           | 0,00            | <b>0,00</b>      |
| Secretaria Geral         | 8463-0785 | 298,40           | 1220/1232      | 86,73           | <b>385,13</b>    |
| Serviços Gerais          | 8455-6396 | 571,33           | 1208/1235      | 157,39          | <b>728,72</b>    |
| Superintendência Geral   | 8456-1924 | 318,13           | 1221           | 2,30            | <b>320,43</b>    |
| Vigilância 3º andar      |           |                  | 1256           | 0,00            | <b>0,00</b>      |
| Xerox 3º andar           |           |                  | 1283           | 60,99           | <b>60,99</b>     |
| Xerox 4º andar           |           |                  | 1280           | 27,22           | <b>27,22</b>     |
| <b>Total</b>             |           | <b>43.817,25</b> |                | <b>7.453,43</b> | <b>51.270,68</b> |

Cotas Mensais: TELEMAR (R\$ 200,00) e CLARO S/A (R\$ 115,00) - Os valores ultrapassados serão descontados nos vencimentos dos gerentes - Portaria nº 57/2013

**DESPESAS COM DIÁRIAS - 2015**

| Servidor/Vereador    | Cargo           | Lotação         | Passagem | Diárias  | Placa    | Destino         | Saída  | Chegada |
|----------------------|-----------------|-----------------|----------|----------|----------|-----------------|--------|---------|
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 27/jan | 27/jan  |
| Warley F. Sá         | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 29/jan | 29/jan  |
| Warley F. Sá         | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 03/fev | 03/fev  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 04/fev | 04/fev  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 04/fev | 04/fev  |
| Francisco C. Moreira | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 10/fev | 10/fev  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 11/fev | 11/fev  |
| Francisco C. Moreira | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 11/fev | 11/fev  |
| Francisco C. Moreira | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 23/fev | 23/fev  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 23/fev | 23/fev  |
| Régis C. de Oliveira | Asses. Jurídico | A. Técnica      | 0,00     | 359,07   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 23/fev | 23/fev  |
| Saulo M. Silveira    | Vereador        | Gab. V. Saulo   | 1.850,91 | 3.769,30 | -        | Brasília/DF     | 23/fev | 27/fev  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 25/fev | 25/fev  |
| Francisco C. Moreira | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 25/fev | 25/fev  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 27/fev | 27/fev  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 04/mar | 04/mar  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 06/mar | 06/mar  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 10/mar | 10/mar  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 12/mar | 12/mar  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 13/mar | 13/mar  |
| Willienh C. Souza    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 559,48   | HLF-3009 | Juiz de Fora/MG | 16/mar | 17/mar  |
| Guilherme C. Loures  | Superint. Geral | Superint. Geral | 0,00     | 718,14   | HLF-3009 | Juiz de Fora/MG | 16/mar | 17/mar  |
| Tadeu A. Figueiredo  | Gerente         | CAC             | 0,00     | 718,14   | HLF-3009 | Juiz de Fora/MG | 16/mar | 17/mar  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 16/mar | 16/mar  |
| Marcos C. Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 17/mar | 17/mar  |



|                                                                                                                                         |                                               |  |                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p align="center"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> |  | <p align="center">No. 12/2015</p> <p align="center">DATA:</p> <p align="center">30/03/2016</p> <p align="center">Página 24 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                         |                  |              |          |          |          |                 |        |        |
|-------------------------|------------------|--------------|----------|----------|----------|-----------------|--------|--------|
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 23/mar | 23/mar |
| Marcos C. Souza         | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 24/mar | 24/mar |
| Marcos C. Souza         | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 31/mar | 31/mar |
| Rodrigo N. Bernardo     | Assist. T. Leg.  | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 31/mar | 31/mar |
| Maria Nazaré P. Freitas | Gerente          | S. Gerais    | 0,00     | 359,07   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 31/mar | 31/mar |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | Betim/MG        | 09/abr | 09/abr |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 16/abr | 16/abr |
| Marli T. Andrade        | Analista do Leg. | RH           | 894,11   | 1.077,21 | -        | Uberl./B.H./MG  | 22/abr | 24/abr |
| Marcos C. Souza         | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 23/abr | 23/abr |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 24/abr | 24/abr |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 28/abr | 28/abr |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 04/mai | 04/mai |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 12/mai | 12/mai |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 19/mai | 19/mai |
| Lene T. S. Gonçalves    | Vereadora        | Gab. V. Lene | 2.385,98 | 1.507,72 | -        | Brasília/DF     | 20/mai | 21/mai |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 25/mai | 25/mai |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 25/mai | 25/mai |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 27/mai | 27/mai |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 28/mai | 28/mai |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 28/mai | 28/mai |
| Régis C. de Oliveira    | Asses. Jurídico  | A. Técnica   | 0,00     | 359,07   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 28/mai | 28/mai |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 29/mai | 29/mai |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 29/mai | 29/mai |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 01/jun | 01/jun |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 01/jun | 01/jun |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 02/jun | 02/jun |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 09/jun | 09/jun |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 09/jun | 09/jun |
| Francisco C. Moreira    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 10/jun | 10/jun |
| Marcos C. Souza         | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 17/jun | 17/jun |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 22/jun | 22/jun |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 25/jun | 25/jun |
| Marli T. Andrade        | Analista do Leg. | RH           | 2.062,31 | 1.795,35 | -        | Uberlândia/MG   | 30/jun | 04/jul |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 06/jul | 06/jul |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 14/jul | 14/jul |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 14/jul | 14/jul |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 17/jul | 17/jul |
| Rodrigo N. Bernardo     | Assist. T. Leg.  | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 20/jul | 20/jul |
| Maria Nazaré P. Freitas | Gerente          | S. Gerais    | 0,00     | 359,07   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 20/jul | 20/jul |
| Marcos C. Souza         | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 20/jul | 20/jul |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 21/jul | 21/jul |
| Warley F. Sá            | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 23/jul | 23/jul |
| Wilienh C. Souza        | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 27/jul | 27/jul |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 29/jul | 29/jul |
| Marcos C. de Souza      | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 03/ago | 03/ago |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 04/ago | 04/ago |
| Marcos C. de Souza      | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 05/ago | 05/ago |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 11/ago | 11/ago |
| Marcos C. de Souza      | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 12/ago | 12/ago |
| Warley Franco de Sá     | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 14/ago | 14/ago |
| Francisco C. Moreira    | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 19/ago | 19/ago |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 19/ago | 19/ago |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista        | S. Gerais    | 0,00     | 279,74   | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 20/ago | 20/ago |



|                                                                                                                                         |                                               |  |                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p align="center"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> |  | <p align="center">No. 12/2015</p> <p align="center">DATA:</p> <p align="center">30/03/2016</p> <p align="center">Página 25 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                         |                 |                 |      |        |          |                 |        |        |
|-------------------------|-----------------|-----------------|------|--------|----------|-----------------|--------|--------|
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 21/ago | 21/ago |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 28/ago | 28/ago |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 28/ago | 28/ago |
| Guilherme de C. Loures  | Superint. Geral | Superint. Geral | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 28/ago | 28/ago |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 31/ago | 31/ago |
| Marcos C. de Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 08/set | 08/set |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 09/set | 09/set |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 10/set | 10/set |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 14/set | 14/set |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 16/set | 16/set |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 21/set | 21/set |
| Guilherme de C. Loures  | Superint. Geral | Superint. Geral | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 21/set | 21/set |
| Tadeu A. Figueiredo     | Gerente         | CAC             | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 21/set | 21/set |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 22/set | 22/set |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 22/set | 22/set |
| Marcos C. de Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 22/set | 22/set |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 22/set | 22/set |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 23/set | 23/set |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 559,48 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 23/set | 24/set |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 24/set | 24/set |
| Guilherme de C. Loures  | Superint. Geral | Superint. Geral | 0,00 | 359,07 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 24/set | 24/set |
| Tadeu A. Figueiredo     | Gerente         | CAC             | 0,00 | 359,07 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 24/set | 24/set |
| Marcos C. de Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 01/out | 01/out |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 01/out | 01/out |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 06/out | 06/out |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 09/out | 09/out |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 09/out | 09/out |
| Guilherme de C. Loures  | Superint. Geral | Superint. Geral | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 09/out | 09/out |
| Tadeu A. Figueiredo     | Gerente         | CAC             | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 09/out | 09/out |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 16/out | 16/out |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 19/out | 19/out |
| Marcos C. de Souza      | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 20/out | 20/out |
| Miryan Santos R. Nunes  | Assist. T. Leg. | A. e Patrimônio | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 20/out | 20/out |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 20/out | 20/out |
| Régis C. J. Oliveira    | Asses. Jurídico | A. Técnica      | 0,00 | 359,07 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 29/out | 29/out |
| Wilienh C. de Souza     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 29/out | 29/out |
| Warley Franco de Sá     | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 29/out | 29/out |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 29/out | 29/out |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 05/nov | 05/nov |
| Marcos C. Souza         | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 06/nov | 06/nov |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 09/nov | 09/nov |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 09/nov | 09/nov |
| Marcos C. Souza         | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 11/nov | 11/nov |
| Warley F. Sá            | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 11/nov | 11/nov |
| Wilienh C. Souza        | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 11/nov | 11/nov |
| Rodrigo N. Bernardo     | Assist. T. Leg. | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 11/nov | 11/nov |
| Maria Nazaré P. Freitas | Gerente         | S. Gerais       | 0,00 | 359,07 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 11/nov | 11/nov |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 12/nov | 12/nov |
| Tânia M. A. Cordeiro    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 16/nov | 16/nov |
| Warley F. Sá            | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 16/nov | 16/nov |
| Wilienh C. Souza        | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 17/nov | 17/nov |
| Francisco C. Moreira    | Motorista       | S. Gerais       | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 19/nov | 19/nov |
| Maria Nazaré P. Freitas | Gerente         | S. Gerais       | 0,00 | 359,07 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 19/nov | 19/nov |

|                                                                                   |                         |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015                                    |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 26 de 65 |

|                          |                 |            |      |        |          |                 |        |        |
|--------------------------|-----------------|------------|------|--------|----------|-----------------|--------|--------|
| Régis Carlos J. Oliveira | Asses. Jurídico | A. Técnica | 0,00 | 359,07 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 19/nov | 19/nov |
| Warley F. Sá             | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-2090 | B. Horizonte/MG | 23/nov | 23/nov |
| Francisco C. Moreira     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 24/nov | 24/nov |
| Francisco C. Moreira     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3010 | B. Horizonte/MG | 01/dez | 01/dez |
| Marcos C. Souza          | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 559,48 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 03/dez | 04/dez |
| Marcos C. Souza          | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-2089 | B. Horizonte/MG | 07/dez | 07/dez |
| Tânia M. A. Cordeiro     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 10/dez | 10/dez |
| Tânia M. A. Cordeiro     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 14/dez | 14/dez |
| Wilienh C. Souza         | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 16/dez | 16/dez |
| Tânia M. A. Cordeiro     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 16/dez | 16/dez |
| Tânia M. A. Cordeiro     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 22/dez | 22/dez |
| Tânia M. A. Cordeiro     | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3238 | B. Horizonte/MG | 23/dez | 23/dez |
| Warley F. Sá             | Motorista       | S. Gerais  | 0,00 | 279,74 | HLF-3009 | B. Horizonte/MG | 23/dez | 23/dez |

**7.193,31    50.219,15**

|                                                                                   |                                                            |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015                                    |
|  |                                                            | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 27 de 65 |

## VI. GESTÃO PATRIMONIAL

1. Ocorrências no gerenciamento de estoques: Saldo inicial em 1º de janeiro de 2015, correspondente a R\$ 93.074,98 (noventa e três mil setenta e quatro reais e noventa e oito centavos), sendo adquiridos R\$ 102.516,87 (cento e dois mil quinhentos e dezesseis reais e oitenta e sete centavos) de materiais de consumo para suporte as atividades administrativas e finalísticas do órgão, utilizando-se R\$ 93.911,86 (noventa e três mil novecentos e onze reais e oitenta e seis centavos). Sendo assim, o almoxarifado em 31/12/2015 possui estoque avaliado em R\$ 101.679,99 (cento e um mil seiscentos e setenta e nove reais e noventa e nove centavos).
2. Em cumprimento ao disposto no art. 16 da Lei 8.666/93, a publicidade das compras realizadas no exercício de 2015, através de relatório de processos licitatórios, realizadas pela Câmara Municipal de Ipatinga, é publicado no seu sítio eletrônico:  
<http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/licitacoes.php>
3. Conforme Inventário Geral dos bens patrimoniais móveis, em 31/12/2015, seu valor total corresponde a R\$ 2.527.730,96 (dois milhões quinhentos e vinte e sete mil setecentos e trinta reais e noventa e seis centavos) não havendo ocorrência de correções e depreciações dos mesmos, sendo distribuídos conforme quadro abaixo:

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 28 de 65                                                                   |                         |                         |

| GRUPO PATRIMONIAL                        | SALDO 2015              |
|------------------------------------------|-------------------------|
| MÓVEIS E UTENSÍLIOS                      | R\$ 862.846,91          |
| VEÍCULOS                                 | R\$ 302.400,00          |
| MÁQUINAS/MOTORES/<br>APARELHOS           | R\$ 321.082,68          |
| EQUIPAMENTOS DE<br>INFORMÁTICA           | R\$ 849.390,46          |
| MATERIAIS CULTURAIS,<br>EDUCACIONAIS ... | R\$ 192.010,91          |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>R\$ 2.527.730,96</b> |

Devido às mudanças na contabilidade do setor público, com vistas à melhoria na informação contábil, os registros devem espelhar de modo fidedigno a situação patrimonial. Um dos aspectos importantes para a apresentação da real situação patrimonial é o critério de avaliação de ativos, que permite a quantificação fiel dos recursos controlados.

Os ativos imobilizados sofrem, em geral, processo de mensuração pelo procedimento de depreciação, que é baseado no desgaste pelo uso, obsolescência e ação da natureza. Para efetuar-se a depreciação, entretanto, é necessário que a base monetária inicial seja confiável, ou seja, o valor registrado deve espelhar o valor justo.

Lembramos ainda que desde janeiro de 2010 é exigido das entidades públicas através da portaria n. 184/08 STN e Resolução CFC n. 1.136/08 implantação de critérios de depreciação, amortização, exaustão e reavaliação dos ativos imobilizados.

4. Os bens adquiridos resultantes da execução orçamentária em 2015 somam R\$ 22.963,30, enquanto não houve bens baixados no exercício.
5. Cadastro de fornecedores: Em cumprimento ao disposto no §1º do art. 34 da Lei 8666/93 e na Instrução Normativa 08/03 (art., 5º, II) a Câmara Municipal de Ipatinga tem disponível em seu site local para atualização dos registros existentes e para ingressos de novos

|                                                                                   |                                                            |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015                                    |
|  |                                                            | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 29 de 65 |

fornecedores, através do link  
[http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/fornec\\_index.php](http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/fornec_index.php).

---

|                                                                                                          |                                                            |                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                                              | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 30 de 65</p> |
|  <p><b>IPATINGA</b></p> |                                                            |                                                                          |

## **VII. GESTÃO DE PESSOAS**

### **A. DOS VEREADORES**

#### Mesa Diretora Mandato 2015/2016:

- Presidente: Sebastião Ferreira Guedes
- Vice-Presidente: Nilton Manoel
- 1º. Secretário: Agnaldo Giovani Bicalho
- 2º. Secretário: Rogério Rodrigues de Oliveira.

#### Vereadores Eleitos para o mandato 2013/2016:

- Adelson Fernandes da Silva
  - Ademir Cláudio Dias
  - Adiel Fernandes de Oliveira
  - Agnaldo Giovani Bicalho
  - Antônio José Ferreira Neto
  - Antonio Geraldo Benedito
  - Fábio Pereira dos Santos
  - Jadson Heleno Moreira
  - José Geraldo
  - Juarez Carlos Pires
  - Lene Teixeira Sousa Gonçalves
  - Nilson Lucas Gonçalves
  - Nilson Teixeira de Moraes
  - Nilton Manoel
  - Roberto Carlos Muniz
  - Rogério Rodrigues de Oliveira
  - Saulo Manoel da Silveira
  - Sebastião Ferreira Guedes
-

|                                                                                   |                                                            |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015<br>DATA:<br>30/03/2016<br>Página 31 de 65 |
|  |                                                            |                                                       |

- Werley Glicério Furbino de Araújo

O subsídio mensal dos vereadores foi fixado por meio da Lei Municipal nº 2.469 de 22 de julho de 2008, encaminhada ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais 25 de julho de 2008, conforme recibo de entrega 4F2N.W5t8.5M5Y.Y4g7, havendo em 2014 revisão para o mesmo de 31,804% (trinta e um inteiros, oitocentos e quatro milésimos por cento), com base no parecer jurídico n. 08/2014 – Assessoria Jurídica e conforme art. 1º da Resolução Nº 681 de 26/02/2014 que "Dispõe sobre a recomposição do valor dos subsídios dos Vereadores" passando de R\$ 7.220,00 (sete mil duzentos e vinte reais) para R\$ 9.516,32 (nove mil quinhentos e dezesseis reais e trinta e dois centavos):

“Art. 1º Fica concedida a recomposição dos subsídios dos Vereadores a partir de 1º de janeiro de 2009, pelo índice previsto na Lei nº 2.469, de 22 de julho de 2008, ou seja, o INPC - Índice Nacional de Preços ao Consumidor.”

Em 2015 tal valor passou a ser de R\$ 10.109,02 (dez mil cento e nove reais e dois centavos), recomposição referente ao INPC de janeiro a dezembro de 2014 de 6,2283% (seis inteiros, dois mil duzentos e oitenta e três décimos de milésimos por cento) conforme art. 1º da resolução n. 740 de 20/02/2015.

“Art. 1º O valor atual do subsídio dos Vereadores do Município de Ipatinga passa a vigorar com a recomposição anual calculada com base no INPC acumulado do ano de 2014, ou seja, 6,2283,% (seis inteiros, dois mil e duzentos e oitenta e três décimos de milésimos por cento).”

#### B. AÇÕES DE VALORIZAÇÃO DO SERVIDOR:

1. O Sistema de Carreiras dos Servidores Públicos Administrativos da Câmara Municipal de Ipatinga é regido pela Lei 2.425/08, que estabelece padrões, valores de vencimentos e de remuneração para os mesmos.

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 32 de 65                                                                   |                         |                         |

2. Cargos em comissão: Conforme dispositivo constitucional, Lei 2.425/08, Lei 2.895/11 e Lei 3.292/13, os cargos de provimento em comissão são de livre nomeação e exoneração, destinando-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento, respeitado o percentual mínimo estabelecido em lei a ser ocupado por servidor de carreira que atualmente é de 3% (três por cento), conforme § 5º e 6º do art.5º:

”§ 5º Cargo em comissão de recrutamento limitado é o provido por servidor, titular de cargo em caráter efetivo na Câmara Municipal de Ipatinga.

§ 6º Para os fins do disposto no parágrafo anterior, fica estabelecido o percentual de 3% (três por cento) do total de cargos em comissão, indicados no Anexo VIII desta Lei a serem preenchidos por servidor efetivo da Câmara Municipal ocupante de cargo efetivo.

| <b>PROVIMENTO CARGOS EM 2015 CONFORME ANEXO VIII LEI 2.425</b> |                           |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------|
| <b>CARGOS</b>                                                  | <b>TIPO DE PROVIMENTO</b> |
| Superintendente Geral                                          | 1 Comissionado            |
| Chefe da Assessoria Técnica                                    | 1 Comissionado            |
| Gerente CAC                                                    | 1 Comissionado            |
| Assessor Jurídico                                              | 3 Comissionados           |
| Gerente de Contabilidade                                       | 1 Efetivo                 |
| Gerente de Pessoal                                             | 1 Comissionado            |
| Gerente de Desenvolvimento de Recursos Humanos                 | 1 Comissionado            |
| Gerente de Informações Técnicas                                | 1 Comissionado            |
| Gerente de Serviços Gerais                                     | 1 Comissionado            |
| Gerente da Secretaria Geral                                    | 1 Comissionado            |
| Gerente de Compras                                             | 1 Comissionado            |



|                                                                                                      |                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                                      |                         | Página 33 de 65         |

|                                        |                 |
|----------------------------------------|-----------------|
| Gerente de Almoxarifado e Patrimônio   | 1 Comissionado  |
| Gerente de Informática                 | 1 Comissionado  |
| Gerente de Integração com a Comunidade | 1 Comissionado  |
| Gerente da Comunicação Social          | 1 Comissionado  |
| Assessor de Relações Públicas          | 1 Comissionado  |
| Assessor de Políticas Públicas         | 8 Comissionados |
| Total                                  | 26              |

Dos 26 (vinte e seis) cargos listados no ANEXO VIII da Lei 2.425, 1 (um) foi ocupado por servidor efetivo, correspondendo a 3,85% (três inteiros oitenta e cinco centésimos por cento) dos cargos comissionados.

3. Em 2015, a Lei Nº 3.341 de 26/02/2015 concedeu reajuste salário de 6,2283% (seis inteiros dois mil duzentos e oitenta e três décimos de milésimos por cento) aos servidores do Legislativo Municipal:

“Art. 1º As tabelas de vencimentos dos servidores da Câmara Municipal de Ipatinga - integrantes da Lei Municipal nº 2.425, de 28 de março de 2008 e da Lei Municipal nº 3.292, de 27 de dezembro de 2013 - passam a vigor com a recomposição anual calculada com base no INPC acumulado do ano de 2014, ou seja, 6,2283% (seis inteiros, dois mil e duzentos e oitenta e três décimos de milésimos por cento).”

### C. APOSENTADORIAS

Em 23 de fevereiro de 2015 a servidora efetiva MARISTELA CRISTINA DE PAULA SANTOS, mat. 1599, titular do cargo de provimento efetivo de Técnico do Legislativo de Nível Médio V, por ter implementado os requisitos para aposentadoria, foi concedido direito à complementação de aposentadoria conforme portarias 055/2015 e 056/2015.

|                                                                                                                  |                                |                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 34 de 65</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

#### D. OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO E COMISSIONADOS

| SÉRIE DE CLASSE<br>(CARGOS EFETIVOS)  | NÚMERO DE CARGOS<br>(LEI N. 2.425/08 E ALTERAÇÕES) | NÚMERO DE CARGOS DESOCUPADOS<br>em 31/12/2015 |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Assistente do Legislativo             | 06                                                 | 02                                            |
| Assistente Técnico do Legislativo     | 19                                                 | 01                                            |
| Motorista Oficial do Legislativo      | 05                                                 | 00                                            |
| Técnico do Legislativo de Nível Médio | 28                                                 | 19                                            |
| Analista do Legislativo               | 14                                                 | 01                                            |

Atualmente, nesta Casa Legislativa, das 72 (setenta e duas) vagas disponíveis de cargos efetivos, 49 (quarenta e nove) estão preenchidas conforme tabela abaixo:

| Matricula        | Nome                        | Cargo                          | Lotação                          |
|------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 1175-4           | Gustavo B Miranda           | Analista do Legislativo II     | Assessoria Técnica               |
| 1174-6           | Roberto F Costa             | Analista do Legislativo II     | Assessoria Técnica               |
| 1200-9           | Shirley F T Maciel          | Analista do Legislativo II     | Assessoria Técnica               |
| 1171-1           | Willian P Silva             | Analista do Legislativo II     | Gerencia de Pessoal              |
| 934-2            | Alexandre Paulino de Castro | Analista do Legislativo III    | Assessoria de Comunicacao Social |
| 1140-1           | Marli T Andrade             | Analista do Legislativo III    | Gerencia de Contabilidade        |
| 932-6            | Amaury Goncalves            | Analista do Legislativo IV     | Assessoria Técnica               |
| 933-4            | Juliano Q Ataíde            | Analista do Legislativo IV     | Assessoria de Comunicacao Social |
| 931-8            | Nilson Silva                | Analista do Legislativo IV     | Assessoria Técnica               |
| 310-7            | Adriano S Horsts            | Analista do Legislativo V      | Gerencia de Informatica          |
| 499-5            | Elisangela S Santiago       | Analista do Legislativo V      | Assessoria de Comunicacao Social |
| 306-9            | Monica M V S Jacob          | Analista do Legislativo V      | Gerencia de Contabilidade        |
| 319-0            | Vinicius M Almeida          | Analista do Legislativo V      | Assessoria Técnica               |
| <b>Sub-total</b> |                             |                                | <b>13</b>                        |
| 937-7            | Erika Alves de Assis Contao | Assist Tec do Legislativo III  | Gerencia de Servicos Gerais      |
| 1084-7           | Marcia Azevedo Lima Assis   | Assist Tec do Legislativo III  | Gerencia de Servicos Gerais      |
| 1206-8           | Karina D Lage               | Assist. Tec. do Legislativo II | Secretaria Geral                 |
| 1161-4           | Nucia K S Neves             | Assist. Tec. do Legislativo II | Gerencia de Pessoal              |
| 941-5            | Ana P M Ribeiro             | Assist. Tec. do Legislativo IV | Gerencia de Contabilidade        |
| 935-0            | Joao P L Meireles           | Assist. Tec. do Legislativo IV | Gerencia de Contabilidade        |
| 939-3            | Leslye N Soares             | Assist. Tec. do Legislativo IV | Gerencia de Pessoal              |
| 938-5            | Liliam G Silva              | Assist. Tec. do Legislativo IV | Gerencia de Servicos Gerais      |
| 640-8            | Lilian M C Azevedo          | Assist. Tec. do Legislativo IV | Gerencia de Pessoal              |
| 942-3            | Robert R V Campos           | Assist. Tec. do Legislativo IV | Assessoria Técnica               |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 35 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                          |                               |                                |                                         |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| 304-2                    | Eliane Barcelos Guimaraes     | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Compras E Suprimentos       |
| 302-6                    | Fabricio de Assis Ferreira    | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Compras E Suprimentos       |
| 301-8                    | Janaina de Andrade Baia Silva | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Compras E Suprimentos       |
| 643-2                    | Miryan S R Nunes              | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Almoxarifado E Patrimonio   |
| 320-4                    | Ranusia M G M Oliveira        | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 322-0                    | Rodrigo N Bernardo            | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 644-0                    | Romulo S Santos               | Assist. Tec. do Legislativo V  | Gerencia Informacoes Tecnicas E Sociais |
| 641-6                    | Tiago V M Castro              | Assist. Tec. do Legislativo V  | Secretaria Geral                        |
| <b>Sub-total</b>         |                               |                                | <b>18</b>                               |
| 298-4                    | Adriana A Nogueira            | Assistente do Legislativo V    | Gerencia de Integracao Com A Comunidade |
| 299-2                    | Andreia A N Casagrande        | Assistente do Legislativo V    | Gerencia de Contabilidade               |
| 296-8                    | Claudia A Ribeiro             | Assistente do Legislativo V    | Gerencia de Almoxarifado E Patrimonio   |
| 297-6                    | Karina Borges Santos          | Assistente do Legislativo V    | Assessoria Tecnica                      |
| <b>Sub-total</b>         |                               |                                | <b>4</b>                                |
| 943-1                    | Tania Maria A C Silva         | Motorista Ofic Legislativo III | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 1116-9                   | Warley F Sa                   | Motorista Ofic Legislativo III | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 309-3                    | Francisco Carlos Moreira      | Motorista Ofic Legislativo V   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 308-5                    | Marcos C Souza                | Motorista Ofic Legislativo V   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 520-7                    | Wilienh C Souza               | Motorista Ofic Legislativo V   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| <b>Sub-total</b>         |                               |                                | <b>5</b>                                |
| 1166-5                   | Fernando M Sousa              | Tec.Legislativo Nivel Med. II  | Gerencia de Informatica                 |
| 1082-0                   | Julio C Moraes                | Tec.Legislativo Nivel Med. III | Gerencia de Informatica                 |
| 944-0                    | Carla P M Mendes              | Tec.Legislativo Nivel Med. IV  | Gerencia de Informatica                 |
| 24-8                     | Adalton L Cunha               | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Assessoria Tecnica                      |
| 312-3                    | Gilberto Goncalves da Silva   | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 315-8                    | Juliano B Souza               | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Gerencia de Informatica                 |
| 313-1                    | Nelson Francisco Vaz          | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| 37-0                     | Paulo C Miranda               | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Gerencia de Recursos Humanos            |
| 36-1                     | Tania S Bastos                | Tec.Legislativo Nivel Med. V   | Assessoria Tecnica                      |
| <b>Sub-total</b>         |                               |                                | <b>9</b>                                |
| <b>Nro de Registros:</b> |                               |                                | <b>49</b>                               |

Quanto aos cargos comissionados que são regulamentados pelas leis 2.425 de 28/03/2008 e 3.292 de 27/12/2013 tiveram em dezembro de 2015 a seguinte distribuição de servidores por lotação:

| Matricula                         | Nome                    | Cargo                         | Lotação                          |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| 981-4                             | Edmilson da Cruz Araujo | Gerente de Comunicacao Social | Assessoria de Comunicacao Social |
| 1587-3                            | Jakson Moreira Goulart  | Assessor de Relacoes Publicas | Assessoria de Comunicacao Social |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                         |                               | <b>2</b>                         |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 36 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                   |                                  |                                |                                                   |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|
| 1037-5                            | Sirvanil Luciano da Conceicao    | Assessor Juridico              | Assessoria Tecnica                                |
| 1110-0                            | Maria Alminda da Costa Guimaraes | Chefe da Assessoria Tecnica    | Assessoria Tecnica                                |
| 1397-8                            | Andrei Goncalves Ferreira        | Assessor Juridico              | Assessoria Tecnica                                |
| 1495-8                            | Regis Carlos Jose Oliveira       | Assessor Juridico              | Assessoria Tecnica                                |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                  |                                | <b>4</b>                                          |
| 1149-5                            | Pedro Caetano Gomes Rodrigues    | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1450-8                            | GISELE MARTINS DIAS              | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1474-5                            | Tadeu Antonio Figueiredo         | Gerente do CAC                 | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1483-4                            | Maria Aparecida Jeremias         | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1498-2                            | Linamar Amaro de Souza           | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1499-0                            | Thulio Magno Perdigao Rodrigue   | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1596-2                            | Jamila Pamela Martins de Olive   | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 1603-9                            | Jorge Hissa Chain Junior         | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| 970-9                             | Dyuanne Goncalves de Aguilar S   | Assessor de Politicas Publicas | Centro de Atencao Ao Cidadao                      |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                  |                                | <b>9</b>                                          |
| 1408-7                            | Maria da Conceicao de Araujo     | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1444-3                            | Roseny Lopes da Silva Souza      | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1445-1                            | ELZENI APARECIDA SOARES LIMA     | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1446-0                            | MARIA CONCEICAO ARAUJO DA SILV   | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1484-2                            | Alfa L Carlesso                  | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1517-2                            | Joellen Jullyane Rocha Ferreira  | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1551-2                            | Andre Fernandes Almeida          | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| 1586-5                            | Tiago Rodrigues da Silveira      | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                  |                                | <b>8</b>                                          |
| 1131-2                            | Gerson P Silva                   | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 1188-6                            | Sueli Alves Buzeli da Rocha      | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 1571-7                            | Rosilaine Maria Souza Silva      | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 1594-6                            | Marcos Vinicius de O Almeida     | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 1614-4                            | Nubia M Costa                    | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 1621-7                            | Barbara W J Silva                | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 469-3                             | Elizangela Helena Araujo Gonca   | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| 823-0                             | Eliene Alves Madeira Guerra      | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv    |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                  |                                | <b>8</b>                                          |
| 1396-0                            | Marcelo Warlei Franco            | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1398-6                            | Henrique Adriano da Silva Teix   | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1399-4                            | Ronald Geraldo Alves Ferreira    | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1501-6                            | Simone de Tassis Castro          | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1506-7                            | Sandro Oliveira Linhares         | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1514-8                            | Leonardo Oliveira Rodrigues      | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |
| 1553-9                            | Valdo Antonio de Oliveira Filh   | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Ademir Claudio               |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 37 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                   |                                |                                |                                                |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|
| 1574-1                            | Juliany Cristina Rigueira Ferr | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Ademir Claudio            |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1441-9                            | Marcos Mendes Siqueira         | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1442-7                            | Divino Silvio de Andrade       | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1443-5                            | Ariele Ketlin Morais Barbosa   | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1462-1                            | Matias Furtunato da Silva Neto | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1505-9                            | Danubia Delurde Silva          | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1513-0                            | Geraldo Tadeu de Aguiar        | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1564-4                            | Licerio Calixto Sodre          | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| 1624-1                            | Danielle B S J Santiago        | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1038-3                            | Sebastiao dos Santos           | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1164-9                            | Mauricio Xavier Soares Junior  | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1204-1                            | Vanilda Maria de Oliveira      | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1500-8                            | Belarmina L S Souza            | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1509-1                            | Dulce de Souza Melo Silva      | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1549-0                            | Tamiris de Oliveira Werly      | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 1579-2                            | Greice Lopes do Carmo Souza    | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| 921-0                             | Maria de Fatima Coelho Cunha   | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Agnaldo Giovanni Bicalho  |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1420-6                            | Edmara de Araujo Santana       | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1424-9                            | Josiel O Silva                 | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1436-2                            | Gilmar Gomes Ferreira          | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1496-6                            | Saonara Ferreira Fernandes Gu  | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1542-3                            | Jose Roberto da Silva          | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1559-8                            | Gildismar Quiel dos Reis Costa | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1595-4                            | Nilson Pedro Moreira           | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| 1610-1                            | Luzia Ferreira da Costa        | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito  |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1416-8                            | Jose Leal dos Santos           | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1417-6                            | Milton Rosa Candido            | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1418-4                            | TEREZA DE FATIMA RODRIGUES DA  | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1419-2                            | Elisane da Consolacao Silva La | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1448-6                            | Elaine Henrique Rocha          | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1465-6                            | Jessica de Faria Silva         | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1479-6                            | Elisamar dos Reis Cirqueira Di | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| 1526-1                            | Grasiele de Oliveira Neves     | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1452-4                            | Guilherme Augusto de Carvalho  | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos  |
| 1454-0                            | Rodrigo Souza Martins          | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos  |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 38 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                   |                                |                                |                                                                          |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 1456-7                            | Jose Rodrigues do Nascimento   | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| 1468-0                            | Herminio Bernardo da Silva     | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| 1532-6                            | Maria Ap. Rosario Alvarenga    | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| 1593-8                            | Eleny Vieira da Silva Costa    | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| 1606-3                            | Jose Rony dos Reis             | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| 1622-5                            | Ronaldo C L Neto               | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos                            |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                                                 |
| 1457-5                            | Leonardo Baudson do Carmo      | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1458-3                            | Jose Francisco Garcia          | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1459-1                            | Manuelina Goncalves de Souza   | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1460-5                            | Daniel Guedes Soares           | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1461-3                            | Ademir Bernardino Rodrigues    | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1470-2                            | Marcelo Ricardo Afonso da Silv | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1556-3                            | EUNICE SANTANA NASCIMENTO OLIV | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| 1566-0                            | LAUDICEIA GOMES BARBOSA FARIAS | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira                               |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                                                 |
| 1063-4                            | Priscila D Fernandes           | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 1187-8                            | Juracy de Paula                | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 1485-0                            | Maria da Penha Fidencio Carval | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 1529-6                            | Antonio Jose Viana             | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 973-3                             | Maristela Augusta Pimentel De  | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 979-2                             | Hermes Bicalho da Silva        | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 983-0                             | Lamartine Joaquim Menezes      | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Jose Geraldo                                        |
| 1630-6                            | Thalice A O Viana              | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador. Jose Geraldo                                       |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                                                 |
| 1401-0                            | Maurilio Marciano Martins      | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1402-8                            | Maria dos Santos Medeiros      | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| *1405-2                           | Neila Cristina da Silva        | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires (servidora exonerada neste mês) |
| 1407-9                            | Miciane Carla Carlos           | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1515-6                            | Romildo Correa de Oliveira     | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1550-4                            | Antonio Augusto de Padua Mende | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1598-9                            | Generaldo Jose Soares          | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1628-4                            | Flavio J S Pinto               | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| 1631-4                            | Salete M S Miranda             | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires                                 |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>9</b>                                                                 |
| 1014-6                            | Jair F Sousa                   | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves                              |
| 1056-1                            | Acir Hebert Gomes da Silva     | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves                              |
| 1081-2                            | Ronilson Coelho da Silva       | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves                              |
| 1127-4                            | Maria de Lourdes Vaz da Costa  | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves                              |
| 1482-6                            | Edson Ferreira Filho           | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves                              |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 39 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                   |                                |                                |                                                |
|-----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|
| 1502-4                            | Edgard Melo Netto              | Ass Parlamentar de Plenário    | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves    |
| 1567-9                            | MAGDIEL RAMOS EVANGELISTA SANT | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves    |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>7</b>                                       |
| 1411-7                            | Edson de Souza Silva           | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1413-3                            | Camila Silva Jorge de Souza    | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1471-0                            | Hellen Dayanne Tavares Pires X | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1519-9                            | Liliane Cristina Moraes Rodrig | Ass Parlamentar de Plenário    | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1534-2                            | Milson Rodrigues de Souza Silv | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1560-1                            | Jose Couto de Lima             | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1604-7                            | Welington de Sousa Lemos       | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| 1608-0                            | Jose Rodrigues da Silva        | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1119-3                            | SABRINA OLIVEIRA ANTONIO DA SI | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1121-5                            | Rene Lopes Costa               | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1136-3                            | Neusa Martins Drumond          | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1186-0                            | Celia Barros de Oliveira Ramos | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1189-4                            | Wani Cardoso Ottoni Brum Viza  | Ass Parlamentar de Plenário    | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1520-2                            | Valdir do Carmo                | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1573-3                            | MARIA TADEU MENDES DA SILVA    | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| 1590-3                            | Marco Antonio Alves Pereira    | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Nilton Manoel             |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1201-7                            | Jose Eduardo Prado             | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1555-5                            | Dayane Priscila Souza Neto     | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1572-5                            | Robson Lourival dos Santos     | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1582-2                            | Diego Henrique Rodrigues Angel | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1601-2                            | Antonio Carlos Monteiro        | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1616-0                            | Gilsiane M A Soares            | Ass Parlamentar de Plenário    | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 1620-9                            | Yasmini S G e Silva            | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| 965-2                             | Jaderson Silva Pissinati       | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz      |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1449-4                            | Givaldo Arsenio de Menezes     | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1464-8                            | Januleica Rodrigues da Paz     | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1503-2                            | Jose Roberto Ferreira          | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1507-5                            | Maria das Gracas Ferreira de S | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1508-3                            | Farley da Silva Ramos          | Ass Parlamentar de Plenário    | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1552-0                            | Joaquim Natal Vieira           | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1581-4                            | Jose T Silva                   | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| 1591-1                            | Maria F S Lima                 | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                                | <b>8</b>                                       |
| 1006-5                            | Adilson da Cunha Felicio       | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |



|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 40 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                      |                               |                                |                                                |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|
| 1026-0                               | Maria Jose de Souza           | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |
| 1034-0                               | Elma Nunes de Oliveira        | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |
| 1162-2                               | Welington de Oliveira Lima    | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |
| 1516-4                               | Ozeias Carlos Pires           | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |
| 978-4                                | Usania Aparecida Gomes        | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira  |
| 1611-0                               | Jacinto F. Assis              | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador. Saulo Manoel da Silveira |
| 1612-8                               | Penha M. Bandeira de Padua    | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador. Saulo Manoel da Silveira |
| <b>Subtotal nro de Registros: 8</b>  |                               |                                |                                                |
| 1061-8                               | Sonia Maria Marcelino Veloso  | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1085-5                               | Marinho Alves de Freitas      | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1146-0                               | Jose Maria Neves              | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1148-7                               | Mercia Oliveira Silva Pereira | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1440-0                               | Maria Mercês de Lima          | Ass Parlament Relac Comissoes  | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1562-8                               | WESLEY DA CRUZ DE GODOY       | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1568-7                               | JOSE GONCALVES DOMICIANO      | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1585-7                               | Beatriz Pedro Lage            | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1588-1                               | Olicio Profeta de Paula       | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1597-0                               | Leonardo Rodrigues Godoi      | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| 1629-2                               | Tarcila O Carvalho            | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes |
| <b>Subtotal nro de Registros: 11</b> |                               |                                |                                                |
| 1427-3                               | Bruna Lucia Rodrigues Chaves  | Chefe de Gabinete Parlamentar  | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1429-0                               | Edson Rodrigues da Costa      | Assessor Parlamentar de Fiscal | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1523-7                               | Anderson Souza Cruz           | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1544-0                               | Camila C S Xavier             | Ass Parlament Assunt Politico  | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1613-6                               | Robson L Silva                | Ass Parlament Pesquisa Redacao | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1617-9                               | Ruan B L A Oliveira           | Ass Parlamentar de Plenario    | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1619-5                               | Flavio S Duarte               | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| 1625-0                               | Gabriela M Gomes              | Ass Parlamen Relac Comunitaria | Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino   |
| <b>Subtotal nro de Registros: 8</b>  |                               |                                |                                                |
| 1583-0                               | Willian Alves Pacheco         | Ger Almoxarifado e Patrimonio  | Gerencia de Almoxarifado E Patrimonio          |
| <b>Subtotal nro de Registros: 1</b>  |                               |                                |                                                |
| 1478-8                               | Andre Mendes Lana             | Ger de Compras e Suprimentos   | Gerencia de Compras E Suprimentos              |
| <b>Subtotal nro de Registros: 1</b>  |                               |                                |                                                |
| 1415-0                               | Andre dos Santos Moreira      | Gerente de Informatica         | Gerencia de Informatica                        |
| <b>Subtotal nro de Registros: 1</b>  |                               |                                |                                                |
| 1592-0                               | Elaine Cristina Silva Souto   | Ger. Integracao c/ Comunidade  | Gerencia de Integracao Com A Comunidade        |
| <b>Subtotal nro de Registros: 1</b>  |                               |                                |                                                |
| 1535-0                               | Marcia L Abreu                | Gerente de Pessoal             | Gerencia de Pessoal                            |
| <b>Subtotal nro de Registros: 1</b>  |                               |                                |                                                |
| 1615-2                               | Samuel F Souza                | Ger. Desenv. Rec. Humanos      | Gerencia de Recursos Humanos                   |



|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 41 de 65                                                                   |                         |                         |

|                                   |                                |                              |                                         |
|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                              | <b>1</b>                                |
| 966-0                             | Maria Nazare Pedra Freitas     | Gerente de Servicos Gerais   | Gerencia de Servicos Gerais             |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                              | <b>1</b>                                |
| 991-1                             | Isabela Alves Leite            | Gerente Informacoes Tecnicas | Gerencia Informacoes Tecnicas E Sociais |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                              | <b>1</b>                                |
| 1410-9                            | Cemy Teodoro da Silva Nascimen | Gerente da Secretaria Geral  | Secretaria Geral                        |
| <b>Subtotal nro de Registros:</b> |                                |                              | <b>1</b>                                |
| 1422-2                            | Guilherme C Loures             | Superint. Geral Legislativo  | Superintendencia Geral                  |
| <b>Nro de Registros:</b>          |                                |                              | <b>180</b>                              |

Comparando o total de 49 (quarenta e nove) servidores efetivos em relação aos 180 (cento e oitenta) comissionados de recrutamento amplo temos a seguinte distribuição conforme gráfico:



## E. CESSÃO DE SERVIDORES

A Câmara Municipal de Ipatinga encerrou em 2015 o convênio de cooperação com a Prefeitura Municipal de Santana do Paraíso visando cessão do servidor Fabrício de

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 42 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

Assis Ferreira, matrícula 302, à Prefeitura Municipal de Santana do Paraíso com ônus para o Executivo conforme Convênio nº 001/2013. No quadro de pessoal do Poder Legislativo existem servidores cedidos/recebidos do Poder Executivo Municipal, com ônus para a Prefeitura, destacando a ausência de convênio com este órgão.

#### F. PROCESSOS DICIPLINAR E SINDICÂNCIA EM ABERTO

A Comissão de Controle Interno realizou nos períodos de:

- a) 13/04 a 18/05/2015, o exame de todos processos oriundos do contrato nº 18/2014, pendentes de pagamentos, firmado entre a Câmara Municipal e a empresa Lume Comunicação Eireli – EPP, gerando o Relatório 03/2015 da referida comissão;
- b) 18 a 26/06/2015, o exame de 03 (três) processos da JZ Comunicação Ltda, oriundos do contrato nº 18/2014, gerando o Relatório 04/2015 da referida comissão.

Sendo recomendado:

- a) a abertura de Processo Administrativo a fim de apurar indícios de irregularidades e eventuais responsabilidades;
- b) alterações nos procedimentos internos para verificação de regularidade das empresas a serem contratadas.

Documentos correlatos:

- 1) Parecer Jurídico nº 26/2015;
- 2) Parecer Jurídico nº 56/2015;
- 3) Portaria 155/2015;
- 4) Portaria 159/2015;
- 5) Relatório Final da Comissão de Processo Administrativo

|                                                                                   |                  |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------------|
| CÂMARA<br>MUNICIPAL                                                               | CONTROLE INTERNO | No. 12/2015<br>DATA:<br>30/03/2016<br>Página 43 de 65 |
|  |                  |                                                       |

## G. ESTAGIÁRIOS

Todas informações solicitadas quanto a estágios (instituição, área, data de início e término do estágio e nome do estagiário), **não foram** fornecidas pelo Setor competente.

## H. PREVIDÊNCIA

A Lei Municipal nº. 1.956/02 instituiu o regime de previdência para os servidores públicos municipais de Ipatinga, tratando-se do Regime Geral de Previdência Social, administrado pelo INSS – Instituto Nacional de Seguro Social.

Débitos junto ao INSS, advindos das disposições contidas na Emenda Constitucional nº. 20/1998, quanto a servidores e agentes políticos, serão pagos pelo Executivo Municipal, frente ao Mandado de Procedimento Fiscal – MPF 09321672FOO.

Obrigações junto ao INSS, referentes ao exercício de 2015, compondo a Dívida Flutuante da Câmara Municipal de Ipatinga:

1. O valor de R\$ 1.209.246,82 (um milhão duzentos e nove mil duzentos e quarenta e seis reais e oitenta e dois centavos) referente à retenção de servidores e vereadores;
2. O valor de R\$ 252.677,38 (duzentos e cinquenta e dois mil seiscentos e setenta e sete reais e trinta e oito centavos) corresponde à obrigação patronal servidores e vereadores inscritos em “Restos a Pagar Não Processados de 2015”.
3. Abaixo está demonstrado o montante da despesa inscrito em 2015 para com o Instituto Nacional de Previdência Social – INSS, incluindo-

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 44 de 65                                                                   |                         |                         |

se os valores que compõem a Dívida Flutuante, ou seja, inscritos em “Restos a Pagar” e consignações.

Detalhamento da composição das despesas no exercício de 2015:

| PARTE PATRONAL<br>SERVIDORES<br>VEREADORES<br>AUTONOMOS<br>LIQUIDADO | CONTRIBUIÇÃO/<br>RETENÇÕES/<br>SERVIDORES E<br>VEREADORES | CONTRIBUIÇÃO/<br>RETENÇÕES/<br>AUTONOMOS | CONTRIBUIÇÃO/<br>RETENÇÕES/<br>PESSOA JURÍDICA | TOTAL        |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|
| 3.248.574,54                                                         | 1.209.246,82                                              | 0,00                                     | 68.423,86                                      | 4.526.245,22 |

Despesas pagas pela Câmara e compensadas junto ao INSS referente a 2015(\*):

| SALÁRIO FAMÍLIA | SALÁRIO MATERNIDADE | TOTAL     |
|-----------------|---------------------|-----------|
| 0,00            | 38.176,63           | 38.176,63 |

I. DIRF e RAIS

A Declaração do Imposto de Renda Retido na Fonte – DIRF, ano base 2014, foi devidamente enviada conforme recibo de entrega via internet número 24.19.98.60.75-40 em 27/02/2015, e retificada no dia 17/03/2015 com o recibo 41.73.22.53.15-38.

Quanto a Relação Anual de Informações Sociais – RAIS, ano base 2014, foi enviada dentro do prazo legal em 09/03/2015 conforme protocolo número 590571084327.

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 45 de 65                                                                   |                         |                         |

## VIII. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

### A. LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES FINANCEIROS

A Lei Municipal nº 3.423, de 21 de JANEIRO de 2015, Lei Orçamentária Anual, previu para as receitas e despesas do Poder Legislativo Municipal o valor de R\$ 27.755.000,00 (vinte e sete milhões e setecentos e cinquenta e cinco mil reais).

Durante o exercício financeiro foram utilizados, para adequação orçamentária, créditos adicionais suplementares. Abertos através de Leis e Decretos Municipais, vejamos: Através da Lei 3.530, de 22/12/2015, houve remanejamento de recursos orçamentários do Poder Legislativo para o Poder Executivo no valor de R\$ 1.294.822,38 (um milhão duzentos e noventa e quatro mil oitocentos e vinte e dois reais e trinta e oito centavos), reduzindo a Receita e Despesa prevista da Câmara Municipal passando a totalizar R\$ 26.460.177,62 (vinte e seis milhões quatrocentos e sessenta mil cento e setenta e sete reais e sessenta e dois centavos), já o Decreto 8.231 de 27/11/2015, Decreto 8.124, de 24/07/2015, correspondem aos créditos adicionais suplementares realizados dentro do próprio orçamento da Câmara.

Analisando a conta razão de repasses financeiros de duodécimos realizados pela Prefeitura Municipal de Ipatinga, verificamos que as transferências financeiras totalizaram R\$ 26.509.000,00 (vinte e seis milhões quinhentos e nove mil reais), sendo R\$ 48.822,38 (quarenta e oito mil oitocentos e vinte e dois reais e trinta e oito centavos) acima do previsto no orçamento da CMI. Os repasses foram realizados atendendo o disposto no art. 29-A, §2º, II da CF/88, conforme relacionado a seguir:

| MÊS                | DATA       | VALOR        |
|--------------------|------------|--------------|
| Saldo Ano anterior | 01/01/2015 | 305.731,43   |
| Janeiro            | 13/01/2015 | 1.000.000,00 |

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 46 de 65                                                                   |                         |                         |

|              |            |                      |
|--------------|------------|----------------------|
| Janeiro      | 20/01/2015 | 1.000.000,00         |
| Fevereiro    | 11/02/2015 | 1.000.000,00         |
| Fevereiro    | 23/02/2015 | 1.300.000,00         |
| Março        | 20/03/2015 | 2.300.000,00         |
| Abril        | 17/04/2015 | 2.300.000,00         |
| Maio         | 20/05/2015 | 2.300.000,00         |
| Junho        | 19/06/2015 | 2.300.000,00         |
| Julho        | 20/07/2015 | 2.300.000,00         |
| Agosto       | 20/08/2015 | 2.300.000,00         |
| Setembro     | 18/09/2015 | 2.300.000,00         |
| Outubro      | 20/10/2015 | 2.300.000,00         |
| Novembro     | 20/11/2015 | 2.300.000,00         |
| Dezembro     | 18/12/2015 | 1.203.268,57         |
| <b>Total</b> |            | <b>26.509.000,00</b> |

## REPASSE DE RECURSOS PARA O PODER LEGISLATIVO

| RECURSOS CONSIGNADOS PARA A CÂMARA MUNICIPAL - Período de 01 a 12/2015 |                 |           |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|
| Recurso Autorizado                                                     | Valor Repassado | Diferença |
| 26.460.177,62                                                          | 26.509.000,00   | 48.822,38 |

| ESPECIFICAÇÃO                                           | VALOR                |
|---------------------------------------------------------|----------------------|
| Legislativo                                             | 23.203.000,00        |
| Despesas com Inativos                                   | 3.257.177,62         |
| <b>TOTAL ORÇAMENTO ATUALIZADO</b>                       | <b>26.460.177,62</b> |
| <b>Transferências Financeiras recebidas pela Câmara</b> | <b>26.509.000,00</b> |
| Diferença Orçamento X Transferência                     | 48.822,38            |

A Câmara realizou durante o exercício de 2015 a devolução de repasses financeiros referente à economia orçamentária e financeira no valor R\$ 1.820.614,30 (um milhão oitocentos e vinte mil e seiscentos e quatorze reais e trinta centavos). Ao tentar regularizar a transferência financeira feita a maior pela PMI no valor de R\$ 48.822,38 (quarenta e oito mil oitocentos e vinte e dois reais e trinta e oito centavos), no dia

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                   |                         | Página 47 de 65         |

30/12/2015 a CMI efetuou depósito a maior de R\$ 60,00 (sessenta reais) conforme descrito no ofício 007/2016 encaminhado a Prefeitura Municipal de Ipatinga em 11/03/2016.

A tabela abaixo demonstra como foram realizadas as devoluções no exercício de 2015:

| MÊS          | DATA       | VALOR               |
|--------------|------------|---------------------|
| Setembro     | 09/09/2015 | 436.000,00          |
| Outubro      | 15/10/2015 | 180.000,00          |
| Outubro      | 21/10/2015 | 500.000,00          |
| Novembro     | 11/11/2015 | 128.000,00          |
| Dezembro     | 17/12/2015 | 87.125,96           |
| Dezembro     | 22/12/2015 | 430.000,00          |
| Dezembro     | 23/12/2015 | 28.038,95           |
| Dezembro     | 30/12/2015 | 48.882,38           |
| Dezembro     | 31/12/2015 | 31.449,39           |
| <b>Total</b> |            | <b>1.869.469,68</b> |

## B. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

### BALANÇO ORÇAMENTÁRIO MOD. DCASP 12/2015

| RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS                                                   | Previsão Inicial<br>(a) | Previsão Atualizada<br>(b) | Receitas Realizadas<br>(c) | Saldo<br>(d) = (c-b) |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores (I)                        | -                       | -                          | -                          | -                    |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (II) = ( + I)</b>                               | -                       | -                          | -                          | -                    |
| Operações de Crédito / Refinanciamento (III)                             | -                       | -                          | -                          | -                    |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (IV) = (II + III)</b>                    | -                       | -                          | -                          | -                    |
| Déficit (V)                                                              | -                       | -                          | (23.988.423,84)            | (23.988.423,84)      |
| <b>TOTAL (VI) = (IV + V)</b>                                             | -                       | -                          | <b>23.988.423,84</b>       | <b>23.988.423,84</b> |
| Saldos de Exercícios Anteriores<br>(Utilizados Para Créditos Adicionais) | -                       | -                          | -                          | -                    |
| Superávit Financeiro                                                     | -                       | -                          | -                          | -                    |
| Reabertura de Créditos Adicionais                                        | -                       | -                          | -                          | -                    |

|                                                                                   |                         |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015     |
|  |                         | DATA:           |
| <b>IPATINGA</b>                                                                   |                         | 30/03/2016      |
|                                                                                   |                         | Página 48 de 65 |

| DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS                                    | Dotação Inicial<br>(e) | Dotação Atualizada<br>(f) | Despesas Empenhadas<br>(g) | Despesas Liquidadas<br>(h) | Despesas Pagas<br>(i) | Saldo da Dotação<br>(j) = (f-g) |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| <b>Despesas Correntes (VII)</b>                           | <b>27.706.000,00</b>   | <b>26.371.177,62</b>      | <b>24.589.925,02</b>       | <b>23.973.899,54</b>       | <b>23.973.899,54</b>  | <b>1.781.252,60</b>             |
| Pessoal e Encargos Sociais                                | 24.412.000,00          | 23.042.177,62             | 22.022.452,55              | 21.769.775,17              | 21.769.775,17         | 1.019.725,07                    |
| Outras Despesas Correntes                                 | 3.294.000,00           | 3.329.000,00              | 2.567.472,47               | 2.204.124,37               | 2.204.124,37          | 761.527,53                      |
| <b>Despesas de Capital (VIII)</b>                         | <b>49.000,00</b>       | <b>89.000,00</b>          | <b>49.638,30</b>           | <b>14.524,30</b>           | <b>14.524,30</b>      | <b>39.361,70</b>                |
| Investimentos                                             | 49.000,00              | 89.000,00                 | 49.638,30                  | 14.524,30                  | 14.524,30             | 39.361,70                       |
| Reserva do RPPS (IX)                                      | -                      | -                         | -                          | -                          | -                     | -                               |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VI + VII + VIII + IX)</b> | <b>27.755.000,00</b>   | <b>26.460.177,62</b>      | <b>24.639.563,32</b>       | <b>23.988.423,84</b>       | <b>23.988.423,84</b>  | <b>1.820.614,30</b>             |
| Amortização da Dívida / Refinanciamento (XI)              | -                      | -                         | -                          | -                          | -                     | -                               |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)</b>      | <b>27.755.000,00</b>   | <b>26.460.177,62</b>      | <b>24.639.563,32</b>       | <b>23.988.423,84</b>       | <b>23.988.423,84</b>  | <b>1.820.614,30</b>             |
| Superávit (XIII)                                          | -                      | -                         | -                          | -                          | -                     | -                               |
| <b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>                         | <b>27.755.000,00</b>   | <b>26.460.177,62</b>      | <b>24.639.563,32</b>       | <b>23.988.423,84</b>       | <b>23.988.423,84</b>  | <b>1.820.614,30</b>             |

**QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**

| RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS  | Inscritos                       |                                  | Liquidados<br>(c) | Pagos<br>(d)      | Cancelados<br>(e) | Saldo<br>(f) = (a+b-d-e) |
|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
|                                 | Em Exercícios Anteriores<br>(a) | Em 31 de Dezembro de 2014<br>(b) |                   |                   |                   |                          |
| <b>Despesas Correntes (I)</b>   | -                               | <b>708.745,01</b>                | <b>434.918,67</b> | <b>434.918,67</b> | -                 | <b>273.826,34</b>        |
| Pessoal e Encargos Sociais      | -                               | 321.790,22                       | 271.864,54        | 271.864,54        | -                 | 49.925,68                |
| Juros e Encargos da Dívida      | -                               | -                                | -                 | -                 | -                 | -                        |
| Outras Despesas Correntes       | -                               | 386.954,79                       | 163.054,13        | 163.054,13        | -                 | 223.900,66               |
| <b>Despesas de Capital (II)</b> | -                               | <b>24.778,00</b>                 | <b>14.382,00</b>  | <b>14.382,00</b>  | -                 | <b>10.396,00</b>         |
| Investimentos                   | -                               | 24.778,00                        | 14.382,00         | 14.382,00         | -                 | 10.396,00                |
| Inversões Financeiras           | -                               | -                                | -                 | -                 | -                 | -                        |
| Amortização da Dívida           | -                               | -                                | -                 | -                 | -                 | -                        |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>   | -                               | <b>733.523,01</b>                | <b>449.300,67</b> | <b>449.300,67</b> | -                 | <b>284.222,34</b>        |



|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 49 de 65                                                                   |                         |                         |

**QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS**

| RESTOS A PAGAR<br>PROCESSADOS E | Inscritos                          |                                     | Pagos<br>(c) | Cancelados<br>(d) | Saldo<br>(f) = (a+b-c-d) |
|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-------------------|--------------------------|
|                                 | Em Exercícios<br>Anteriores<br>(a) | Em 31 de<br>Dezembro de 2014<br>(b) |              |                   |                          |
|                                 |                                    |                                     |              |                   |                          |
| <b>Despesas Correntes (I)</b>   | -                                  | 477,97                              | 477,97       | -                 | -                        |
| Pessoal e Encargos Sociais      | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| Juros e Encargos da Dívida      | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| Outras Despesas Correntes       | -                                  | 477,97                              | 477,97       | -                 | -                        |
| <b>Despesas de Capital (II)</b> | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| Investimentos                   | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| Inversões Financeiras           | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| Amortização da Dívida           | -                                  | -                                   | -            | -                 | -                        |
| <b>TOTAL (III) = (I + II)</b>   | -                                  | 477,97                              | 477,97       | -                 | -                        |

Conforme Balanço Orçamentário demonstrado acima observa-se o seguinte:

Quanto a Receita a Câmara Municipal de Ipatinga não arrecada receita e sim recebe mensalmente repasses financeiros referentes a duodécimos para cobrir suas despesas.

- Previsão da Despesa Atualizada no total de R\$ 26.460.177,62 (vinte e seis milhões quatrocentos e sessenta mil cento e setenta e sete reais e sessenta e dois centavos);
- Execução da Despesa no total de R\$ 24.639.563,32 (vinte e quatro milhões seiscentos e trinta e nove mil quinhentos e sessenta e três reais e trinta e dois centavos).

Observa-se que por parte da Câmara Municipal houve uma economia na execução da despesa orçamentária de R\$ 1.820.614,30 (um milhão oitocentos e vinte mil seiscentos e quatorze reais e trinta centavos) e que o saldo de restos a pagar não processado de 2014 mais o saldo inscrito em restos a pagar não processados de 2015 correspondem ao total de R\$ 935.361,82 (novecentos e trinta e cinco mil trezentos e sessenta e um reais e oitenta e dois centavos), não houve inscrição de restos a pagar processados referentes a 2015.

|                                                                                   |                  |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------|
| CÂMARA<br>MUNICIPAL                                                               | CONTROLE INTERNO | No. 12/2015                                    |
|  |                  | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 50 de 65 |

### C. AVALIAÇÃO DOS LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL E CONSTITUCIONAL PARA FOLHA DE PAGAMENTO DO LEGISLATIVO

Observamos através do Relatório de Gestão Fiscal, terceiro quadrimestre o seguinte:

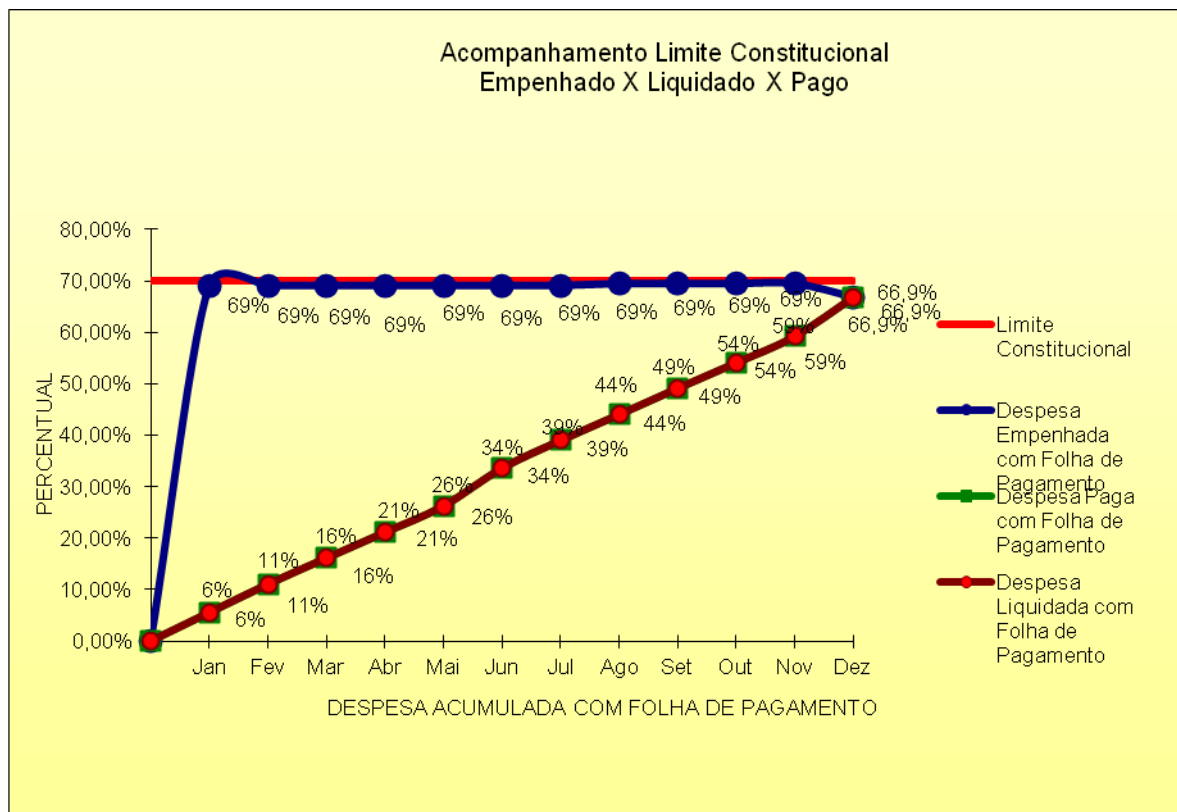
A despesa total com pessoal, no exercício de 2015, correspondeu a 3,13% (três vírgula treze por cento) da Receita Corrente Líquida, portanto dentro do limite legal, que é de 6% (seis por cento) para o Poder Legislativo Municipal, disposto no art. 20, III da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

Os restos a pagar (processados e não processados) totalizaram R\$ 651.139,48 (Seiscentos e cinquenta e um mil cento e trinta e nove reais e quarenta e oito centavos), respeitando o disposto no artigo 42 da LRF, sendo que a disponibilidade financeira em 31 de dezembro de 2015 corresponde a R\$ 1.060.937,65 (um milhão e sessenta mil novecentos e trinta e sete reais e sessenta e cinco centavos).

As exigências previstas nos artigos 54 e 55 da Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF vêm sendo cumpridas pela Câmara Municipal de Ipatinga, através de divulgação dos Relatórios de Gestão Fiscal nos jornais locais e em seu sítio eletrônico ([www.camaraipatinga.mg.gov.br](http://www.camaraipatinga.mg.gov.br)).

Levando em consideração a Emenda Constitucional nº. 25 (Art. 29-A), a Câmara Municipal de Ipatinga realizou 66,9% (sessenta e seis vírgula nove por cento) de seu orçamento com folha de pagamento (***vencimentos dos servidores, subsídios dos vereadores, outras despesas com pessoal exceto obrigações patronais e despesas com inativos***), conforme demonstra gráfico abaixo:

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           |                         | No. 12/2015             |
|  | <b>CONTROLE INTERNO</b> | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                   |                         | Página 51 de 65         |



Fonte: Relatório Movimento geral da Despesa.

Com isso pode-se dizer que está sendo cumprido o que legislação determina:

**“EC-25. Art. 29 - A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal,** incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizados no exercício anterior:

“I – omissis;

(...)

“§ 1º A Câmara Municipal não gastará mais de **setenta por cento** de sua receita com **folha de pagamento**, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores.”

Conforme entendimento do Tribunal de Contas de Minas Gerais – TCE/MG não se deve incluir os gastos com inativos no total das despesas com o pessoal do Poder Legislativo municipal para apurar o limite constitucional por se tratar de contribuições para aposentadorias e pensões que se deram diretamente pelo Tesouro Municipal e não pelo instituto de previdência próprio ou à autarquia previdenciária federal (INSS), ou estadual (IPSEMG), sendo, portanto, custeadas pelo próprio município, integrarão para fins de

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 52 de 65                                                                   |                         |                         |

verificação de cumprimento do limite global de despesas com pessoal por ente (município), **e não por Poder ou órgão.**

No entanto, tendo em vista o terceiro ano seguido que tal percentual está próximo ao limite legal, convém a administração implantar uma meta de limite prudencial.

| <b>COMPARATIVO LIMITE CONSTITUCIONAL<br/>FOLHA DE PAGAMENTO EXERCÍCIOS<br/>ANTERIORES</b> |                                 |                                 |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>2015<br/>(19 vereadores)</b>                                                           | <b>2014<br/>(19 vereadores)</b> | <b>2013<br/>(19 vereadores)</b> | <b>2012<br/>(13 vereadores)</b> |
| 66,90                                                                                     | 68,80                           | 67,00                           | 51,26                           |

#### D. MOVIMENTAÇÃO DE CARGOS SERVIDORES COMISSIONADOS

Em 2015 ocorreram 16 reposicionamentos de cargos de servidores comissionados, conforme listados abaixo:

| <b>Nº<br/>Portaria</b> | <b>Data</b> | <b>Assunto</b>                                                                                                     |
|------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 012                    | 05/01/15    | Reposicionar a partir desta data Cemy Teodoro da Silva Nascimento - mat. 1410                                      |
| 013                    | 05/01/15    | Reposicionar a partir desta data Elzeni Ap <sup>a</sup> Soares de Lima - mat. 1445 para AP de Plenário.            |
| 007                    | 02/01/15    | Reposicionar a partir desta data Maria Nazaré Pedra Freitas - mat. 966                                             |
| 176                    | 04/08/15    | Reposicionar - Hermínio Bernardo da Silva (1468-0) - de AP Relações Comunitárias p/ AP Fiscalização - Ver. Fabinho |
| 137                    | 10/06/15    | Reposicionar Adilson da Cunha (1006) de AP de Assuntos Pol. p/ AP de Fiscalização - em 15/06/15 - Gab. Ver. Saulo  |
| 092                    | 06/04/15    | Reposicionar Anderson Souza Cruz (1523) - Gab. Ley                                                                 |
| 088                    | 01/04/15    | Reposicionar Ariele Ketlin Moraes Barbosa (1443) - de Chefe de Gabinete para AP de Plenário                        |
| 025                    | 09/01/15    | Reposicionar Camila Carla da Silva Xavier - (1544) AP de Relações Comunitárias p/ AP de Plenário.                  |
| 182                    | 12/08/15    | Reposicionar Camila Carla da Silva Xavier - (1544-0) AP de Plenário p/ AP de Assuntos Políticos.                   |
| 153                    | 29/06/15    | Reposicionar Felipe Cardoso (1576-8) - em 02/07 - de AP Pesq. e Redação p/ AP Ass. Políticos - Gab. Ley            |

|                                                                                                      |                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                                      |                         | Página 53 de 65         |

|     |          |                                                                                                                                        |
|-----|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 071 | 16/03/15 | Reposicionar Gildismar (1559) de Assessor de políticas públicas para Chefe de gabinete                                                 |
| 043 | 02/02/15 | Reposicionar Gildismar (1559) de AP. Pesquisa e Redação para Assessor de Políticas Públicas                                            |
| 089 | 01/04/15 | Reposicionar Marcos Mendes Siqueira ( 1441) - de AP de Plénário para chefe de Gabinete                                                 |
| 120 | 15/05/15 | Reposicionar nesta data o servidor Marcos Vinícius de Oliveira Almeida (1594) - AP Relações Comunitárias para AP de Pesquisa e Redação |
| 183 | 12/08/15 | Reposicionar Ruan Bernardes Lana A. de Oliveira (1617-0) AP de Assuntos Políticos p/ AP de Plenário.                                   |
| 072 | 16/03/15 | Reposicionar Thúlio Magno (1499) de AP de Assuntos Políticos para Assessor de Políticas Públicas.                                      |

Salientamos que o termo reposicionamento não é uma forma de provimento de cargo público, mais o inciso IV do art. 3º da lei Nº 3292 de 27/12/2013 permite tal procedimento, conforme descrito abaixo:

“Art. 3º Os cargos a que se refere o art. 1º são de provimento em comissão, de recrutamento amplo, sob regime jurídico estatutário, distribuídos na forma do Anexo I desta Lei e submeter-se-ão aos seguintes regramentos:

....

IV - haverá possibilidade de reposicionamento dos ocupantes de cargos da Assessoria Parlamentar desde que haja compatibilidade com o grau de escolaridade exigido para seu provimento.”

Analisando este procedimento, percebemos que ele pode acarretar falha no planejamento orçamentário da folha de pagamento, como por exemplo, ao aproximar do período aquisitivo de férias dos servidores com cargo de menor salário e, sendo os mesmos sendo reposicionados antes deste término para um cargo de salário maior pode desequilibrar a execução orçamentária da Câmara Municipal, pois estes passam a receber valor maior no pagamento das férias.

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 54 de 65                                                                   |                         |                         |

Tal procedimento também é prejudicial nas rescisões de servidores e no pagamento de 13º (Décimo Terceiro).

## E. APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

A aplicação dos recursos orçamentários ocorreu da seguinte forma:

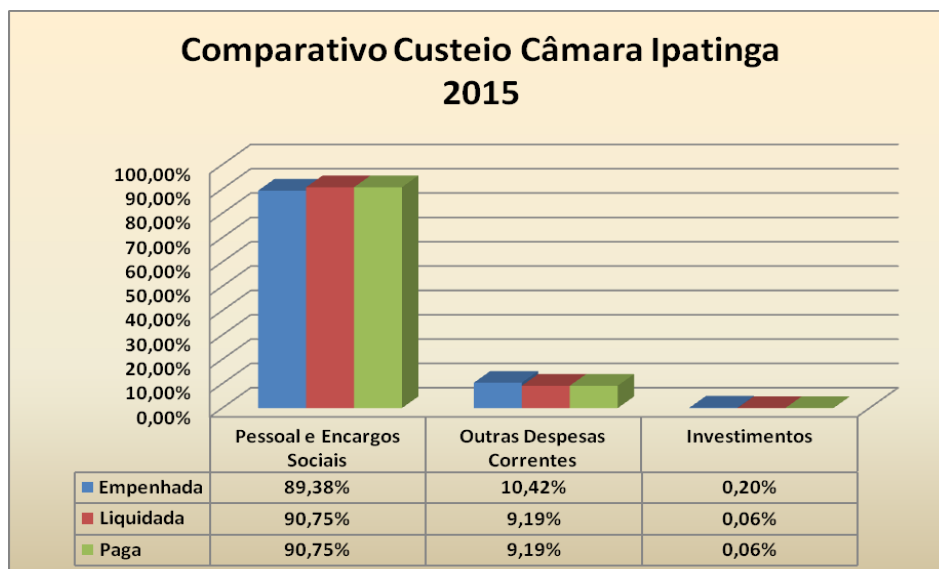
1. Pessoal e Encargos Sociais: R\$ 22.022.452,55 (vinte e dois milhões vinte e dois mil quatrocentos e cinquenta e dois reais e cinquenta e cinco centavos), correspondendo a 89,38% (oitenta e nove inteiros e trinta e oito centésimos por cento) da despesa realizada;
2. Outras Despesas Correntes: R\$ 2.567.472,47 (dois milhões quinhentos e sessenta e sete mil quatrocentos e setenta e dois reais e quarenta e sete centavos), correspondendo a 10,42% (dez inteiros e quarenta e dois centésimos por cento) da despesa realizada;
3. Despesas de Capital: R\$ 49.638,30 (quarenta e nove mil seiscentos e trinta e oito reais e trinta centavos), correspondendo a 0,20% (vinte centésimos por cento) da despesa realizada.

A despesa total realizada R\$ 24.639.563,32 (vinte e quatro milhões seiscentos e trinta e nove mil quinhentos e sessenta e três reais e trinta e dois centavos) corresponde a 93,11% (noventa e três inteiros e onze centésimos por cento) da fixada atualizada pela LOA R\$ 26.460.177,62 (vinte e seis milhões quatrocentos e sessenta mil cento e setenta e sete reais e sessenta e dois centavos).

| Despesas com o Custeio da Câmara Municipal - 2015 |                            |               |        |               |        |               |        |
|---------------------------------------------------|----------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| Categoria                                         | Descrição                  | Empenhada     |        | Liquidada     |        | Paga          |        |
|                                                   |                            | No Ano        | %      | No Ano        | %      | No Ano        | %      |
| 3000.00.00.00.00                                  | Despesas Correntes         | 24.589.925,02 | 99,80% | 23.973.899,54 | 99,94% | 23.973.899,54 | 99,94% |
| 3100.00.00.00.00                                  | Pessoal e Encargos Sociais | 22.022.452,55 | 89,38% | 21.769.775,17 | 90,75% | 21.769.775,17 | 90,75% |

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 55 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

|                                 |                                                |                      |                |                      |                |                      |                |
|---------------------------------|------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| <b>3190.00.00.00.00</b>         | <b>Aplicações Diretas</b>                      | <b>22.022.452,55</b> | <b>89,38%</b>  | <b>21.769.775,17</b> | <b>90,75%</b>  | <b>21.769.775,17</b> | <b>90,75%</b>  |
| 3190.01.00.00.00                | Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunera       | 3.151.063,57         | 12,79%         | 3.151.063,57         | 13,14%         | 3.151.063,57         | 13,14%         |
| 3190.03.00.00.00                | Pensões do RPPS e do Militar                   | 106.114,05           | 0,43%          | 106.114,05           | 0,44%          | 106.114,05           | 0,44%          |
| 3190.05.00.00.00                | Outros Benefícios Previdenciários do Ser       | 15.217,90            | 0,06%          | 15.217,90            | 0,06%          | 15.217,90            | 0,06%          |
| 3190.11.00.00.00                | Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal        | 15.428.612,06        | 62,62%         | 15.428.612,06        | 64,32%         | 15.428.612,06        | 64,32%         |
| 3190.13.00.00.00                | Obrigações Patronais                           | 3.248.574,54         | 13,18%         | 2.995.897,16         | 12,49%         | 2.995.897,16         | 12,49%         |
| 3190.94.00.00.00                | Indenizações e Restituições Trabalhistas       | 72.870,43            | 0,30%          | 72.870,43            | 0,30%          | 72.870,43            | 0,30%          |
| <b>3300.00.00.00.00</b>         | <b>Outras Despesas Correntes</b>               | <b>2.567.472,47</b>  | <b>10,42%</b>  | <b>2.204.124,37</b>  | <b>9,19%</b>   | <b>2.204.124,37</b>  | <b>9,19%</b>   |
| <b>3390.00.00.00.00</b>         | <b>Aplicações Diretas</b>                      | <b>2.567.472,47</b>  | <b>10,42%</b>  | <b>2.204.124,37</b>  | <b>9,19%</b>   | <b>2.204.124,37</b>  | <b>9,19%</b>   |
| 3390.14.00.00.00                | Diárias - Pessoal Civil                        | 51.217,13            | 0,21%          | 51.217,13            | 0,21%          | 51.217,13            | 0,21%          |
| 3390.30.00.00.00                | Material de Consumo                            | 240.368,16           | 0,98%          | 178.258,33           | 0,74%          | 178.258,33           | 0,74%          |
| 3390.33.00.00.00                | Passagens e Despesas com Locomoção             | 30.000,00            | 0,12%          | 10.195,56            | 0,04%          | 10.195,56            | 0,04%          |
| 3390.36.00.00.00                | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Fís      | 147.439,33           | 0,60%          | 136.370,11           | 0,57%          | 136.370,11           | 0,57%          |
| 3390.37.00.00.00                | Locação de Mão-de-obra                         | 611.070,80           | 2,48%          | 556.068,04           | 2,32%          | 556.068,04           | 2,32%          |
| 3390.39.00.00.00                | Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica | 905.583,80           | 3,68%          | 690.221,95           | 2,88%          | 690.221,95           | 2,88%          |
| 3390.46.00.00.00                | Auxílio-alimentação                            | 577.944,88           | 2,35%          | 577.944,88           | 2,41%          | 577.944,88           | 2,41%          |
| 3390.92.00.00.00                | Despesas de Exercícios Anteriores              | 183,00               | 0,00%          | 183,00               | 0,00%          | 183,00               | 0,00%          |
| 3390.93.00.00.00                | Indenizações e Restituições                    | 3.665,37             | 0,01%          | 3.665,37             | 0,02%          | 3.665,37             | 0,02%          |
| <b>4000.00.00.00.00</b>         | <b>Despesas de Capital</b>                     | <b>49.638,30</b>     | <b>0,20%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   |
| <b>4400.00.00.00.00</b>         | <b>Investimentos</b>                           | <b>49.638,30</b>     | <b>0,20%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   |
| <b>4490.00.00.00.00</b>         | <b>Aplicações Diretas</b>                      | <b>49.638,30</b>     | <b>0,20%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   | <b>14.524,30</b>     | <b>0,06%</b>   |
| 4490.51.00.00.00                | Obras e Instalações                            | 7.557,00             | 0,03%          | 7.557,00             | 0,03%          | 7.557,00             | 0,03%          |
| 4490.52.00.00.00                | Equipamentos e Material Permanente             | 42.081,30            | 0,17%          | 6.967,30             | 0,03%          | 6.967,30             | 0,03%          |
| <b>Total das Despesas .....</b> |                                                | <b>24.639.563,32</b> | <b>100,00%</b> | <b>23.988.423,84</b> | <b>100,00%</b> | <b>23.988.423,84</b> | <b>100,00%</b> |



|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 56 de 65                                                                   |                         |                         |

## F. BALANÇO PATRIMONIAL

### BALANÇO PATRIMONIAL - 12/2015

| ATIVO                                        |                     | PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO               |                     |
|----------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------|---------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                | Exercício Atual     | ESPECIFICAÇÃO                              | Exercício Atual     |
| <b>ATIVO CIRCULANTE</b>                      | <b>1.279.691,80</b> | <b>PASSIVO CIRCULANTE</b>                  | <b>122.031,73</b>   |
| CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA                | 1.060.937,65        | DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO            | 122.031,73          |
| BANCO DO BRASIL                              | 675.428,30          | CONSIGNACOES                               | 122.031,73          |
| CAIXA ECONOMICA                              | 385.509,35          | INSS                                       | 97.525,37           |
| DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO      | 117.074,16          | IRRF                                       | 1.833,59            |
| INSS A COMPENSAR                             | 1.206,89            | ISS                                        | 358,63              |
| DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS  | 108.281,22          | PLANOS DE PREVIDENCIA E ASSISTENCIA MEDICA | 1.639,32            |
| DEPÓSITOS E CAUÇÕES RELATIVOS A CONTRATOS OU | 108.281,22          | LIGAÇÕES TELEFONICAS CONSIGNAÇÕES          | 11.496,31           |
| OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO  | 7.586,05            | DIVERSOS                                   | 5.191,79            |
| SALÁRIO MATERNIDADE                          | 7.586,05            | Espólio                                    | 3.986,72            |
| ESTOQUES                                     | 101.679,99          |                                            |                     |
| <b>ATIVO NÃO CIRCULANTE</b>                  | <b>4.348.497,82</b> | <b>PATRIMÔNIO LIQUIDO</b>                  | <b>5.506.157,89</b> |
| IMOBILIZADO                                  | 4.348.497,82        |                                            |                     |
| BENS MOVEIS                                  | 2.527.730,96        |                                            |                     |
| BENS IMÓVEIS                                 | 1.820.766,86        |                                            |                     |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>5.628.189,62</b> | <b>TOTAL</b>                               | <b>5.628.189,62</b> |

### QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES - LEI Nº4.320/64

| ESPECIFICAÇÃO                     | Exercício Atual     |
|-----------------------------------|---------------------|
| <b>ATIVO (I)</b>                  |                     |
| ATIVO FINANCEIRO                  | 1.178.011,81        |
| ATIVO PERMANENTE                  | 4.450.177,81        |
| <b>PASSIVO (II)</b>               |                     |
| PASSIVO FINANCEIRO                | 1.057.393,55        |
| PASSIVO PERMANENTE                | 0,00                |
| <b>SALDO PATRIMONIAL (I - II)</b> | <b>4.570.796,07</b> |



|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                   |                         | Página 57 de 65         |

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| <b>QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO PATRIMONIAL</b> | <b>12/2015</b> |
|-----------------------------------------------|----------------|

| QUOCIENTE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA                          |              |             |
|-----------------------------------------------------------|--------------|-------------|
| Ativo Financeiro (Bancos + Demais Créditos a Curto Prazo) | 1.178.011,81 | <b>1,11</b> |
| Passivo Financeiro (Passivo Circulante + Restos a Pagar)  | 1.057.393,55 |             |

Conforme Balanço Patrimonial demonstrado acima se observa que a Câmara Municipal de Ipatinga não possui passivo permanente. Observa-se uma situação patrimonial confortável, demonstrando que a soma dos bens, créditos e valores que compõem os bens e direitos são superiores ao endividamento da entidade.

Apesar de resultado positivo, há de se verificar possível falta de registro no passivo financeiro, pois se tratando de Legislativo, órgão que não tem arrecadação de recursos orçamentários e sim repasses financeiros de duodécimos, o ideal seria resultado igual a 1,00.

## G. DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

### DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2015

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL DE IPATINGA

| QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                  |      |                 | QUADRO - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                                    |      |                 |
|---------------------------------------------------------------|------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                           | Nota | Exercício Atual | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                                             | Nota | Exercício Atual |
| IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA                   | I    | 0,00            | PESSOAL E ENCARGOS                                                             | VIII | 18.788.127,46   |
| CONTRIBUIÇÕES                                                 | II   | 0,00            | BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS                                     | IX   | 3.257.177,62    |
| EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS               | III  | 0,00            | USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO                                | X    | 2.373.529,75    |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS               | IV   | 12.909,10       | VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS                                 | XI   | 0,00            |
| TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS                         | V    | 26.203.268,57   | TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS                                         | XII  | 1.869.496,68    |
| VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS | VI   | 2.800,00        | DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS                    | XIII | 0,00            |
| OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS                    | VII  | 33.048,19       | TRIBUTÁRIAS                                                                    | XIV  | 0,00            |
|                                                               |      |                 | CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS | XV   | 0,00            |
|                                                               |      |                 | OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS                                      | XVI  | 14.426,56       |
| Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)             |      | 26.252.025,86   | Total das Variações patrimoniais Diminutivas (II)                              |      | 26.302.758,07   |
| RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II):                      |      |                 | -50.732,21                                                                     |      |                 |

|                                                                                   |                                                            |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| CÂMARA MUNICIPAL                                                                  | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 58 de 65</p> |
|  |                                                            |                                                                          |

| QUOCIENTES SOBRE AS VARIAÇÕES PATRIMONIAL |               | 12/2015 |
|-------------------------------------------|---------------|---------|
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS       | 26.252.025,86 | 0,99    |
| VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS        | 26.302.758,07 |         |

Com relação à Demonstração das Variações Patrimoniais, observa-se que:

- O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais corresponde a aproximadamente 1 (um), indicando que, no exercício, houve uma pequena variação deficitária de seu patrimônio, o que causou uma variação NEGATIVA, de sua situação patrimonial, no valor a R\$ 50.732,21 (cinquenta mil setecentos e trinta e dois reais e vinte um centavos)
- Consta no demonstrativo de variações patrimoniais o valor de R\$ 12.909,10 (doze mil novecentos e nove reais e dez centavos) que corresponde a **VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS** provenientes de aplicações financeiras. Deve-se analisar tal registro devido à natureza do mesmo, pois o legislativo não arrecada receita, devendo este valor ser repassado para o executivo. Sendo assim o passivo financeiro da Câmara de R\$ 1.057.393,55 (um milhão cinquenta e sete mil trezentos e noventa e três reais e cinquenta e cinco centavos) passaria a ser R\$ 1.070.302,65 (um milhão e setenta mil trezentos e dois reais e sessenta e cinco centavos) e consequentemente causa uma variação patrimonial NEGATIVA maior a que foi apurada, passando a ser de R\$ 63.641,31 (sessenta e três mil seiscentos e quarenta e um reais e trinta e um centavos).

|                                                                                                                                         |                                |                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>CÂMARA MUNICIPAL</b></p>  <p><b>IPATINGA</b></p> | <p><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | <p>No. 12/2015</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2016</p> <p>Página 59 de 65</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|

## H. BALANÇO FINANCEIRO

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL DE IPATINGA

| INGRESSOS                                                       |                      | DISPÊNDIOS                                                         |                      |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| ESPECIFICAÇÃO                                                   | Exercício Atual      | ESPECIFICAÇÃO                                                      | Exercício Atual      |
| <b>Receita Orçamentária</b>                                     | <b>0,00</b>          | <b>Despesa Orçamentária</b>                                        | <b>24.639.563,32</b> |
| Receitas Correntes                                              | 0,00                 | Despesas Correntes                                                 | 24.589.925,02        |
|                                                                 |                      | Pessoal e Encargos Sociais                                         | 22.022.452,55        |
| (-)Deduções da Receita                                          | 0,00                 | Outras Despesas Correntes                                          | 2.567.472,47         |
| Receitas de Capital                                             | 0,00                 | Despesas de Capital                                                | 49.638,30            |
|                                                                 |                      | Investimentos                                                      | 49.638,30            |
| (-)Deduções da Receita                                          | 0,00                 |                                                                    |                      |
| <b>Transferências Financeiras Recebidas</b>                     | <b>26.203.268,57</b> | <b>Transferências Financeiras Concedidas</b>                       | <b>1.869.496,68</b>  |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA           | 26.203.268,57        | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA             | 1.869.496,68         |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA | 0,00                 | TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORÇAMENTÁRIA | 0,00                 |
| TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS   | 0,00                 |                                                                    |                      |
| TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS   | 0,00                 |                                                                    |                      |
| <b>Recebimentos Extraorçamentários</b>                          | <b>6.600.091,70</b>  | <b>Pagamentos Extraorçamentários</b>                               | <b>6.429.816,50</b>  |
| Inscrição de Restos a Pagar Processados                         | 0,00                 |                                                                    |                      |
| Inscrição de Restos a Pagar Não Processados                     | 651.139,48           | Pagamento de Restos a Pagar Processados                            | 477,97               |
| Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                     | 5.542.719,79         | Pagamento de Restos a Pagar Não Processados                        | 449.300,67           |
| Outros Recebimentos Extraorçamentários                          | 406.232,43           | Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                        | 5.951.125,39         |
|                                                                 |                      | Outros Pagamentos Extraorçamentários                               | 28.912,47            |
| <b>Saldo em Espécie do Exercício Anterior</b>                   | <b>1.196.453,88</b>  | <b>Saldo em Espécie do Exercício Atual</b>                         | <b>1.060.937,65</b>  |
| Bancos Conta Movimento                                          | 1.196.453,88         | Bancos Conta Movimento                                             | 1.060.937,65         |
| <b>TOTAL</b>                                                    | <b>33.999.814,15</b> | <b>TOTAL</b>                                                       | <b>33.999.814,15</b> |

Nota Explicativa: Este demonstrativo foi elaborado pelo método indireto, isto é, apresenta as informações com contrapartida de disponibilidades financeiras.

| QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO FINANCEIRO                           |               | 12/2015     |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| <b>QUOCIENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>                       |               |             |
| Ingressos Orçamentária + Transferências Financeiras Recebidas   | 26.203.268,57 | <b>0,98</b> |
| Dispêndios Orçamentária + Transferências Financeiras Concedidas | 26.509.060,00 |             |

|                                                                                                      |                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                                      |                         | Página 60 de 65         |

| QUOCIENTE DE EXECUÇÃO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO |              |             |
|------------------------------------------|--------------|-------------|
| Ingressos Extra-Orçamentária             | 6.600.091,70 | <b>1,02</b> |
| Dispendios Extra-Orçamentária            | 6.429.816,50 |             |

Conforme Balanço Financeiro observa-se o seguinte:

O ingresso é igual ao valor do dispêndio, demonstrando o equilíbrio das contas e atendimento aos dispositivos constitucionais, especialmente o art. 29-A da Constituição da República.

- O quociente de Execução Orçamentária corresponde a aproximadamente 1 (um), indicando que, no exercício, houve menos ingressos do que os dispêndios, isso ocorreu devido ao saldo financeiro não utilizado no exercício de 2014 e não devolvido para PMI.

#### I. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Observa que a disponibilidade financeira, através do **RAZÃO DA CONTA MOVIMENTO**, apresenta saldo de R\$ 1.060.937,65 (Um milhão, sessenta mil, novecentos e trinta e sete reais e sessenta e cinco centavos) demonstrando liquidez e equilíbrio das contas, para cumprimento das obrigações.

O saldo da conta “CONTA MOVIMENTO” tem a seguinte composição, segundo os **EXTRATOS BANCÁRIOS** conciliados pela gerência de contabilidade:

- Conta corrente nº. 5.392-9 – Banco do Brasil S/A R\$ 784.263,58
- Conta corrente nº 700.140-1 – Caixa Econômica Federal R\$ 385.509,35

**TOTAL R\$ 1.169.772,93**

|                                                                                                      |                         |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                                              | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
| <br><b>IPATINGA</b> |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
|                                                                                                      |                         | Página 61 de 65         |

## J. TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA

Conforme Termo de Conferência de Caixa, observa-se que, através da Portaria 251/2015, os servidores Guilherme de Castro Loures, Márcia Lopes de Abreu e Maria Nazaré Pedra Freitas, foram designados para verificação de saldo de caixa, lavrando Termo de Conferência dos Valores Existentes em Caixa, constando não haver nenhum saldo em 31 de dezembro de 2015.

## K. DÍVIDA FLUTUANTE

### Demonstração da Dívida Flutuante

Período: Janeiro a Dezembro de 2015

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL DE IPATINGA

| Títulos                                                                        | Saldos do Exercício Anterior | Inscrição            | Baixa                | Saldos para o Exercício Seguinte |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO | -                            | 21.696.904,74        | 21.696.904,74        | -                                |
| FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO                                    | 734.000,98                   | 2.703.535,33         | 3.437.536,31         | -                                |
| DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO                                                | 157.233,53                   | 5.744.831,64         | 5.780.033,44         | 122.031,73                       |
| <b>TOTAL</b>                                                                   | <b>891.234,51</b>            | <b>30.145.271,71</b> | <b>30.914.474,49</b> | <b>122.031,73</b>                |

Conforme Demonstrativo da Dívida Flutuante observa-se o seguinte:

O saldo de R\$ 122.031,73 (cento e vinte e dois mil e trinta e um reais e setenta e três centavos) está demonstrado no relatório da Dívida Flutuante e tem a seguinte composição conforme quadro abaixo:

| CONTA          | SALDO EM 31/12/15 (R\$) | % DÍVIDA FLUTUANTE |
|----------------|-------------------------|--------------------|
| INSS           | 97.525,37               | 79,92%             |
| Plano de Saúde | 1.639,32                | 1,34%              |
| IRRF           | 1.833,59                | 1,50%              |

|                                                                                   |                         |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015                                    |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 62 de 65 |

|                                    |                   |                |
|------------------------------------|-------------------|----------------|
| ISS                                | 358,63            | 0,29%          |
| Ligações Telefônicas – consignação | 11.496,31         | 9,42%          |
| Espólio                            | 3.986,72          | 3,27%          |
| Diversos                           | 5.191,79          | 4,25%          |
| <b>TOTAL</b>                       | <b>122.031,73</b> | <b>100,00%</b> |

|                                                                                   |                                                            |                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015                                    |
|  |                                                            | DATA:<br><br>30/03/2016<br><br>Página 63 de 65 |

## IX.CONCLUSÃO

Pelo exposto, esta Comissão Especial de Controle Interno demonstrou exercer suas atividades sob orientação dos princípios norteadores da Administração Pública e das diretrizes apontadas em Instruções Normativas e Consultas publicadas pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais.

No fiel cumprimento de seus objetivos, a atuação desta Comissão materializa-se em emissão de relatórios, que visam a informar o gestor sobre as providências adotadas, ou necessárias, diante de qualquer irregularidade.

Em parceria com outros setores, as atividades desenvolvidas por esta Comissão vieram contribuir diretamente para a melhoria da gestão governamental desta Casa no exercício de 2015.

Quanto a melhorias e recomendações a serem implantadas e realizadas:

- Recomenda-se a Gerência de Contabilidade discriminar em nota explicativa as alterações e a composição do Balanço Patrimonial, Balancete Contábil e do Demonstrativo de Variações Patrimoniais, pois foram detectadas as seguintes discrepâncias:

1. Saldo Passivo Circulante sem a inscrição de restos a pagar não processados;

2. Comparativo Balanço Patrimonial exercício atual e exercício anterior:

a) Total Passivo Circulante/Passivo Financeiro 2014 divergente do relatório apresentado em 2014, diferença de R\$ 305.219,37 (trezentos e cinco mil duzentos e dezenove reais e trinta e sete centavos).

|                                                                                   |                         |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>CÂMARA MUNICIPAL</b>                                                           | <b>CONTROLE INTERNO</b> | No. 12/2015             |
|  |                         | DATA:<br><br>30/03/2016 |
| Página 64 de 65                                                                   |                         |                         |

| Contas Passivo Circulante/Financeiro  | Saldo Final em 2014 (A) | Saldo Inicial em 2015 (B) | Divergência (A-B) |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| INSS AUTONOMOS                        | -256,03                 | 256,03                    | -512,06           |
| TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER | 305.731,43              | 0,00                      | 305.731,43        |
| <b>TOTAL</b>                          | <b>305.475,40</b>       | <b>256,03</b>             | <b>305.219,37</b> |

\* O saldo inicial de 2015 das contas acima não corresponde ao saldo final de 2014.

b) Total Ativo Circulante/Passivo Financeiro 2014 divergente do relatório apresentado em 2014, diferença de R\$ 108.281,22 (Cento e oito mil duzentos e oitenta e um reais de vinte e dois centavos) referentes a cauções de contratos celebrados pela CMI.

c) Total Ativo Real Líquido/Patrimônio Líquido divergente do relatório apresentado em 2014, diferença de R\$ 413.500,59 (quatrocentos e treze mil quinhentos reais e cinquenta e nove centavos).

3. Classificação contábil de Resultado de Aplicações financeiras no valor de R\$ 12.909,10 (doze mil novecentos e nove reais e dez centavos) como Variação Patrimonial Aumentativa e não como Consignações, pois tal valor não se trata de receita do Legislativo.

- Recomenda-se a Gerência de Recursos Humanos que atenda em tempo hábil as solicitações dessa Comissão para à emissão relatórios, sendo que tanto neste exercício e quanto ao anterior não houve nenhuma informação entregue a esta comissão e nem justificada a falta das mesma.

- Recomenda-se ainda que seja encaminhada a está comissão todos atos referentes aos processos administrativos realizados nesta casa para que sejam relatados tanto quanto a necessidade de criação de processo administrativo quanto ao resultado do mesmo;

- Recomendamos também ao Gestor que os membros da Comissão de Controle Interno, sejam cargos efetivos e que passem a exercerem exclusivamente as



|                                                                                   |                                                            |                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>CÂMARA<br/>MUNICIPAL</b>                                                       | <p style="text-align: center;"><b>CONTROLE INTERNO</b></p> | No. 12/2015<br>DATA:<br>30/03/2016<br>Página 65 de 65 |
|  |                                                            |                                                       |

atividades de controladores internos. Esta medida visa garantir a segurança, a continuidade dos controles e bom andamento dos processos ao próprio chefe do Poder, ao Legislativo e ao Tribunal de Contas, pois a rotatividade de pessoas nas funções e o acúmulo de funções, ainda que os procedimentos estejam disciplinados por escrito, é prejudicial e causa transtornos à eficiência das operações.

- Com base nos relatórios apresentados para esta Comissão reitera-se a recomendação, que seja implantado um controle patrimonial mais eficiente, pois todos os bens descritos no inventário geral não apresentam nenhum critério de depreciação.

- Recomenda-se também que seja observado pelo gestor o limite constitucional da despesa de folha de pagamento que está no terceiro ano seguido próximo ao máximo permitido.

| COMPARATIVO LIMITE CONSTITUCIONAL<br>FOLHA DE PAGAMENTO EXERCÍCIOS<br>ANTERIORES |                         |                         |                         |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 2015<br>(19 vereadores)                                                          | 2014<br>(19 vereadores) | 2013<br>(19 vereadores) | 2012<br>(13 vereadores) |
| 66,90                                                                            | 68,80                   | 67,00                   | 51,26                   |

- Recomenda-se por fim que o Gestor observe a reincidência de constantes reposicionamentos de servidores comissionados, pois pode acarretar desequilíbrio no planejamento e na execução das despesas com pessoal conforme apontado no item **movimentação de cargos de servidores comissionados**, pág.52 e 53 deste relatório.

É o que nos coube relatar.

Ipatinga, 30 de março de 2016.

Rodrigo Nunes Bernardo  
CRC-MG 093760/O-4

Roberto de Faria Costa  
OAB/MG 115197

Willian Pereira da Silva  
CRC-MG-090696/O-8