

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 1 de 70
 IPATINGA		

RELATÓRIO ANUAL

COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2016

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 2 de 70
		

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	4
OBJETIVOS	5
INTRODUÇÃO.....	6
I. ANÁLISE SITUACIONAL.....	7
A. ORGANOGRAMA	7
B. ÓRGÃOS.....	7
C. RESPONSÁVEIS	14
II. COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO	18
III. METODOLOGIA DE TRABALHO.....	19
IV. GESTÃO ADMINISTRATIVA	22
A. FISCALIZAÇÃO DE CONTRATOS.....	22
B. SISTEMA DE REGISTRO DE PREÇOS.....	22
C. GESTÃO DA QUALIDADE.....	22
D. GESTÃO DA FROTA DE VEÍCULOS	23
E. SERVIÇOS TERCEIRIZADOS.....	23
F. CÂMARA MIRIM.....	23
G. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA.....	24
V. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS.....	25
A. LICITAÇÕES	25
B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE	26
C. TERMOS ADITIVOS DE CONTRATOS.....	28
D. CONTROLE DE XEROX, POSTAGEM E DIÁRIAS.....	29
VI. GESTÃO PATRIMONIAL.....	33
VII. GESTÃO DE PESSOAS	35
A. DOS VEREADORES.....	35
B. AÇÕES DE VALORIZAÇÃO DO SERVIDOR	36
C. APOSENTADORIAS	38

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 3 de 70
		

D.	OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO E COMISSIONADOS .	38
E.	MOVIMENTAÇÃO DE CARGOS SERVIDORES COMISSIONADOS	46
F.	CESSÃO DE SERVIDORES	48
G.	PROCESSOS DICIPLINAR E SINDICÂNCIA	48
H.	ESTAGIÁRIOS	49
I.	PREVIDÊNCIA	50
J.	DIRF e RAIS.....	52
VIII.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....	53
A.	LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES FINANCEIROS	53
B.	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	55
C.	AVALIAÇÃO DOS LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL E CONSTITUCIONAL PARA FOLHA DE PAGAMENTO DO LEGISLATIVO	57
D.	APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	59
E.	BALANÇO PATRIMONIAL	63
F.	DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	64
G.	BALANÇO FINANCEIRO	65
H.	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA.....	66
I.	TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA.....	67
J.	DÍVIDA FLUTUANTE	67
IX.	CONCLUSÃO.....	69

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 4 de 70

APRESENTAÇÃO

A Comissão de Controle Interno da Câmara Municipal de Ipatinga foi instituída pela Resolução nº 296/2001, em atendimento aos artigos 31; e 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 .

CÂMARA MUNICIPAL		No. 12/2016
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2017
		Página 5 de 70

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.
-

CÂMARA MUNICIPAL		No. 12/2016
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2017
		Página 6 de 70

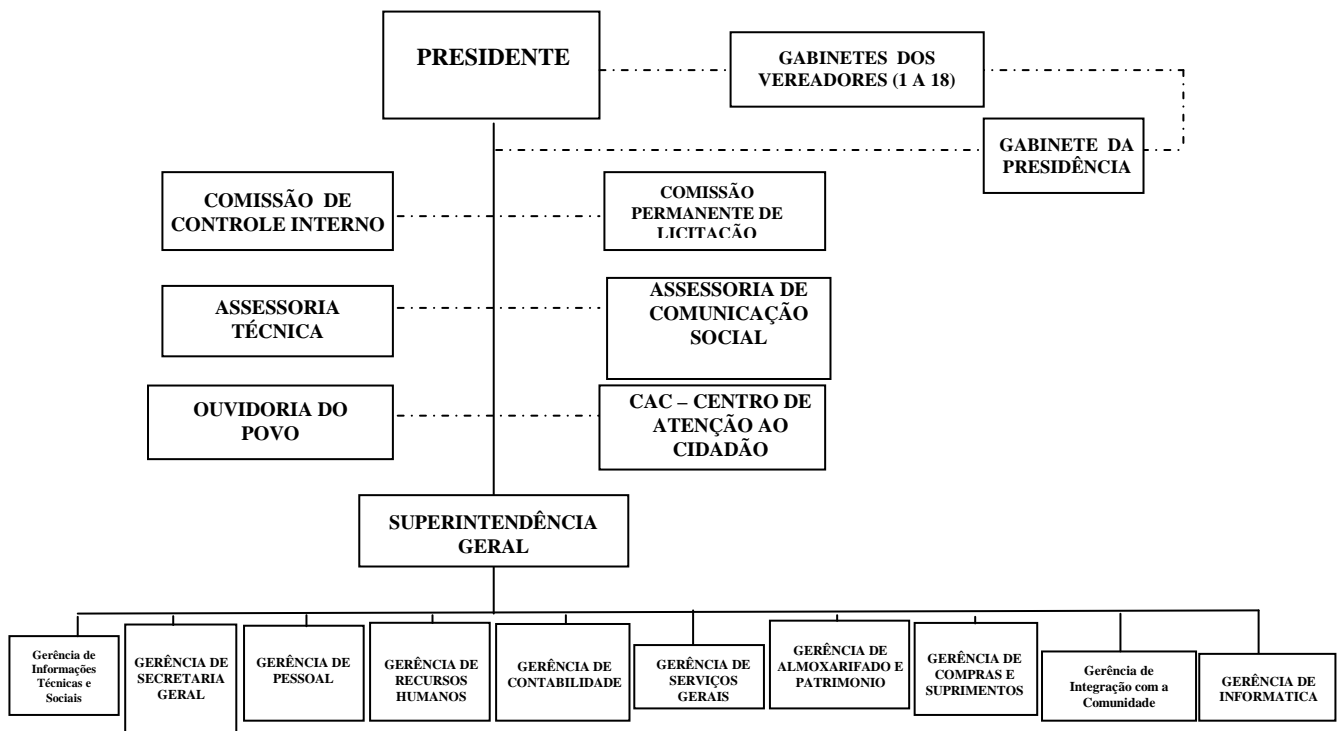
INTRODUÇÃO

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 2016, 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.
-

I. ANÁLISE SITUACIONAL

A. ORGANOGRAMA



B. ÓRGÃOS

Para exercício da função deliberativa, que lhe compete na Administração do Município, a Câmara Municipal de Ipatinga constitui-se por meio dos seguintes órgãos:

I - Gabinete do Presidente;

Ao Gabinete do Presidente competem, especialmente, as seguintes atividades: receber, preparar, redigir, datilografar e expedir correspondências de interesse do Presidente; organizar a agenda do Presidente; recepcionar as autoridades, cidadãos e

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 8 de 70
		

servidores que solicitarem audiência com o Presidente; executar atividades de apoio administrativo ao Presidente; assessorar politicamente o Presidente; assessorar o Presidente nas relações com as diversas esferas de governo; desenvolver outras atividades atribuídas pelo Presidente.

II - Gabinetes dos Vereadores;

Aos Gabinetes dos Vereadores competem, especialmente, as seguintes atividades: receber, preparar, redigir, datilografar e expedir correspondências de interesse dos Vereadores; atender os Vereadores e todo o pessoal encaminhados pelos edis; assessorar os Vereadores nas relações com as diversas esferas de governo; assessorar politicamente os Vereadores; executar outras atividades de apoio administrativo aos Vereadores bem como outras atividades atribuídas pelos mesmos.

III - Assessoria Técnica;

À Assessoria Técnica compete especialmente o desenvolvimento de atribuições nas seguintes áreas:

- a) jurídico-legislativa;
- b) administrativa;
- c) contábil.

As atividades de assessoramento na área jurídico-legislativa consistem em: assessorar tecnicamente a Mesa, as Comissões, os Vereadores, a Superintendência Geral e todos outros órgãos integrantes da organização administrativa da Câmara, em assuntos de natureza jurídica, fornecendo-lhes, quando solicitado, esclarecimentos, informações e pareceres; elaborar relatório trimestral das atividades desenvolvidas; prestar assessoramento em assuntos legislativos, principalmente ligados ao aspecto legal dos documentos parlamentares; auxiliar na designação da Ordem do Dia; representar a Câmara em Juízo; elaborar, quando solicitado, pareceres, relatórios e outros documentos técnicos necessários; executar outras tarefas determinadas pela Presidência.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 9 de 70
		

As atividades de assessoramento na área administrativa consistem em: assessorar tecnicamente a Mesa, as Comissões, os Vereadores, a Superintendência Geral e todos outros órgãos integrantes da organização administrativa da Câmara em assuntos técnicos na área administrativa; elaborar, quando solicitado, manuais de serviço, impressos padronizados, pareceres, relatórios e outros documentos técnicos necessários; elaborar relatório trimestral das atividades desenvolvidas; executar outras atribuições determinadas pela Presidência;

As atividades de assessoramento na área contábil consistem em: assessorar tecnicamente a Mesa, as Comissões, os Vereadores, a Superintendência Geral e a todos outros órgãos integrantes da organização administrativa da Câmara em assuntos técnicos na área contábil; orientar a Mesa, as Comissões e os Vereadores na análise de matérias que envolvam assuntos contábeis e financeiros; elaborar, quando solicitado, pareceres, relatórios e outros documentos técnicos necessários; orientar na elaboração da proposta orçamentária; elaborar relatório trimestral das atividades desenvolvidas; executar outras atribuições determinadas pela Presidência.

Quaisquer documentos técnicos, pareceres e relatórios deverão ser assinados pelo funcionário responsável pela elaboração dos mesmos.

IV - Assessoria de Comunicação Social;

À Assessoria e Comunicação Social competem, especialmente: planejar, organizar e coordenar as atividades de imprensa e comunicação social; coordenar a publicação dos atos administrativos; executar outras atividades determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

V - Centro de Atenção ao Cidadão;

Ao Centro de Atenção ao Cidadão competem, especialmente, as seguintes atividades: promover e executar programas de atendimento social; assessorar tecnicamente a Mesa Diretora e os Vereadores no diagnóstico, na análise e na emissão de parecer sobre o impacto social de projetos em estudo ou em tramitação.

CÂMARA MUNICIPAL		No. 12/2016
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2017
		Página 10 de 70

VI - Ouvidoria do Povo;

À Ouvidoria do Povo competem, especialmente, as seguintes atividades: auxiliar o Poder Legislativo na fiscalização da atuação da Administração Direta dos Poderes do Município, da Administração Pública Indireta e dos particulares que executam serviços públicos; sugerir à Câmara Municipal anteprojetos de lei ou de resolução sobre medidas relativas ao aprimoramento na organização e na prestação dos serviços públicos, bem como aos direitos essenciais dos cidadãos.

VII - Superintendência Geral;

A Superintendência Geral é o órgão auxiliar do Presidente, Mesa Diretora e unidades integrantes da estrutura organizacional, em assuntos relacionados ao acompanhamento e execução do planejamento das atividades administrativas e legislativas, competendo-lhes especialmente: planejar, organizar e controlar as atividades dos órgãos subordinados à Superintendência; elaborar cronograma de atividades, mantendo a Mesa informada sobre as fases de execução, avaliando seus resultados; elaborar relatórios das atividades desenvolvidas; propor medidas que visem racionalizar os serviços administrativos da Câmara; propor medidas visando à elaboração de programas de desenvolvimento de recursos humanos; executar outras atividades determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

1. Gerência de Informações Técnicas e Sociais;

À Gerência de Informações Técnicas e Sociais competem, especialmente, as seguintes atividades: planejar, organizar e coordenar as atividades de informações técnicas e sociais; organizar o arquivo, mantendo-o atualizado; orientar pesquisas e consultas solicitadas pela comunidade; acompanhar a vigência de leis e resoluções; realizar pesquisas e levantamentos quando solicitados por outros órgãos; manter atualizado o cadastro de autoridades federais, estaduais e municipais; coordenar as atividades de cerimonial nas reuniões solenes e especiais da Câmara; desenvolver programas de atendimento à comunidade; coordenar a realização de audiências públicas e

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017 Página 11 de 70

oitiva de Secretários Municipais; executar outras atividades determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

2. Secretaria Geral;

À Secretaria Geral competem, especialmente, as seguintes atividades: receber, abrir, protocolar e encaminhar toda correspondência enviada à Câmara bem como outros documentos que tiverem tramitação interna; expedir a correspondência oficial da Câmara; prestar informações aos interessados sobre a tramitação de documentos da Câmara; consignar o andamento de todos os documentos em Plenário ou nas Comissões; efetuar os registros de proposições submetidas à Câmara, em ordem cronológica; coleccionar, cronologicamente, todas as resoluções e leis votadas durante o ano legislativo; organizar os autos suplementares dos projetos de lei e de resolução; preparar, de acordo com os textos originais das respectivas redações finais, os autógrafos das Resoluções e Leis para promulgação da Mesa ou envio à sanção; encaminhar aos Vereadores cópias de ofícios enviados em resposta à suas proposições; promover a lavratura de Portarias; fornecer certidões cuja expedição tenha sido determinada; promover as providências necessárias à plena realização das sessões plenárias; redigir e datilografar atas das sessões plenárias, providenciando sua retificação se for o caso; gravar as sessões da Câmara; organizar e manter atualizado fichário sobre o andamento dos projetos e demais matérias em tramitação na Câmara; desenvolver outras atribuições determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

3. Gerência de Pessoal;

À Gerência de Pessoal competem, especialmente, as seguintes atividades: organizar os assentamentos dos funcionários e Vereadores; promover a elaboração de portarias de nomeação, exoneração, aposentadoria e demais atos referentes à pessoal; informar pedidos de licença, férias e abonos de falta de funcionários; fornecer certidões de tempo de serviço de funcionários além de outras relativas à pessoal; organizar, mensalmente, pela apuração do registro de ponto, a folha de frequência dos funcionários da Câmara; elaborar folhas de pagamento; realizar a abertura de processo do qual se

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017 Página 12 de 70

originará o pagamento de diárias; elaborar fichas funcionais, financeiras e outros registros e controles relacionados com pessoal; executar outras atividades determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

4. Gerência de Contabilidade;

À Gerência de Contabilidade competem, especialmente, as seguintes atividades: preparar a proposta orçamentária da Câmara, de acordo com o programa de trabalho definido pela Mesa Diretora e a Lei de Diretrizes Orçamentárias; preparar a escrituração contábil da Câmara, registro da despesa do exercício e controle dos recursos recebidos junto à Prefeitura; promover o controle financeiro e orçamentário dos recursos destinados à Câmara; realizar o controle das Receitas e Despesas extra-orçamentárias; efetuar conciliações bancárias; controlar os processos de tomada de contas dos responsáveis por adiantamentos; elaborar, observando as exigências legais, relatórios, balancetes, balanços e prestações de contas; realizar outras tarefas determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

5. Gerência de Serviços Gerais;

A Gerência de Serviços Gerais é o órgão de gestão das atividades relacionadas com as áreas de recepção, telefonia, manutenção, transporte, limpeza, vigilância, reprografia, competindo-lhe, especialmente, as seguintes atividades: coordenar os serviços de reprografia, emitindo mensalmente relatório das cópias fornecidas; zelar pela limpeza e vigilância do prédio da Câmara; promover a manutenção de móveis, equipamentos e outras necessárias ao perfeito funcionamento das dependências da Câmara; coordenar os serviços de copa, visando o atendimento às atividades administrativas e legislativas; supervisionar a guarda, o abastecimento, a lubrificação e recuperação dos veículos da Câmara; controlar a entrada e saída dos veículos da Câmara, elaborando relatório mensal; coordenar as atividades de recepção e telefonia; desenvolver outras atividades determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora.

6. Gerência de Integração com a Comunidade;

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 13 de 70

À Gerência de Integração com a Comunidade competem, especialmente, as seguintes atividades: promover e executar serviços, trabalhos e projetos relacionados às relações públicas da Câmara Municipal; planejar, organizar e coordenar cerimonial de reuniões públicas da Câmara Municipal.

7. Gerência de Informática;

À Gerência de Informática competem: manter e administrar a rede de computadores; analisar, documentar, desenvolver, testar e implantar Sistemas (Softwares) para toda a CMI; administrar o provedor interno da câmara; assessorar a CMI na aquisição e nas licitações de bens e serviços de informática; desenvolver, implantar e administrar a Intranet da CMI; treinar os servidores para a utilização da Rede e dos aplicativos desenvolvidos pelo setor da Assessoria Técnica de Informática; gerir fornecedores e terceiros, no que implicar a área de informática; manter o site da CMI; coordenar atividades dos estagiários do setor; prestar suporte técnico para os usuários da CMI; desenvolver outras atividades correlatas.

8. Gerência de Almoxarifado e Patrimônio;

À Gerência de Almoxarifado e Patrimônio compete, especialmente: administrar o material e o patrimônio da Câmara; receber, conferir, guardar e distribuir materiais, equipamentos e mobiliário adquiridos; cadastrar ou tomar, classificar, controlar e manter sob registro os bens mobiliários da Câmara; dar carga patrimonial às gerências e chefias da Câmara, relativos aos bens que lhes forem confiados; zelar para que sejam mantidos estoques de materiais necessários à manutenção das atividades da Câmara; zelar pelas condições de segurança e armazenagem adequadas dos materiais estocados; controlar a movimentação dos bens móveis; elaborar periodicamente inventários de material e de patrimônio; realizar outras tarefas determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora da Câmara.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 14 de 70
		

9. Gerência de Compras e Suprimento;

À Gerência de Compras e Suprimento competem, especialmente: dar início ao procedimento de licitações para compras, obras e serviços da Câmara, mediante solicitação do setor requisitante; promover os levantamentos de necessidades, organizar e propor a programação de compras; adquirir o material e contratar os serviços passíveis de contratação direta; acompanhar e controlar o prazo de entrega do material; organizar o cadastro de fornecedores, mantendo-o atualizado; realizar outras tarefas determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora da Câmara.

10. Gerência de Recursos Humanos

À Gerência de Recursos Humanos competem, especialmente: coordenar e executar o sistema de avaliação de desempenho dos servidores; gerenciar as ações de promoção e progressão de pessoal; coordenar o sistema de acompanhamento de estagiários; coordenar a convocação de candidatos aprovados e acompanhar o processo admissional; realizar o levantamento das necessidades de treinamento dos servidores; elaborar, coordenar e implementar o programa anual de treinamento; coordenar a realização de concurso público para admissão de pessoal; realizar outras tarefas determinadas pelo Presidente e/ou Mesa Diretora da Câmara.

São competências comuns a todos os órgãos integrantes da estrutura organizacional: preparar relatórios periódicos, encaminhando-os ao superior hierárquico para avaliação; participar da proposta orçamentária; propor medidas visando à elaboração de programas de desenvolvimento de recursos humanos.

C. RESPONSÁVEIS

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:

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA:
		30/03/2017
		Página 15 de 70

- 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 2016, assim constituído:

ORDENADOR DA DESPESA:

Presidente:

Sebastião Ferreira Guedes De 01/01/16 a 31/12/16

SUPERINTENDÊNCIA:

Guilherme de Castro Loures De 26/01/15 a 31/12/16

GERÊNCIAS:

ASSESSORIA TÉCNICA

Maria Alminda da Costa Guimarães De 01/01/16 a 31/12/16

COMUNICAÇÃO SOCIAL

Edmilson da Cruz Araújo De 01/01/16 a 31/12/16

INFORMAÇÕES TÉCNICAS

Isabela Alves Leite De 01/01/16 a 31/12/16

PESSOAL

Márcia Lopes de Abreu De 01/01/16 a 31/12/16

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 16 de 70
 <p>IPATINGA</p>		

SECRETARIA GERAL

Cemy Teodoro da Silva Nascimento De 01/01/16 a 31/12/16

CONTABILIDADE

Mônica Maria Vaz Santos Jacob De 01/01/16 a 31/12/16

SERVIÇOS GERAIS

Maria Nazaré Pedra Freitas De 01/01/16 a 31/12/16

COMPRAS E SUPRIMENTOS

André Mendes Lana De 01/01/16 a 31/12/16

ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO

Willian Alves Pacheco De 01/01/15 a 31/12/16

DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS

Samuel Francisco de Souza De 01/01/16 a 10/05/16

Márcia Lopes de Abreu De 11/05/16 a 31/12/16

INTEGRAÇÃO COM A COMUNIDADE

Elaine Cristina Silva Souto De 01/01/16 a 31/12/16

INFORMÁTICA

André dos Santos Moreira De 01/01/16 a 31/12/16

CENTRO DE ATENÇÃO AO CIDADÃO

Tadeu Antônio Figueiredo De 01/01/16 a 31/12/16

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 17 de 70
 IPATINGA		

COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

Willian Pereira da Silva	De 01/01/16 a 31/12/16
Rodrigo Nunes Bernardo	De 01/01/16 a 02/08/16
Roberto de Faria Costa	De 01/01/16 a 31/12/16
Andréia Adão Nicoli Casagrande	De 03/08/16 a 31/12/16

COMISSÃO DE LICITAÇÃO – MEMBROS EFETIVOS

Ranússia Moreira Gouveia de Moura (PRESID.)	De 01/01/16 a 31/12/16
Juliano Braz de Souza	De 01/01/16 a 31/12/16
Rodrigo Nunes Bernardo	De 03/08/16 a 31/12/16
Márcia Azevedo Lima Assis	De 01/01/16 a 31/12/16
João Paulo Leal Meireles	De 01/01/16 a 02/08/16
Andréia Adão Nicoli Casagrande	De 01/01/16 a 02/08/16
Karina Dias Lage	De 03/08/16 a 31/12/16

PREGOEIROS

Ranússia Moreira Gouveia de Moura	De 01/01/16 a 31/12/16
Juliano Braz de Souza	De 01/01/16 a 31/12/16
Márcia Azevedo Lima Assis	De 01/01/16 a 31/12/16

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 18 de 70

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 (até 02/08/2016), Roberto de Faria Costa e Willian Pereira da Silva e Andréia Adão Nicoli Casagrande (a partir 03/08/2016), integrantes do Quadro Permanente da Câmara Municipal de Ipatinga, nomeados através das Portarias n.º 255/2014 e Portaria 168/2016, desenvolveram suas atividades, no exercício de 2016, 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. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 19 de 70

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 2016, 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 31/12/16; Extratos bancários demonstrando os saldos em 31/12/16, devidamente conciliados

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 20 de 70
 IPATINGA		

e cópia dos Relatórios de Gestão Fiscal, 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2016; e cópia dos comprovantes dos repasses no exercício de 2016.

- **Gerência de Serviços Gerais:** Relatórios individuais mensais dos veículos desta Casa Legislativa, no exercício de 2016; Quadro I – Relação de Veículos, relativamente ao exercício encerrado em 31/12/2016, 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 2016; Cópia dos convênios de estágio estabelecidos com instituições de ensino. Quanto aos servidores efetivos nomeados em 2016: 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 2016; Comprovação de publicação da convocação dos aprovados no Concurso Público que foram nomeados no ano de 2016; Comprovação de publicação dos atos de nomeação e posse dos servidores nomeados em 2016; 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 2016; Cópia autenticada dos comprovantes de escolaridade apresentados pelos servidores que foram aprovados no Concurso Público/2008 e nomeados em 2016; Relação de nomes dos servidores que compuseram o corpo diretivo desta Casa Legislativa e Comissões no decorrer do ano de 2016, 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 2016; Cópia de recibo de envio da RAIS e DIRF competência 2016; Cópia dos protocolos de entrega das GFIP's - competência de janeiro a dezembro/2016.
-

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 21 de 70
 IPATINGA		

- **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 31/12/2016, 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 2016 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 31/12/16, 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.
-

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 22 de 70

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 2016 o Sistema Integrado de Gestão da Qualidade (NBR ISO 9001: 2008) e o Sistema de Gestão Ambiental (NBR ISO 14001:2004).

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 23 de 70
		

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.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 24 de 70

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.

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

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 25 de 70

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.

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	Favorecido	Valor
Pregão Presencial - SRP	16/2014	Fornecimento de 10.000 (dez mil) litros de gasolina comum e 5.000 (cinco mil) litros de etanol para uso nos veículos oficiais da Câmara Municipal de Ipatinga	03/2016	C&R REVENDA DE PETRÓLEO LTDA	50.000,00
Pregão Presencial		Prestação de serviços de impressão desta Casa Legislativa, com fornecimento de equipamentos (multifuncionais a laser monocromáticas)	04/2016	REPOS SOLUÇÕES EM DOCUMENTOS LTDA - EPP	54.000,00
Pregão Presencial	01/2016	Serviços de telefonia fixa	07/2016	TELEMAR NORTE LESTE S/A	14.310,12
Pregão Presencial	02/2016	Contratação de 1.300 (um mil e trezentos) centímetro/coluna em Jornal com edição diária de grande circulação no Município.	11/2016	A GAZETA METROPOLITANA EDITORA E GRAFICA LTDA	16.510,00
Pregão Presencial	03/2016	Contratação exclusiva de microempresas, empresas de pequeno porte e microempreendedores individuais para fornecimento gêneros alimentícios, descartáveis e utilitários para cozinha para abastecimento desta Casa Legislativa	12/2016	WL COMERCIO ATACADISTA DE GENEROS ALIMENTICIOS LTDA	5.861,00
			13/2016	CNA MULTIFORMATO E LOGISTICA LTDA ME	3.879,50
			14/2016	STOP SHOP COMERCIO DE PRODUTOS ALIMENTICIOS LTDA	4.552,00
Pregão Presencial	05/2016	Aquisição de medalhas e placas para serem entregues na Sessão Solene de Cidadania Honorária e Medalha do Mérito Legislativo	19/2016	COMERCIAL ACARTE LTDA	8.094,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 26 de 70

Pregão Presencial	06/2016	Serviços gráficos referente à confecção de convites para atender eventos a serem realizados pela Câmara Municipal de Ipatinga.	22/2016	GRAFICA IGUACU LTDA	3.475,00
Pregão Presencial	08/2016	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTACAO DE SERVICOS DE MANUTENCAO PREVENTIVA E CORRETIVA NOS VEICULOS DA FROTA DA CAMARA MUNICIPAL DE IPATINGA	27/2016	CENTRO AUTOMOTIVO VENEZA LTDA - ME	32.920,00
Pregão Presencial	09/2016	Serviços de decoração e locação de materiais de decoração	28/2016	NAZARENO ANDELSON MASUCATTO	18.400,00
Pregão Presencial	10/2016	Confecção para aquisição de medalhas para serem entregues na Sessão Solene de Cidadania Honorária e Medalha do Mérito Legislativo e Sessão Solene Jamil Selim de Sales	29/2016	COMERCIAL ACARTE LTDA	2.850,00
Pregão Presencial	11/2016	Contratação de empresa especializada em reprografia, visando à prestação de serviços de reprodução e encadernação	30/2016	MM COPIADORA E COMUNICACAO VISUAL LTDA - ME	101.520,00
Pregão Presencial	12/2016	Fornecimento de equipamentos de informática, novos, de primeiro uso e em fabricação	35/2016	MAURICIO DE FREITAS VIEIRA	4.284,00
			36/2016	IDEA TECNOLOGIA LTDA	18.195,00

B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE

Dispensa ou Inexigibilidade			Contrato				
Nº Disp.	Nº Inex.	Objeto	Nº	Data	Vigência	Parte	Valor R\$
10/2015	-	Serviços de acompanhamento junto aos Diários Oficiais que publicam atos judiciais	02/2016	04/01/2016	04/01/2016 a 31/12/2016	SISTEMA PETERE LTDA	285,00
-	147/2015	Aquisição de assinatura do Diário Oficial de Minas Gerais com fornecimento de exemplares, com "entrega no domicílio da CONTRATANTE	01/2016	02/02/2016	02/02/2016 a 02/08/2016	IMPRESA OFICIAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS - IOMG	540,80
-	01/2016	Aquisicao de 25 assinaturas do jornal Diario do Aço	5/2016	01/02/2016	01/02/2016 a 31/12/2016	Editora Vale Metropolitano	6.867,50
15/2016	-	Aquisicao de botijoes de gas liquefeito de petroleo - GPL -, de 13 (treze) quilos cada.	6/2016	11/02/2016	12/02/2016 a 31/12/2016	CARVALHO E GARDINGO LTDA	2.052,00
-	02/2016	Aquisicao de 25 (vinte e cinco) assinaturas do ornal Impresso Diario Popular	8/2016	12/02/2016	15/02/2016 a 31/12/2016	A GAZETA METROPOLITANA EDITORA E GRAFICA LTDA	5.750,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 27 de 70

25/2016	-	Contratacao de empresa especializada em aluguel de onibus para transportar os alunos das escolas representadas no mandato da Camara Mirim.	09/2016	01/03/2016	01/03/2016 a 31/12/2016	MIRIAN CRISTINA DE JESUS FERREIRA - EIRELI - ME	5.980,00
27/2016	-	Contratacao de empresa para fornecimento de kits de lanches para os vereadores da Camara Mirim	10/2016	01/03/2016	01/03/2016 a 31/12/2016	LIVIA DE SA GUIMARAES	4.666,40
41/2016	-	Contratação de empresa para prestação de Seguro Total de Casco, Responsabilidade Civil Facultativa – RCF e Acidentes Pessoais de Passageiros – APP	15/2016	18/03/2016	20/03/2016 a 20/03/2017	BRASIL VEICULOS COMPANHIA DE SEGUROS	6.544,83
-	03/2016	Prestação de serviços de venda de créditos eletrônicos de vales-transporte.	16/2016	15/04/2016	15/04/2016 a 31/12/2016	SARITUR – SANTA RITA TRANSPORTE URBANO E RODOVIÁRIO LTDA	7.468,00
44/2016	-	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA PRESTACAO DE SERVICOS DE CHAVEIRO, COM FORNECIMENTO DE MAO DE OBRA E TODO O MATERIAL NECESSARIO	18/2016	18/04/2016	18/04/2016 a 31/12/2016	AELSON PEREIRA NEVES	5.400,00
46/2016	-	Contratação de empresa para confecção de crachás de identificação.	17/2016	18/04/2016	18/04/2016 a 31/12/2016	Repos Solucoes em Documentos Ltda - EPP	520,00
43/2016	-	Serviço de grupo musical, com seus respectivos instrumentos, incluindo a sonorização, na Sessão Solene de Entrega de Títulos de Cidadania Honorária e Medalhas do Mérito Legislativo	20/2016	03/05/2016	03/05/2016 a 31/12/2016	THIAGO ALVES MARTINS	1.280,00
45/2016	-	Serviço de grupo musical com seus respectivos instrumentos, incluindo a sonorização, na Sessão Solene de Posse dos Vereadores (as), Prefeito (a) e Vice-Prefeito eleitos	21/2016	03/05/2016	03/05/2016 a 01/01/2017	THIAGO ALVES MARTINS	1.280,00
47/2016	-	Locação de espaço para realização da Sessão Solene de entrega de títulos de Cidadania Honorária e Medalha do Mérito Legislativo	23/2016	04/05/2016	04/05/2016 a 31/12/2016	FEDERAÇÃO DAS INDÚSTRIAS DO ESTADO DE MINAS GERAIS	2.500,00
50/2016	-	Serviços para tradução/interpretação da língua Brasileira de Sinais - LIBRAS/PORTUGUÊS/LIBRAS (Sessão Solene de Entrega de Títulos de Cidadania Honorária e Medalha do Mérito Legislativo)	25/2016	12/05/2016	12/05/2016 a 31/12/2016	WANILDA VARELA SOUZA VIEIRA	1.500,00
53/2016	-	Serviços para tradução/interpretação da língua Brasileira de Sinais - LIBRAS/PORTUGUÊS/LIBRAS (Posse)	26/2016	12/05/2016	12/05/2016 a 01/01/2017	WANILDA VARELA SOUZA VIEIRA	1.500,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 28 de 70

54/2016	-	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTACAO DE SERVIÇO DE SEGURO DO IMÓVEL UTILIZADO PELA CAMARA MUNICIPAL DE IPATINGA	24/2016	11/05/2016	12/05/2016 a 12/05/2017	YASUDA MARITIMA SE3GUROS AS	3.585,62
-	04/2016	CONTRATAÇÃO DA IMPRENSA OFICIAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS, PARA FORNECIMENTO DO DIARIO OFICIAL: JORNAL "MINAS GERAIS"	32/2016	12/07/2016	06/08/2016 a 06/02/2017	IMPRESA OFICIAL DO ESTADO DE MINAS GERAIS - IOMG	540,80
82/2016	-	Serviços de lavagem simples e completa na frota de veículos pertencentes à Câmara Municipal de Ipatinga.	31/2016	07/07/2016	07/07/2016 a 31/12/2016	JACQUELINE MARQUES DE SOUZA	850,00
84/2016	-	Locação do 'Salão Valter Antônio de Oliveira', localizado na sede social, parte superior do Ipaminas Esporte Clube, para realização da Sessão Solene de Posse	33/2016	29/08/2016	29/08/2016 a 02/08/2016	IPAMINAS ESPORTE CLUBE	3.650,00
88/2016	-	Serviço de manutenção técnica preventiva e corretiva, nos seguintes equipamentos eletrônicos: PABX INTELBRÁS, MODELO 141 Digital	34/2016	04/10/2016	04/10/2016 a 03/10/2017	CLAUDIO AUREO MARQUES - ME	6.480,00
109/2016	-	Serviços de Equipe de Apoio, conforme descrições constantes na especificação do objeto, solenidade a ser atendida: Sessão Solene de Posse	37/2016	16/12/2016	16/12/2016 a 02/01/2017	STATUS CONSTRUCOES E SERVICOS LTDA	1.974,00
117/2016	-	Fornecimento de água mineral, para a Sessão Solene de Posse	39/2016	21/12/2016	21/12/2016 a 02/01/2017	ANGEL NOBRE SALAO DE FESTA E BUFFET LTDA	2.900,00
118/2016	-	Serviço de sonorização para a Sessão Solene de Posse	40/2016	21/12/2016	21/12/2016 a 02/01/2017	CRISTIANO RICARDE DA SILVA	1.000,00

C. TERMOS ADITIVOS DE CONTRATOS

TERMO ADITIVO					INSTRUMENTO INICIAL			
Nº	Objeto	Valor	Data	Vigência	Parte	Nº	Data	Valor-R\$
5º	Comercialização, em âmbito nacional pela ECT de produtos postais, de serviços postais, telemáticos e adicionais, nas modalidades nacional e internacional	70.000,00	26/02/2016	14/03/2016 a 13/03/2017	Empresa Brasileira de Correios e Telégrafos - ECT	05/2013	01/04/2013	70.000,00
2º	Serviços contínuos de portaria, com fornecimento de toda mão de obra, materiais e	35.326,70	01/03/2016	01/04/2016 a 30/06/2016	Status Construções e Serviços Ltda - ME	21/2014	27/06/2014	289.500,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 29 de 70

	equipamentos (exceto rádios comunicadores que serão fornecidos pela Contratante)								
6º	Serviço de reprografia	14.661,00	11/04/2016	12/04/2016 a 12/06/2016	Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda	20/2012	30/03/2012	77.900,00	
1º	Serviços de publicações, atos de expediente administrativo de pessoal, editais, avisos, adjudicações de processos licitatórios, dispensa, inexigibilidade de licitações e cuja publicidade é exigida por Lei.	24.805,20	15/06/2016	30/06/2016 a 29/06/2017	Imprensa Oficial do Estado de Minas Gerais	22/2015	01/06/2016	24.805,20	
3º	Serviços contínuos de portaria, com fornecimento de toda mão de obra, materiais e equipamentos (exceto rádios comunicadores que serão fornecidos pela Contratante)	406.433,28	21/06/2016	01/07/2016 a 30/06/2017	Status Construções e Serviços Ltda - ME	21/2014	27/06/2014	289.500,00	
7º	Serviço de reprografia	-	10/06/2016	12/06/2016 a 30/06/2016	Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda	20/2012	30/03/2012	77.900,00	
1º	Fornecimento de 10.000 (dez mil) litros de gasolina comum e 5.000 (cinco mil) litros de etanol para uso nos veículos oficiais da Câmara Municipal de Ipatinga	24.616,43	23/06/2016	24/01/2016 a 24/01/2017	C&R REVENDA DE PETRÓLEO LTDA	03/2016	06/01/2016	50.000,00	
1º	Licença de uso de software, de Gestão Pública	124.687,32	12/08/2016	12/08/2016 a 12/08/2017	Governança Brasil S/A Tecnologia e Gestão em Serviços	03/2015	27/02/2015	159.680,00	
8º	Serviços contínuos de limpeza, conservação, higienização, copa, desinsetização e desratização .	24.791,94	16/12/2016	16/12/2016 a 23/01/2017	EMPRESA CONSERVADORA CANÁRIO LTDA. - ME	04/2013	11/01/2013	390.000,00	
4º	Serviços de Internet Banda Larga	12.000,00	23/11/2016	01/12/2016 a 01/12/2017	RG Silveira Ltda- ME	45/2012	15/10/2012	18.000,00	
1º	Fornecimento de equipamentos de informática, novos, de primeiro uso e em fabricação	856,80	10/11/2016	10/10/2016 a 31/12/2016	Maurício de Freitas ME	35/2016	10/10/2016	4.284,00	
1º	Fornecimento de equipamentos de informática, novos, de primeiro uso e em fabricação	3.639,00	10/11/2016	10/10/2016 a 31/12/2016	IDEA TECNOLOGIA LTDA	36/2016	10/10/2016	18.195,00	

D. CONTROLE DE XEROX, POSTAGEM E DIÁRIAS

Controle de Cópias - Administração - 2016													
Administração	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Almoxarifado e Patrimônio	1.165	1.862	-	-	-	-	32	33	46	114	238	99	3.589
Assessoria Jurídica	1.110	2.919	2.323	2.529	1.673	655	525	530	2.095	699	731	999	16.788
CAC	70	139	506	328	395	579	502	329	375	444	349	277	4.293
Comissão Licitação	-	8	55	26	70	824	19	48	30	24	155	78	1.337
Compras e Suprimento	247	-	356	345	310	257	147	115	168	-	124	108	2.177
Contabilidade	298	795	1.016	643	605	962	549	770	286	566	505	707	7.702
Imprensa	-	60	4	10	-	-	-	10	24	70	-	-	178
Informações Técnicas	-	528	1.100	638	320	511	471	834	289	201	-	994	5.886
Informática	335	290	609	611	469	90	21	30	64	345	70	-	2.934

	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017 Página 30 de 70

Integração Comunidade	2	397	334	-	2.016	1.169	155	173	160	18	603	30	5.057
Pessoal	-	5	36	-	68	59	314	402	44	587	94	381	1.990
Recursos Humanos	1.246	220	242	318	323	270	-	36	-	59	-	-	2.714
Secretaria	10.755	7.826	26.050	11.657	10.728	11.552	1.307	2.508	3.005	14.691	13.503	6.727	120.309
Serviços Gerais Superintendência	1.484	671	1.269	647	910	891	756	474	564	3.185	522	267	11.640
	-	-	-	46	220	-	19	4	171	-	-	-	460

CONTROLE DE CÓPIAS - Gabinetes - 2016

Vereador	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Adelson F. da Silva	3.381	3.424	3.500	3.500	3.237	1.923	1.975	1.986	1.896	2.000	1.999	1.999	30.820
Ademir C. Dias	3.500	3.487	3.500	3.319	2.375	1.998	1.999	2.000	2.000	1.966	1.996	2.000	30.140
Adiel F. Oliveira	3.493	2.940	3.491	3.498	3.328	1.993	1.972	1.992	1.998	2.000	2.000	1.980	30.685
Agnaldo G. Bicalho	3.500	3.500	3.500	3.500	3.488	1.848	1.998	2.000	1.476	2.000	2.000	1.998	30.808
Antônio G. Benedito	3.491	3.499	3.500	3.486	3.498	2.000	1.826	1.751	1.999	1.916	2.000	2.000	30.966
Antônio J. F. Neto	3.183	3.496	3.498	3.500	3.452	2.000	1.995	1.998	1.990	2.000	1.973	1.014	30.099
Fábio P. Santos	3.500	3.500	3.497	3.500	3.497	1.945	2.000	1.996	1.722	1.332	2.000	964	29.453
Jadson H. Moreira	3.500	3.484	3.500	3.489	3.488	2.000	2.000	1.978	1.886	2.000	2.000	1.636	30.961
José Geraldo	3.491	3.493	3.469	3.492	3.380	2.000	2.000	2.000	1.998	2.000	2.000	1.984	31.307
Juarez C. Pires	3.374	3.428	3.474	3.471	3.496	1.879	1.792	1.994	2.000	1.995	2.000	2.000	30.903
Lene T. S. Gonçalves	3.261	3.500	3.499	3.498	3.500	1.974	2.000	1.903	2.000	2.000	1.964	1.261	30.360
Nilson Lucas Gonçalves	1.554	617	1.800	556	1.280	1.248	297	1.274	730	635	2.000	1.867	13.858
Nilson T. Moraes	3.455	3.438	3.491	3.483	3.431	2.000	2.000	2.000	1.820	1.340	1.785	2.000	30.243
Nilton Manoel	3.101	3.289	3.500	3.411	3.500	1.971	1.888	1.994	2.000	1.837	1.758	1.816	30.065
Roberto Carlos Muniz	3.396	3.500	3.481	2.834	3.310	1.788	1.979	1.983	1.310	859	1.837	1.853	28.130
Rogério R. Oliveira	3.288	3.263	3.499	3.364	3.208	1.997	1.949	1.970	2.000	1.465	2.000	834	28.837
Saulo Manoel da Silveira	3.500	3.456	3.500	3.500	3.406	1.893	2.000	2.000	1.944	2.000	1.896	1.510	30.605
Sebastião F. Guedes	2.830	3.373	3.500	3.445	3.492	1.961	2.000	2.000	2.000	1.990	1.974	1.509	30.074
Werley G. F. Araújo	3.431	3.487	3.453	3.201	3.487	1.986	1.900	1.936	1.770	1.976	1.806	1.332	29.765

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

DIÁRIAS

Período de referência: 2016

Servidor/Vereador	Cargo	Lotação	Passagem	Diárias	Placa	Destino	Saída	Chegada
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	01/fev	01/fev
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2089	Belo Horizonte/MG	05/fev	05/fev
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2089	Belo Horizonte/MG	15/fev	15/fev
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	16/fev	16/fev
Francisco C. Moreira	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3010	Belo Horizonte/MG	16/fev	16/fev
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	24/fev	24/fev
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	29/fev	29/fev
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2089	Belo Horizonte/MG	03/mar	03/mar
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2089	Belo Horizonte/MG	08/mar	08/mar
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3010	Belo Horizonte/MG	14/mar	14/mar

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA:
		30/03/2017
		Página 31 de 70

Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	14/mar	14/mar
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	15/mar	15/mar
Warley F. Sá	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	15/mar	15/mar
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	16/mar	16/mar
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	22/mar	22/mar
Warley F. Sá	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	23/mar	23/mar
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	30/mar	30/mar
Warley F. Sá	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	14/abr	14/abr
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	19/abr	19/abr
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	19/abr	19/abr
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	25/abr	25/abr
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	26/abr	26/abr
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	28/abr	28/abr
Warley F. Sá	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	03/mai	03/mai
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	04/mai	04/mai
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	12/mai	12/mai
Rodrigo N. Bernardo	A. Técnico Legislativo	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	12/mai	12/mai
Maria Nazaré P. Freitas	Gerente	Serviços Gerais	-	359,07	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	12/mai	12/mai
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	17/mai	17/mai
Marcos C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	20/mai	20/mai
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	24/mai	24/mai
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3238	Belo Horizonte/MG	01/jun	01/jun
Tânia M. A. Cordeiro	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	10/jun	10/jun
Warley F. Sá	Motorista	Serviços Gerais	-	559,48	HLF-2090	Belo Horizonte/MG	30/jun	01/jul
Wilienh C. Souza	Motorista	Serviços Gerais	-	279,74	HLF-3009	Belo Horizonte/MG	01/jul	01/jul

Controle de Postagens - Administração													
Administração	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
CAC	1.686,00	1.851,90	2.113,50	988,50	1.151,70	1.647,30	1.607,10	1.428,85	841,25	1.576,25	1.379,80	622,75	16.894,90
Integração Comunidade	-	139,92	-	-	1.828,50	268,56	-	-	-	-	132,00	-	2.368,98
Secretaria	158,29	267,20	157,83	181,42	239,72	136,14	155,41	80,98	47,51	53,27	34,88	193,82	1.706,47
CONTROLE DE POSTAGENS - Gabinetes													
Vereador	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
Adelson F. da Silva	300,00	299,64	299,64	299,70	299,64	299,64	299,64	13,86	-	100,32	-	34,30	2.246,38
Ademir C. Dias	72,00	-	39,60	64,02	-	-	-	-	-	199,98	275,22	295,68	946,50
Adiel F. Oliveira	279,00	246,84	210,33	242,40	295,36	277,68	178,03	108,24	42,24	101,64	119,73	-	2.101,49
Agnaldo G. Bicalho	296,05	299,64	293,78	299,67	294,36	297,66	299,64	225,23	297,00	212,52	281,82	217,14	3.314,51
Antônio G. Benedito	290,75	192,06	222,42	229,68	175,56	309,93	-	-	-	264,00	299,64	-	1.984,04
Antônio J. F. Neto	201,21	299,70	255,61	89,31	284,46	298,28	234,30	132,00	-	33,00	127,44	79,05	2.034,36
Fábio P. Santos	73,80	219,78	132,00	123,42	242,89	64,53	17,01	107,54	-	221,61	199,98	-	1.402,56
Jadson H. Moreira	126,00	299,64	298,38	158,40	104,28	297,85	283,14	10,56	-	286,44	66,00	-	1.930,69
José Geraldo	299,10	295,26	297,00	257,01	272,86	223,90	58,76	208,45	259,29	282,23	140,95	254,55	2.849,36
Juarez C. Pires	-	-	130,93	82,06	106,18	85,29	107,66	-	-	50,01	201,68	130,14	893,95
Lene T. S. Gonçalves	24,90	126,59	1,50	179,52	298,98	248,16	296,34	-	-	299,64	299,64	-	1.775,27
Nilson Lucas Gonçalves	-	-	-	-	47,74	-	68,72	-	-	33,00	-	-	149,46
Nilson T. Morais	288,30	297,00	299,64	91,86	291,68	296,11	299,35	120,78	201,96	264,00	299,64	17,01	2.767,33
Nilton Manoel	158,22	299,62	256,84	235,01	164,82	272,01	163,56	61,85	-	57,65	37,98	38,66	1.746,22
Roberto Carlos Muniz	108,50	299,35	299,92	298,95	299,45	101,29	293,11	198,51	291,72	240,24	297,00	-	2.728,04
Rogério R. Oliveira	245,40	218,69	298,26	299,38	225,03	296,19	294,66	254,28	152,46	299,64	193,60	166,98	2.944,57
Saulo Manoel da Silveira	84,60	169,62	299,64	299,64	299,64	295,68	198,00	-	198,00	132,00	299,64	-	2.276,46
Sebastião F. Guedes	119,41	79,56	151,14	176,88	256,58	136,62	124,08	252,12	240,90	231,00	294,36	36,30	2.098,95
Werley G. F. Araújo	269,80	299,17	299,56	299,74	299,36	299,64	299,76	298,98	297,00	274,56	157,08	133,66	3.228,31

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 33 de 70

VI. GESTÃO PATRIMONIAL

- Ocorrências no gerenciamento de estoques: Saldo inicial em 1º de janeiro de 2016, correspondente a R\$ 101.679,97 (cento e um mil seiscentos e setenta e nove reais e noventa e sete centavos), sendo adquiridos R\$ 84.221,91 (oitenta e quatro mil duzentos e vinte e um reais e noventa e um centavos) de materiais de consumo para suporte as atividades administrativas e finalísticas do órgão, utilizando-se R\$ 106.210,53 (cento e seis mil duzentos e dez reais e cinquenta e três centavos). Sendo assim, o almoxarifado em 31/12/2016 possui estoque avaliado em 79.691,80 (setenta e nove mil seiscentos e noventa e um reais e oitenta centavos).
- Em cumprimento ao disposto no art. 16 da Lei 8.666/93, a publicidade das compras realizadas no exercício de 2016, 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>
- Conforme Inventário Geral dos bens patrimoniais móveis, em 31/12/2016, seu valor total corresponde a R\$ 2.559.211,95 (dois milhões quinhentos e cinquenta e nove mil duzentos e onze reais e noventa e cinco centavos) não havendo ocorrência de correções e depreciações dos mesmos, sendo distribuídos conforme quadro abaixo:

GRUPO PATRIMONIAL	SALDO 2016
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	807.102,79
VEÍCULOS	302.400,00
MÁQUINAS/MOTORES/ APARELHOS	337.397,16

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 34 de 70
		

BENS DE INFORMATICA	919.504,09
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS ...	192.010,91
DEMAIS BENS	797,00
TOTAL	2.559.211,95

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 2016 somam R\$ 87.225,11, enquanto R\$ 55.744,12 de 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 fornecedores, através do link http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/fornec_index.php.

CÂMARA MUNICIPAL		No. 12/2016
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2017
		Página 35 de 70

VII. GESTÃO DE PESSOAS

A. DOS VEREADORES

Mesa Diretora Mandato 2016/2016:

- 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
-

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 36 de 70

- 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 no dia 25 de julho de 2008, conforme recibo de entrega 4F2N.W5t8.5M5Y.Y4g7.

Em 2016, não houve reajuste do subsídio mantendo o valor de R\$ 10.109,02 (dez mil cento e nove reais e dois centavos).

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.
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.

PROVIMENTO CARGOS EM 2016 CONFORME ANEXO VIII LEI 2.425	
CARGOS	TIPO DE PROVIMENTO
Superintendente Geral	1 Comissionado
Chefe da Assessoria Técnica	1 Comissionado

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 37 de 70
		

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
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 2016, não houve reajuste de salário de servidores.
4. Em relação ao programa de treinamento e capacitação de pessoal da Câmara Municipal de Ipatinga, informamos que ocorreu um treinamento com o tema “Implantação do e-social 2016”, no dia 1º de fevereiro de 2016, ministrado pela

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 38 de 70

empresa RFD Cursos e Treinamentos Ltda – ME no período de 8:00 às 17:30, no Hipermercado Consul, em que participaram os servidores Núcia Kardinale Silva Neves, Paulo César Miranda e Willian Pereira da Silva.

C. APOSENTADORIAS

Em 07 de junho de 2016 o servidor efetivo ADALTON LUCIO CUNHA, mat. 1652-7, 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 130/2016 e 131/2016.

D. OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO E COMISSIONADOS

SÉRIE DE CLASSE (CARGOS EFETIVOS)	NÚMERO DE CARGOS (LEI N. 2.425/08 E ALTERAÇÕES)	NÚMERO DE CARGOS DESOCUPADOS em 31/12/2016
Assistente do Legislativo	06	02
Assistente Técnico do Legislativo	19	01
Motorista Oficial do Legislativo	05	00
Técnico do Legislativo de Nível Médio	28	20
Analista do Legislativo	14	01

Atualmente, nesta Casa Legislativa, das 72 (setenta e duas) vagas disponíveis de cargos efetivos, 48 (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 Comunicação 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 Ataide	Analista do Legislativo IV	Assessoria de Comunicação Social
931-8	Nilson Silva	Analista do Legislativo IV	Assessoria Técnica

<p>CÂMARA MUNICIPAL</p>  <p>IPATINGA</p>	<p>CONTROLE INTERNO</p>	<p>No. 12/2016</p> <p>DATA:</p> <p>30/03/2017</p> <p>Página 39 de 70</p>
---	--------------------------------	--

310-7	Adriano S Horsts	Analista do Legislativo V	Gerencia de Informática
499-5	Elisangela S Santiago	Analista do Legislativo V	Assessoria de Comunicação 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
Sub-total			13
937-7	Erika Alves de Assis Contao	Assist Tec do Legislativo III	Gerencia de Serviços Gerais
1084-7	Marcia Azevedo Lima Assis	Assist Tec do Legislativo III	Gerencia de Serviços 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 Serviços 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
304-2	Eliane Barcelos Guimaraes	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Compras E Suprimento
302-6	Fabricio de Assis Ferreira	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Compras E Suprimento
301-8	Janaina de Andrade Baia Silva	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Compras E Suprimento
643-2	Miryan S R Nunes	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Almoxarifado E Patrimônio
320-4	Ranusia M G M Oliveira	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Serviços Gerais
322-0	Rodrigo N Bernardo	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia de Serviços Gerais
644-0	Romulo S Santos	Assist. Tec. do Legislativo V	Gerencia Informações Técnicas E Sociais
641-6	Tiago V M Castro	Assist. Tec. do Legislativo V	Secretaria Geral
Sub-total			18
298-4	Adriana A Nogueira	Assistente do Legislativo V	Gerencia de Integração 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 Técnica
Sub-total			4
943-1	Tania Maria A C Silva	Motorista Ofic Legislativo III	Gerencia de Serviços Gerais
1116-9	Warley F Sa	Motorista Ofic Legislativo III	Gerencia de Serviços Gerais
309-3	Francisco Carlos Moreira	Motorista Ofic Legislativo V	Gerencia de Serviços Gerais
308-5	Marcos C Souza	Motorista Ofic Legislativo V	Gerencia de Serviços Gerais
520-7	Wilienh C Souza	Motorista Ofic Legislativo V	Gerencia de Serviços Gerais
Sub-total			5
1166-5	Fernando M Sousa	Tec.Legislativo Nível Med. II	Gerencia de Informática
1082-0	Julio C Morais	Tec.Legislativo Nível Med. III	Gerencia de Informática
944-0	Carla P M Mendes	Tec.Legislativo Nível Med. IV	Gerencia de Informática
312-3	Gilberto Gonçalves da Silva	Tec.Legislativo Nível Med. V	Gerencia de Serviços Gerais
315-8	Juliano B Souza	Tec.Legislativo Nível Med. V	Gerencia de Informática

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 40 de 70

313-1	Nelson Francisco Vaz	Tec.Legislativo Nível Med. V	Gerencia de Serviços Gerais
37-0	Paulo C Miranda	Tec.Legislativo Nível Med. V	Gerencia de Recursos Humanos
36-1	Tania S Bastos	Tec.Legislativo Nível Med. V	Assessoria Técnica
Sub-total			8
Nro de Registros:			48

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 2016 a seguinte distribuição de servidores por lotação:

Matricula	Nome	Cargo	Lotação
981-4	Edmilson da Cruz Araujo	Gerente de Comunicação Social	Assessoria de Comunicação Social
1587-3	Jakson Moreira Goulart	Assessor de Relações Públicas	Assessoria de Comunicação Social
Quant.:			2
1397-8	Andrei Gonçalves Ferreira	Assessor Jurídico	Assessoria Técnica
1110-0	Maria Alminda da Costa Guimarães	Chefe da Assessoria Técnica	Assessoria Técnica
1495-8	Regis Carlos Jose Oliveira	Assessor Jurídico	Assessoria Técnica
1037-5	Sirvanil Luciano da Conceição	Assessor Jurídico	Assessoria Técnica
Quant.:			4
970-9	Dyuanne Gonçalves A S Reis	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1450-8	Gisele Martins Dias	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1596-2	Jamila Pamela Martins de Olive	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1603-9	Jorge Hissa Chain Junior	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1498-2	Linamar Amaro de Souza	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1483-4	Maria Aparecida Jeremias	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1149-5	Pedro C G Rodrigues	Assessor de Políticas Públicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
1474-5	Tadeu Antonio Figueiredo	Gerente do CAC	Centro de Atenção Ao Cidadão
1499-0	Thulio Magno Perdigao Rodrigue	Assessor de Políticas Publicas	Centro de Atenção Ao Cidadão
Quant.:			9
1551-2	Andre Fernandes Almeida	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1668-3	Anita Maria de Jesus Bonfim	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1445-1	Elzeni Aparecida Soares Lima	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1517-2	Joellen Jullyane Rocha Ferreir	A.P. de Relacoes com Comissoes	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1663-2	Marcos Teixeira de Faria	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1408-7	Maria da Conceicao de Araujo	A.P. de Pesquisa e Redacao	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1444-3	Roseny Lopes da Silva Souza	A.P. de Plenario	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve
1586-5	Tiago Rodrigues da Silveira	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete da Vereadora Lene Texeira Sousa Goncalve

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 41 de 70

Quant.: 8			
1621-7	Barbara W J Silva	A.P.de Relacoes com 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
1131-2	Gerson P Silva	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
1669-1	Janulia Barbosa Ribeiro	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
1594-6	Marcos Vinicius de O Almeida	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
1571-7	Rosilaine Maria Souza Silva	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
1188-6	Sueli Alves Buzeli da Rocha	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
1670-5	Washington Tulio Thomaz	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Adelson Fernandes da Silv
Quant.: 8			
1514-8	Leonardo Oliveira Rodrigues	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1396-0	Marcelo Warlei Franco	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1399-4	Ronald Geraldo Alves Ferreira	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1657-8	Samuel Fagundes Almeida	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1506-7	Sandro Oliveira Linhares	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1501-6	Simone T Castro	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1553-9	Valdo Antonio de Oliveira Filh	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
1650-0	Vania Costa Werneck Teixeira	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Ademir Claudio
Quant.: 8			
1443-5	Ariele Ketlin Morais Barbosa	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1624-1	Danielle B S J Santiago	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1505-9	Danubia Delurde Silva	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1442-7	Divino Silvio de Andrade	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1513-0	Geraldo Tadeu de Aguiar	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1564-4	Licerio Calixto Sodre	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1441-9	Marcos Mendes Siqueira	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1462-1	Matias Furtunato da Silva Neto	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
1676-4	Weslei Ferreira Souza	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Adiel Fernandes de Olivei
Quant.: 9			
1500-8	Belarmina L S Souza	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1509-1	Dulce de Souza Melo Silva	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1579-2	Greice Lopes do Carmo Souza	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
921-0	Maria de Fatima Coelho Cunha	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1164-9	Mauricio Xavier Soares Junior	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1038-3	Sebastiao dos Santos	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1549-0	Tamiris de Oliveira Werly	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
1204-1	Vanilda Maria de Oliveira	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Aginaldo Giovani Bicalho
Quant.: 8			
1666-7	Aline Nunes Oliveira Viana	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1651-9	Jessica Damila Faria dos Reis	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 42 de 70

1645-4	Kamilla B Drumond	A.P. de Plenário	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1610-1	Luzia Ferreira da Costa	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1667-5	Meire Rose Costa Silva Reis	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1595-4	Nilson Pedro Moreira	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1671-3	Sergio Teixeira Pereira	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
1672-1	Thalisson Luiz Vieira Soares	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Antonio Geraldo Benedito
Quant.:			8
1448-6	Elaine Henrique Rocha	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net
1479-6	Elisamar dos Reis Cirqueira Di	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net
1419-2	Elisane da Consolacao Silva La	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net
1526-1	Grasiele de Oliveira Neves	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net
1465-6	Jessica de Faria Silva	A.P. de Plenário	Gabinete do Vereador Antonio Jose Ferreira Net
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
Quant.:			8
1665-9	Adison Slyk da Silva	A.P. de Plenário	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1456-7	Jose Rodrigues do Nascimento	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1606-3	Jose Rony dos Reis	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1532-6	Maria Ap. Rosario Alvarenga	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1647-0	Nilsilene F M Ferreira	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1654-3	Quiteria L. S. De Jesus Costa	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1653-5	Silvano J Filho	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
1674-8	WALEF DOUGLAS SILVA	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Fabio Pereira dos Santos
Quant.:			8
1461-3	Ademir Bernardino Rodrigues	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1460-5	Daniel Guedes Soares	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1556-3	Eunice Santana Nascimento Oliv	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1458-3	Jose Francisco Garcia	A.P. de Plenário	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1566-0	Laudiceia Gomes Barbosa Farias	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1457-5	Leonardo Baudson do Carmo	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1459-1	Manuelina Goncalves de Souza	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
1673-0	Marcelo Ricardo Afonso da Silv	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Jadson Heleno Moreira
Quant.:			8
1529-6	Antonio Jose Viana	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Jose Geraldo
1640-3	Celio L Bicalho	A.P. de Plenário	Gabinete do Vereador Jose Geraldo
979-2	Hermes Bicalho da Silva	A.P. de Fiscalizacao	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	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Jose Geraldo
1641-1	Milton M Moreira	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Jose Geraldo

CÂMARA MUNICIPAL  IPATINGA	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 43 de 70
---	-------------------------	---

1063-4	Priscila D Fernandes	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Jose Geraldo
1662-4	Sebastiao Laurindo de Azevedo	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Jose Geraldo
Quant.:			8
1550-4	Antonio Augusto de Padua Mende	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1628-4	Flavio J S Pinto	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1598-9	Generaldo Jose Soares	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1401-0	Maurilio Marciano Martins	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1407-9	Miciane Carla Carlos	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1658-6	Pamela T S Medeiros	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1515-6	Romildo Correa de Oliveira	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
1631-4	Salete M S Miranda	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Juarez Carlos Pires
Quant.:			8
1056-1	Acir Hebert Gomes da Silva	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1502-4	Edgard Melo Netto	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1482-6	Edson Ferreira Filho	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1014-6	Jair F Sousa	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1649-7	Joao Bosco Miguel	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1567-9	MAGDIEL RAMOS EVANGELISTA SANT	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1127-4	Maria de Lourdes Vaz da Costa	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
1081-2	Ronilson Coelho da Silva	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Nilson Lucas Goncalves
Quant.:			8
1639-0	Adonias M Abreu	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
1413-3	Camila Silva Jorge de Souza	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
1411-7	Edson de Souza Silva	Chefe de Gabinete Parlamentar	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
1560-1	Jose Couto de Lima	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
1608-0	Jose Rodrigues da Silva	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
1519-9	Liliane Cristina Moraes Rodrig	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
1534-2	Milson Rodrigues de Souza Silv	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Nilson Teixeira de Morais
Quant.:			8
1186-0	Celia Barros de Oliveira Ramos	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1590-3	Marco Antonio Alves Pereira	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1573-3	Maria Tadeu Mendes da Silva	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1136-3	Neusa Martins Drumond	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1121-5	Rene Lopes Costa	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1119-3	Sabrina O A	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1520-2	Valdir do Carmo	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
1189-4	Wani Cardoso Ottoni Brum Viza	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Nilton Manoel
Quant.:			8
1601-2	Antonio Carlos Monteiro	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 44 de 70

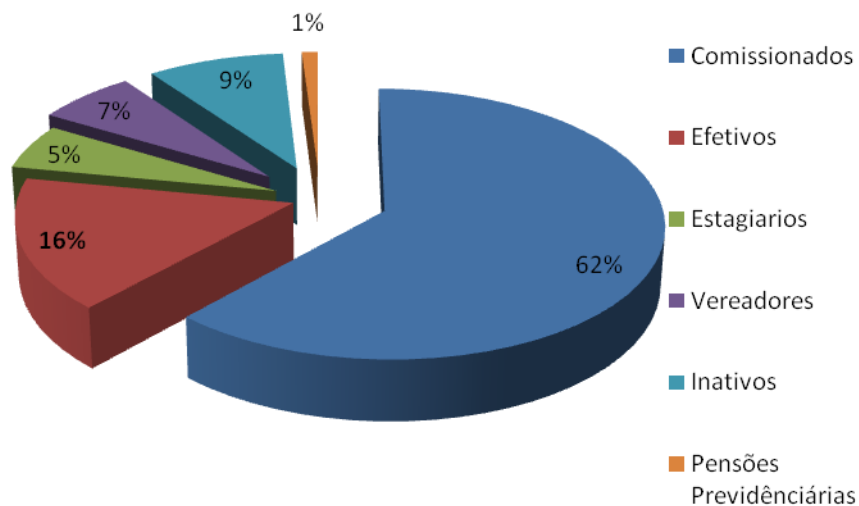
1555-5	Dayane Priscila Souza Neto	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
965-2	Jaderson Silva Pissinati	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
1675-6	Paola Fernanda Maia	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
1632-2	Reuza M N Prado	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
1636-5	Roberto Cesar de Sousa Lima	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
1572-5	Robson Lourival dos Santos	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
1638-1	Valmiria V Vieira	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Roberto Carlos Muniz
Quant.:			8
1664-0	Dina Cordeiro Mendes Tavares	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1449-4	Givaldo Arsenio de Menezes	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1552-0	Joaquim Natal Vieira	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1644-6	Jocilene P S Souza	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1503-2	Jose Roberto Ferreira	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1581-4	Jose T Silva	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1507-5	Maria das Gracias Ferreira de S	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
1591-1	Maria F S Lima	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Rogerio Rodrigues de Oliv
Quant.:			8
1034-0	Elma Nunes de Oliveira	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1611-0	Jacinto F. Assis	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1648-9	Jose Aparecido de Souza	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1026-0	Maria Jose de Souza	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1516-4	Ozeias Carlos Pires	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1612-8	Penha M. Bandeira de Padua	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
978-4	Usania Aparecida Gomes	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
1162-2	Wellington de Oliveira Lima	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Saulo Manoel da Silveira
Quant.:			8
1585-7	Beatriz Pedro Lage	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1659-4	Fabio Pereira Andrade	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1568-7	Jose Goncalves Domiciano	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1146-0	Jose Maria Neves	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1635-7	Larissa A Silva	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1597-0	Leonardo Rodrigues Godoi	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1440-0	Maria Mercês de Lima	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1085-5	Marinho Alves de Freitas	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1588-1	Olicio Profeta de Paula	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1061-8	Sonia Maria Marcelino Veloso	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
1629-2	Tarcila O Carvalho	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Sebastiao Ferreira Guedes
Quant.:			11
1523-7	Anderson Souza Cruz	A.P.de Relacoes com Comissoes	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1427-3	Bruna Lucia Rodrigues Chaves	Chefe de Gabinete Parlamentar	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 45 de 70

1544-0	Camila C S Xavier	A.P. de Assuntos Politicos	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1637-3	Daniela S Santos	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1429-0	Edson Rodrigues da Costa	A.P. de Fiscalizacao	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1619-5	Flavio S Duarte	Ass Parlamen Relac Comunitaria	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1661-6	Mauricio Celio Pimentel Campos	A.P. de Plenario	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
1613-6	Robson L Silva	A.P.de Pesquisa e Redacao	Gabinete do Vereador Werley Glicerio Furbino
Quant.:			8
1583-0	Willian Alves Pacheco		Gerencia de Almoxarifado E Patrimonio
Quant.:			1
1478-8	Andre Mendes Lana	Ger de Compras e Suprimentos	Gerencia de Compras E Suprimentos
Quant.:			1
1415-0	Andre dos Santos Moreira	Gerente de Informatica	Gerencia de Informatica
Quant.:			1
1592-0	Elaine Cristina Silva Souto	Ger. Integracao c/ Comunidade	Gerencia de Integracao Com A Comunidade
Quant.:			1
1535-0	Marcia L Abreu	Gerente de Pessoal	Gerencia de Pessoal
Quant.:			1
966-0	Maria Nazare Pedra Freitas	Gerente de Servicos Gerais	Gerencia de Servicos Gerais
Quant.:			1
991-1	Isabela Alves Leite	Gerente Informacoes Tecnicas	Gerencia Informacoes Tecnicas E Sociais
Quant.:			1
1410-9	Cemy Teodoro da Silva Nascimen	Gerente da Secretaria Geral	Secretaria Geral
Quant.:			1
1422-2	Guilherme C Loures	Superint. Geral Legislativo	Superintendencia Geral
Quant.:			1

Comparando o total de 47 (quarenta e sete) servidores efetivos, em exercício, em relação aos 180 (cento e oitenta) comissionados de recrutamento amplo, 19 vereadores, 16 estagiários, 26 servidores inativos (aposentados) e 3 pensões previdenciárias temos a seguinte distribuição conforme gráfico:

Comparativo por Vínculos



E. MOVIMENTAÇÃO DE CARGOS SERVIDORES COMISSIONADOS

Em 2016 ocorreram 10 reposicionamentos de cargos de servidores comissionados, conforme listados abaixo:

Nº Portaria	Data	Assunto
001	04/01/16	Reposicionar Beatriz Pedro Lage (1585-7) AP de Relações Comunitárias p/ AP de Relações com as Comissões.
002	04/01/16	Reposicionar Maria Mercês de Lima (1440-0) AP de Relações Comissões p/ AP de Relações Comunitárias.
016	18/01/16	Reposicionar Elzeni Aparecida Soares Lima (1445-1) - Lene Teixeira - AP de Plenário p/ AP de Assuntos Políticos
036	16/02/16	Reposicionar Robson Lourival dos Santos (1572-5) para o cargo de AP Plenário
076	11/04/16	Reposicionar Roseny Lopes da Silva Souza (1444-3) de AP Fiscalização para AP Plenário
139	10/06/16	Reposicionar Eleny Vieira da Silva mat. 1593 de AP. Relações Comunitárias para AP. de Plenário
140	10/06/16	Reposicionar Maria Aparecida mat. 1532 de AP.de Plenário para Chefe de

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 47 de 70

		Gabinete
206	05/10/16	Reposicionar Elzeni Aparecida Soares Lima (1445-1) - Lene Teixeira - de AP de Assuntos Políticos para AP de Fiscalização
230	03/11/16	Reposicionar Olicio Profeta de Paula (1588-1) - Guedes - de AP de Relações Comunitárias para AP de Plenário.
231	03/11/16	Reposicionar Tércila Oliveria Carvalho (1629-2) - Guedes - de AP de Relação de Plenário para AP de Relações Comunitárias.

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, haja vista que tal reposicionamento ocorre não só como promoção de cargo mais também como regressão de um cargo de vencimento maior para um de vencimento menor. Tal procedimento também é prejudicial nas recisões de servidores e no pagamento de 13º (Décimo Terceiro).

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 48 de 70

F. CESSÃO DE SERVIDORES

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. Já quanto à cessão de servidores desta casa para outro órgão não ocorreram no exercício.

G. PROCESSOS DICIPLINAR E SINDICÂNCIA

Portaria	Data	Descrição
171/2016	01/08/2016	Matéria publicada no jornal Diário do Aço no tabloide de 31 de julho de 2016, relatando uma investigação sobre possíveis falsificações de históricos escolares, na qual consta que as cópias das provas eram feitas pelo gabinete do vereador investigado, e que, inclusive, assessores do gabinete se utilizaram da falsificação de histórico escolar, para comprovar escolaridade exigida para o cargo de livre nomeação.
249/2015	22/12/2015	Apurar as irresponsabilidade e eventual responsabilidade dos servidores Farley da Silva, matrícula 1508 e Leonardo Baudson do Carmo, matrícula 1457, noticiadas pelo servidor Guilherme de Castro Loures, matrícula 1422 - Superintendente Geral do Legislativo, relativamente à incitação e participação dos servidores nos tumultos ocorridos durante a reunião ordinária desta Câmara, ocorrida no dia 18/12/2015.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 49 de 70

H. ESTAGIÁRIOS

QUADRO I - INFORMAÇÃO DE ESTAGIÁRIO NO ANO DE 2016

NOME DO ESTAGIÁRIO	FORMAÇÃO	INSTITUIÇÃO DE ENSINO	SETOR	DATA DE INÍCIO DO ESTÁGIO	DATA DE TÉRMINO DO ESTÁGIO
BRUNA SILVA PINHEIRO	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	20/06/2016	20/12/2016
CARLOS CONSTANTINO	PSICOLOGIA	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	23/02/2016	23/08/2016
CAROLINE GONÇALVES GRACIANO	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	05/07/2016	05/01/2017
CHARLES RODRIGO DE ARAÚJO	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	13/05/2016	13/11/2016
CINDY KAMILLA DE OLIVEIRA PAIVA	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Assessoria Técnica	28/03/2016	28/09/2016
CRISTIANE ALMEIDA BARBOSA	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	16/05/2016	16/11/2016
DANIELA DA SILVA COUTINHO	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	26/10/2015	25/04/2016
DANILO FEITOSA PEIXOTO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	04/01/2016	05/01/2017
FABIANE FREIRE CARVALHO	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Assessoria Técnica	27/03/2015	26/03/2016
FERNANDO TORRES	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	07/03/2016	07/09/2016
GEISIANE SANTOS BARBOSA	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	19/10/2015	19/10/2016
IDAELLY DUTRA DE OLIVEIRA	DIREITO	União Brasileira de Educação e Cultura – UBEC, mantenedora do Unileste/MG	Centro de Atenção ao Cidadão	05/07/2016	05/01/2017
ISABELLY LIMA ANDRADE	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	13/01/2016	14/01/2017
JAQUELINE OTONE BRANDIÃO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	11/02/2016	11/08/2016
JOICIANE DAS DORES MARQUES	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	12/07/2015	12/01/2016
KAMILA SANTANA RUELA	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	13/05/2016	13/11/2016
KARINE MARQUES BICALHO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Contabilidade	12/07/2015	12/01/2016
LARISSA PINHO GUALBERTO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	16/06/2016	16/12/2016
LORENA LOURENÇO RODRIGUES	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	26/10/2015	26/10/2016
LUANA RODRIGUES DAMAS	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	05/07/2015	05/01/2016

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 50 de 70

LUCAS AMADEUS BATISTA SILVA	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	23/12/2015	22/06/2016
LUIGI NEVES SANT'ANA	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	15/01/2016	16/01/2017
MATIELLY MACEDO LISBOA	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	12/07/2015	12/01/2016
RANYELLE BATISTA QUINTÃO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	12/07/2015	12/01/2016
ROSEMBERG DUTRA DE OLIVEIRA	DIREITO	União Brasileira de Educação e Cultura – UBEC, mantenedora do Unileste/MG	Centro de Atenção ao Cidadão e Assessoria Técnica	27/01/2016	27/07/2016
SOLANGE PAULINO DA COSTA	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	11/08/2016	11/02/2017
THAÍS CRISTINA SANTOS	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	20/08/2015	19/08/2016
TAMARA BÂRBARA DE SOUZA CAETANO	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Centro de Atenção ao Cidadão	13/01/2016	13/07/2016
THAMARA MOREIRA DIRSON DOS SANTOS	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	13/01/2016	14/01/2017
THUAINÉ RIBEIRO DA SILVA NEVES REZENDE	DIREITO	Pitágoras Sistema de Educação Superior Sociedade Ltda	Centro de Atenção ao Cidadão	09/05/2016	09/11/2016
VICTOR MACIEL DE ASSIS	DIREITO	Faculdade de Direito de Ipatinga - FADIPA	Assessoria Técnica	12/07/2015	12/01/2016

I. 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 2016, compondo a Dívida Flutuante da Câmara Municipal de Ipatinga:

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 51 de 70
 IPATINGA		

1. O valor de R\$ 1.287.608,60 (um milhão duzentos e oitenta e sete mil seiscentos e oito reais e sessenta centavos) referente à retenção de servidores e vereadores;
2. O valor de R\$ 300.000,00 (trezentos mil) corresponde à obrigação patronal servidores e vereadores inscritos em “Restos a Pagar Não Processados de 2016”.
3. Abaixo está demonstrado o montante da despesa inscrito em 2016 para com o Instituto Nacional de Previdência Social – INSS, incluindo-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 2016:

PARTE PATRONAL SERVIDORES VEREADORES AUTONOMOS LIQUIDADO	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ SERVIDORES E VEREADORES	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ AUTONOMOS	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ PESSOA JURÍDICA	TOTAL
3.347.779,60	1.287.608,60	165,00	77.711,85	4.713.265,05

Despesas pagas pela Câmara e compensadas junto ao INSS referente a 2016(*):

SALÁRIO FAMÍLIA	SALÁRIO MATERNIDADE	TOTAL
0,00	33.573,87	33.573,87

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 52 de 70

J. DIRF e RAIS

A Declaração do Imposto de Renda Retido na Fonte – DIRF, ano base 2015, foi devidamente enviada conforme recibo de entrega via internet número 26.70.52.39.64-65 em 25/02/2016.

Quanto a Relação Anual de Informações Sociais – RAIS, ano base 2015, foi enviada dentro do prazo legal em 17/03/2016 conforme protocolo número 3358672821.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 53 de 70
		

VIII. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

A. LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES FINANCEIROS

A Lei Municipal nº 3.529, de 22 de dezembro de 2015, Lei Orçamentária Anual, previu para as receitas e despesas do Poder Legislativo Municipal o valor de R\$ 27.355.000,00 (vinte e sete milhões e trezentos 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 Decreto 8.377, de 13 de junho de 2016, no valor de R\$ 170.000,00 (cento e setenta mil reais), e o Decreto 8.408 de 11 de agosto de 2016 no valor de R\$ 3.000,00(três mil reais), 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\$ 27.355.000,00 (vinte e sete milhões trezentos e cinquenta e cinco mil reais). 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	01/01/2016	0,00
Janeiro	20/01/2016	2.280.000,00
Fevereiro	19/02/2016	2.280.000,00
Março	18/03/2016	2.280.000,00
Abril	20/04/2016	2.280.000,00
Maio	20/05/2016	2.280.000,00
Junho	17/06/2016	2.280.000,00
Julho	20/07/2016	2.280.000,00
Agosto	19/08/2016	2.280.000,00
Setembro	20/09/2016	2.280.000,00
Outubro	20/10/2016	2.280.000,00
Novembro	21/11/2016	2.280.000,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 54 de 70

Dezembro	20/12/2016	2.275.000,00
Total		27.355.000,00

REPASSE DE RECURSOS PARA O PODER LEGISLATIVO

RECURSOS CONSIGNADOS PARA A CÂMARA MUNICIPAL - Período de 01 a 12/2016		
Recurso Autorizado	Valor Repassado	Diferença
27.355.000,00	27.355.000,00	0,00

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Legislativo	22.946.000,00
Despesas com Inativos	4.409.000,00
TOTAL ORÇAMENTO ATUALIZADO	27.355.000,00
Transferências Financeiras recebidas pela Câmara	27.355.000,00
Diferença Orçamento X Transferência	0,00

A Câmara realizou durante o exercício de 2016 a devolução de repasses financeiros referente à economia orçamentária e financeira no valor R\$ 2.438.326,58 (dois milhões quatrocentos e trinta e oito mil e trezentos e vinte e seis reais e cinquenta e oito centavos).

A tabela abaixo demonstra como foram realizadas as devoluções no exercício de 2016:

MÊS	DATA	VALOR
Março	23/03/2016	72.000,00
Maio	12/05/2016	35.500,00
Junho	08/06/2016	35.500,00
Julho	11/07/2016	35.500,00
Julho	14/07/2016	13.000,00
Agosto	03/08/2016	35.500,00
Setembro	19/09/2016	35.500,00
Outubro	27/10/2016	51.725,34
Novembro	03/11/2016	82.000,00

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 56 de 70

SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	27.355.000,00	27.355.000,00	24.916.673,42	24.303.090,26	24.303.090,26	2.438.326,58
Superávit (XIII)	-	-	-	-	-	-
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	27.355.000,00	27.355.000,00	24.916.673,42	24.303.090,26	24.303.090,26	2.438.326,58

QUADRO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	Inscritos		Liquidados (c)	Pagos (d)	Cancelados (e)	Saldo (f) = (a+b-d-e)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2014 (b)				
	Despesas Correntes (I)	273.826,34				
Pessoal e Encargos Sociais	49.925,68	252.677,38	252.677,38	252.677,38	49.925,68	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	223.900,66	363.348,10	170.795,78	170.795,78	416.452,98	-
Despesas de Capital (II)	10.396,00	35.114,00	35.144,00	35.144,00	10.396,00	-
Investimentos	10.396,00	35.114,00	35.114,00	35.114,00	10.396,00	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	284.222,34	651.139,48	458.587,16	458.587,16	476.774,66	-

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

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo (f) = (a+b-c-d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro de 2015 (b)			
	Despesas Correntes (I)	-			
Pessoal e Encargos Sociais	-	-	-	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	-	-	-	-
Despesas de Capital (II)	-	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-	-	-

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 57 de 70
		

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\$ 27.355.000,00 (vinte e sete milhões trezentos e cinquenta e cinco mil);
- Execução da Despesa no total de R\$ 24.916.673,42 (vinte e quatro milhões novecentos e dezesseis mil seiscentos e setenta e três reais e quarenta e dois centavos).

Observa-se que por parte da Câmara Municipal houve uma economia na execução da despesa orçamentária de R\$ 2.438.326,58 (dois milhões quatrocentos e trinta e oito mil trezentos e vinte e seis reais e cinquenta e oito centavos) e que o saldo de restos a pagar não processado de 2016 corresponde ao total de R\$ 613.583,16 (seiscentos e treze mil quinhentos e oitenta e três reais e dezesseis centavos), não houve inscrição de restos a pagar processados referentes a 2016.

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:

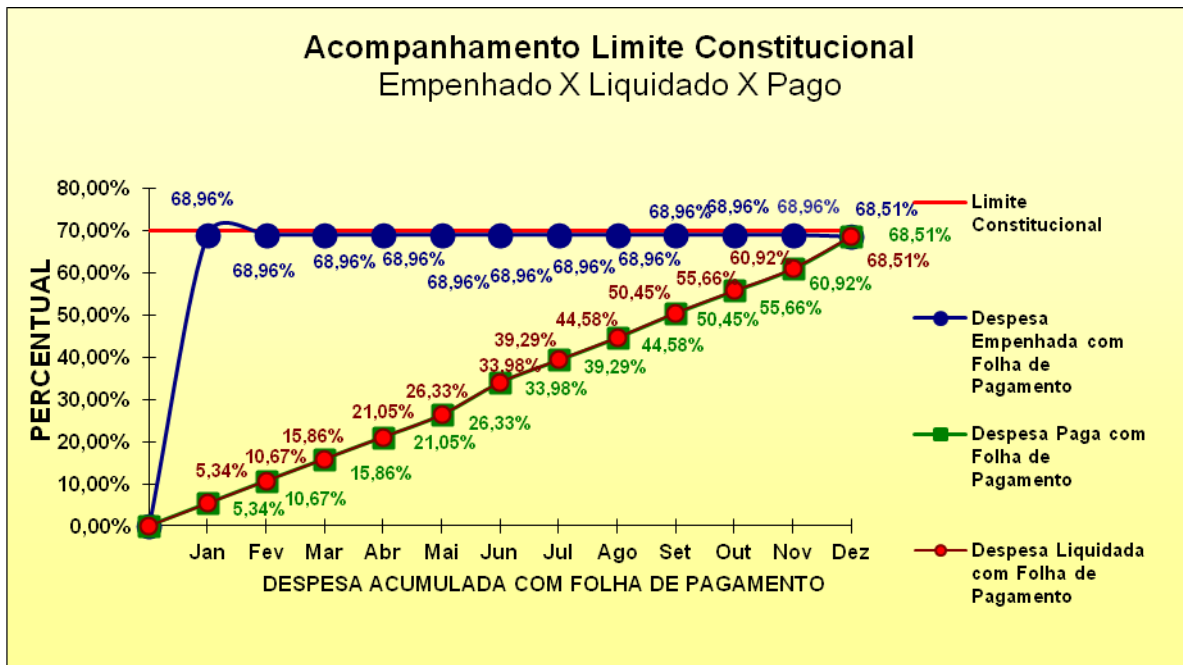
A despesa total com pessoal, no exercício de 2016, correspondeu a 3,03% (três vírgula zero três por cento) da Receita Corrente Líquida, portanto dentro do limite legal, que é de 6% (seis por cento) para o Poder Legislativo Municipal, disposto no art. 20, III da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

Os restos a pagar (processados e não processados) totalizaram R\$ 613.583,16 (seiscentos e treze mil quinhentos e oitenta e três reais e dezesseis centavos), respeitando o disposto no artigo 42 da LRF, sendo que a disponibilidade financeira em 31

de dezembro de 2016 corresponde a R\$ 742.194,91 (setecentos e quarenta e dois mil cento e noventa e quatro reais e noventa e um 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).

Levando em consideração a Emenda Constitucional nº. 25 (Art. 29-A), a Câmara Municipal de Ipatinga realizou 68,51% (sessenta e oito vírgula cinquenta e um 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:



Fonte: Relatório Movimento geral da Despesa.

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

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 59 de 70
		

“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 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 quarto ano seguido que tal percentual está próximo ao limite legal, convém a administração implantar uma meta de limite prudencial.

COMPARATIVO LIMITE CONSTITUCIONAL FOLHA DE PAGAMENTO EXERCÍCIOS ANTERIORES				
2016 (19 vereadores)	2015 (19 vereadores)	2014 (19 vereadores)	2013 (19 vereadores)	2012 (13 vereadores)
68,51	66,90	68,80	67,00	51,26

D. APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

A aplicação dos recursos orçamentários ocorreu da seguinte forma:

1. Pessoal e Encargos Sociais: R\$ 22.346.501,63 (vinte e dois milhões trezentos e quarenta e seis mil quinhentos e um reais e sessenta e três centavos),

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017 Página 60 de 70

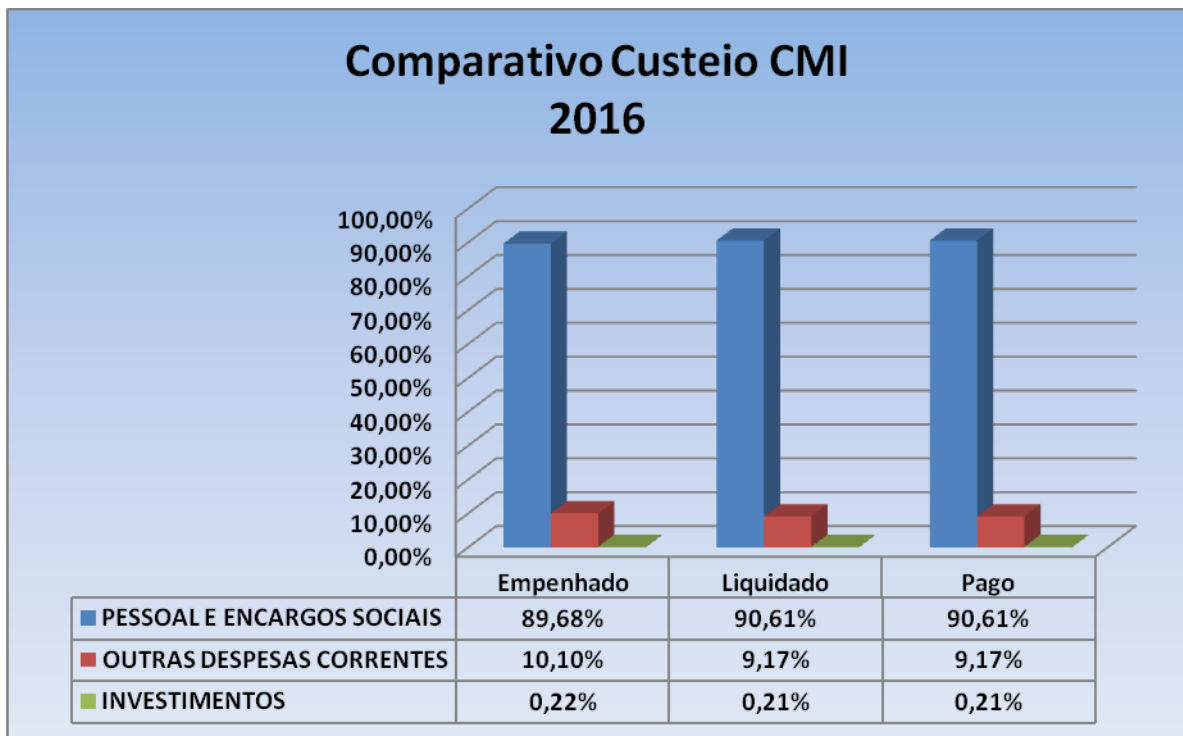
correspondendo a 89,68% (oitenta e nove inteiros e trinta e oito centésimos por cento) da despesa realizada;

2. Outras Despesas Correntes: R\$ 2.516.310,68 (dois milhões quinhentos e dezesseis mil trezentos e dez reais e sessenta e oito centavos), correspondendo a 10,10% (dez inteiros e dez centésimos por cento) da despesa realizada;
3. Despesas de Capital: R\$ 53.861,11 (quarenta e nove mil seiscentos e trinta e oito reais e trinta centavos), correspondendo a 0,22% (vinte centésimos por cento) da despesa realizada.

A despesa total realizada R\$ 24.916.673,42 (vinte e quatro milhões novecentos e dezesseis mil seiscentos e setenta e três reais e quarenta e dois centavos) corresponde a 91,09% (noventa e um inteiros e nove centésimos por cento) da fixada atualizada pela LOA R\$ 27.355.000,00 (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 - 2016							
Categoria	Descrição	Empenhado		Liquidado		Pago	
		No Ano	%	No Ano	%	No Ano	%
3000.00.00.00.00	DESPESAS CORRENTES	24.862.812,31	99,78%	24.250.979,15	99,79%	24.250.979,15	99,79%
3100.00.00.00.00	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	22.346.501,63	89,68%	22.021.701,63	90,61%	22.021.701,63	90,61%
3190.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	22.346.501,63	89,68%	22.021.701,63	90,61%	22.021.701,63	90,61%
3190.01.00.00.00	APOSENTADORIAS DO RPPS, RES. REM. E REF.	3.108.376,39	12,48%	3.108.376,39	12,79%	3.108.376,39	12,79%
3190.03.00.00.00	PENSÕES DO RPPS E DO MILITAR	169.044,85	0,68%	169.044,85	0,70%	169.044,85	0,70%
3190.05.00.00.00	OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS DO SER	16.079,40	0,06%	16.079,40	0,07%	16.079,40	0,07%
3190.11.00.00.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL	15.666.453,59	62,88%	15.666.453,59	64,46%	15.666.453,59	64,46%
3190.13.00.00.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	3.347.779,60	13,44%	3.022.979,60	12,44%	3.022.979,60	12,44%
3190.94.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	38.767,80	0,16%	38.767,80	0,16%	38.767,80	0,16%
3300.00.00.00.00	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	2.516.310,68	10,10%	2.229.277,52	9,17%	2.229.277,52	9,17%
3390.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	2.516.310,68	10,10%	2.229.277,52	9,17%	2.229.277,52	9,17%
3390.14.00.00.00	DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	10.149,97	0,04%	10.149,97	0,04%	10.149,97	0,04%
3390.30.00.00.00	MATERIAL DE CONSUMO		0,50%		0,41%		0,41%

		125.144,11		100.712,23		100.712,23	
3390.36.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍ	159.454,03	0,64%	157.954,03	0,65%	157.954,03	0,65%
3390.37.00.00.00	LOCAÇÃO DE MÃO-DE-OBRA	701.157,80	2,81%	638.289,06	2,63%	638.289,06	2,63%
3390.39.00.00.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JU	941.811,34	3,78%	743.578,80	3,06%	743.578,80	3,06%
3390.46.00.00.00	AUXÍLIO-ALIMENTAÇÃO	578.381,56	2,32%	578.381,56	2,38%	578.381,56	2,38%
3390.93.00.00.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	211,87	0,00%	211,87	0,00%	211,87	0,00%
4000.00.00.00.00	DESPESAS DE CAPITAL	53.861,11	0,22%	52.111,11	0,21%	52.111,11	0,21%
4400.00.00.00.00	INVESTIMENTOS	53.861,11	0,22%	52.111,11	0,21%	52.111,11	0,21%
4490.00.00.00.00	APLICAÇÕES DIRETAS	53.861,11	0,22%	52.111,11	0,21%	52.111,11	0,21%
4490.52.00.00.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	53.861,11	0,22%	52.111,11	0,21%	52.111,11	0,21%
Total das Despesas		24.916.673,42	100,00%	24.303.090,26	100,00%	24.303.090,26	100,00%

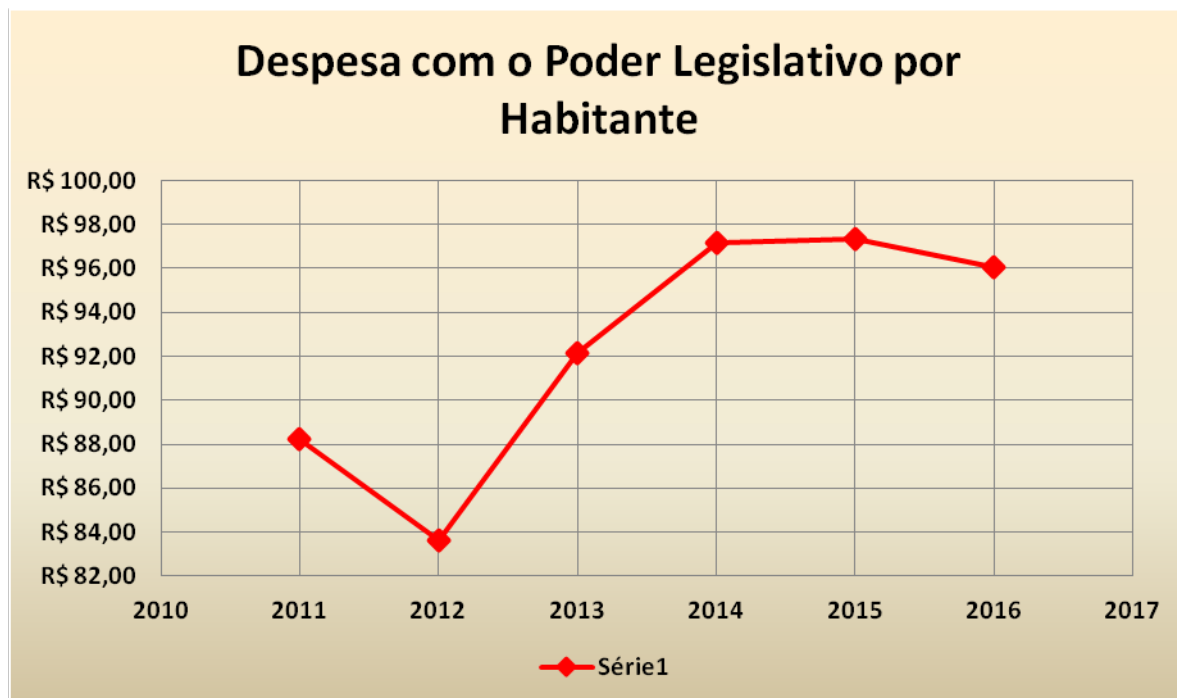


CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA:
		30/03/2017
		Página 62 de 70

Acompanhado a execução da despesa do legislativo a partir de 2011 a 2016 e comparando com a população estimada do município de Ipatinga temos o seguinte quadro:

Exercício	Valor (R\$) (Despesa Empenhada)	População estimada	Despesa com Poder Legislativo por Habitante (R\$)
2011	R\$ 21.579.549,09	244508	R\$ 88,26
2012	R\$ 20.447.654,31	244508	R\$ 83,63
2013	R\$ 23.324.380,16	253098	R\$ 92,16
2014	R\$ 24.591.670,26	253098	R\$ 97,16
2015	R\$ 24.639.563,32	253098	R\$ 97,35
2016	R\$ 24.916.673,42	259324	R\$ 96,08

Fonte: Relatório de Execução Orçamentária e dados populacionais estimado pelo IBGE



O gráfico acima demonstra que em 2016 o custo anual aproximado do legislativo em relação a população estimada pelo IBGE é de R\$ 96,08 (noventa e seis reais e oito centavos), por habitante.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 63 de 70

E. BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL - 12/2016

ATIVO		PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO CIRCULANTE	860.389,40	PASSIVO CIRCULANTE	132.731,64
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	742.194,91	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	132.731,64
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	38.502,69		
ESTOQUES	79.691,80		
ATIVO NÃO CIRCULANTE	4.379.978,81	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.107.636,57
IMOBILIZADO	4.379.978,81		
TOTAL	5.240.368,21	TOTAL	5240.368,21

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

ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
ATIVO (I)	
ATIVO FINANCEIRO	780.697,60
ATIVO PERMANENTE	4.459.670,61
PASSIVO (II)	
PASSIVO FINANCEIRO	746.314,80
PASSIVO PERMANENTE	0,00
SALDO PATRIMONIAL (I - II)	4.494.053,41

QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO PATRIMONIAL 12/2016

QUOCIENTE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA		
Ativo Financeiro (Bancos + Demais Creditos a Curto Prazo)	1.178.011,81	1,04
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

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
		DATA: 30/03/2017
		Página 64 de 70

patrimonial confortável, demonstrando que a soma dos bens, créditos e valores que compõem os bens e direitos são superiores ao endividamento da entidade.

Observando o quociente da situação financeira é possível verificar que resultado é igual a 1,04. Esse quociente determina quanto a Câmara tem de disponibilidades para saldar, mediatamente, cada R\$ 1,00 de dívidas, ou seja, a cada R\$ 1,00 de dívida o Legislativo tem disponível R\$ 1,04 para cobrir.

F. DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

Período: Exercício de 2016

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	18.997.169,64
CONTRIBUIÇÕES	II	0,00	BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS E ASSISTENCIAIS	IX	3.277.421,24
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS	III	0,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO	X	2.446.395,10
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS	IV	115.431,67	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS	XI	0,00
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	V	27.360.000,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	XII	3.048.382,01
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS E DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	VI	0,00	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS	XIII	55.744,12
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	VII	39.123,84	TRIBUTÁRIAS	XIV	0,00
			CUSTO DAS MERCADORIAS VENDIDAS, DOS PRODUTOS VENDIDOS E DOS SERVIÇOS PRESTADOS	XV	0,00
			OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	XVI	14.578,36
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas (I)		27.514.555,51	Total das Variações patrimoniais Diminutivas (II)		27.839.690,47
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO (I-II): -325.134,96					

QUOCIENTES SOBRE AS VARIAÇÕES PATRIMONIAL		12/2016
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	27.514.555,51	0,99
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	27.839.690,47	

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

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 65 de 70

- O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais corresponde a aproximadamente 1 (um), indicando que, no exercício, houve uma variação deficitária de seu patrimônio, o que causou uma variação NEGATIVA, de sua situação patrimonial, no valor a R\$ 325.134,96 (trezentos e vinte e cinco mil cento e trinta e quatro reais e noventa e seis centavos)

G. BALANÇO FINANCEIRO

Unidade Gestora: 0001 - CÂMARA MUNICIPAL DE IPATINGA

INGRESSOS		DISPÊNDIOS	
ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual	ESPECIFICAÇÃO	Exercício Atual
Receita Orçamentária	0,00	Despesa Orçamentária	24.916.673,42
Receitas Correntes	0,00	Despesas Correntes	24.862.812,31
		Pessoal e Encargos Sociais	22.346.501,63
(-)Deduções da Receita	0,00	Outras Despesas Correntes	2.516.310,68
Receitas de Capital	0,00	Despesas de Capital	53.861,11
		Investimentos	53.861,11
(-)Deduções da Receita	0,00		
Transferências Financeiras Recebidas	27.360.000,00	Transferências Financeiras Concedidas	3.048.382,01
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA A EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	27.355.000,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS PARA A EXECUCAO ORCAMENTARIA	2.438.326,58
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS INDEPENDENTES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	5.000,00	TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS - INDEPENDENTES DE EXECUCAO ORÇAMENTÁRIA	610.055,43
TRANSFERENCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS	0,00		
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RGPS	0,00		
Recebimentos Extraorçamentários	6.248.309,21	Pagamentos Extraorçamentários	5.961.996,52
Inscrição de Restos a Pagar Processados	0,00		
Inscrição de Restos a Pagar Não Processados	613.583,16	Pagamento de Restos a Pagar Processados	0,00
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.510.759,48	Pagamento de Restos a Pagar Não Processados	458.587,16
Outros Recebimentos Extraorçamentários	123.966,57	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	5.503.409,36
		Outros Pagamentos Extraorçamentários	0,00
Saldo em Espécie do Exercício Anterior	1.060.937,65	Saldo em Espécie do Exercício Atual	742.194,91
Bancos Conta Movimento	1.060.937,65	Bancos Conta Movimento	742.194,91
TOTAL	34.669.246,86	TOTAL	34.669.246,86

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

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016
 IPATINGA		DATA: 30/03/2017
		Página 66 de 70

QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO FINANCEIRO	12/2016
--	----------------

QUOCIENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA		
Ingressos Orçamentária + Transferências Financeiras Recebidas	27.360.000,00	1,10
Dispêndios Orçamentária + Transferências Financeiras Concedidas	24.916.673,42	
QUOCIENTE DE EXECUÇÃO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO		
Ingressos Extra-Orçamentária	6.248.309,21	1,05
Dispêndios Extra-Orçamentária	5.961.996,52	

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.

H. DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Observa que a disponibilidade financeira, através do **RAZÃO DA CONTA MOVIMENTO**, apresenta saldo de R\$ 742.194,91 (setecentos e quarenta e dois mil e cento e noventa e quatro reais e noventa e um 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\$ 573.936,17
- Conta corrente nº 700.140-1 – Caixa Econômica Federal R\$ 168.318,64

TOTAL **R\$ 742.254,81**

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 67 de 70
		

I. TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA

Conforme Termo de Conferência de Caixa, observa-se que, através da Portaria 250/2016, os servidores Guilherme de Castro Loures, Márcia Lopes de Abreu e Willian Pereira da Silva, 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 2016.

J. DÍVIDA FLUTUANTE

Demonstração da Dívida Flutuante

Período: Janeiro a Dezembro de 2016

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	-	21.982.933,83	21.982.933,83	-
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	-	2.739.029,73	2.739.029,73	-
DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	122.031,73	5.478.571,86	5.467.871,95	132.731,64
TOTAL	122.031,73	30.200.535,42	30.189.835,51	132.731,64

Conforme Demonstrativo da Dívida Flutuante observa-se o seguinte:

O saldo de R\$ 132.731,64 (cento e trinta e dois mil setecentos e trinta e um reais e sessenta e quatro centavos) está demonstrado no relatório da Dívida Flutuante e tem a seguinte composição conforme quadro abaixo:

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 68 de 70
		

CONTA	SALDO EM 31/12/16 (R\$)	% DÍVIDA FLUTUANTE
INSS	104.435,54	78,68
Plano de Saúde	1.639,32	1,24
Ligações Telefônicas – consignação	22.670,06	17,08
Espólio	3.986,72	3,00
TOTAL	132.731,64	100,00%

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 69 de 70
		

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 2016.

Quanto a melhorias e recomendações a serem implantadas e realizadas:

- Recomenda-se que seja encaminhada a esta comissão todos os 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 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.

CÂMARA MUNICIPAL	CONTROLE INTERNO	No. 12/2016 DATA: 30/03/2017 Página 70 de 70
 IPATINGA		

- 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 quarto ano seguido próximo ao máximo permitido.

COMPARATIVO LIMITE CONSTITUCIONAL FOLHA DE PAGAMENTO EXERCÍCIOS ANTERIORES				
2016 (19 vereadores)	2015 (19 vereadores)	2014 (19 vereadores)	2013 (19 vereadores)	2012 (13 vereadores)
68,51	66,90	68,80	67,00	51,26

- Recomenda-se ainda 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**, págs. 46 e 47 deste relatório.

- Recomenda-se por fim que os relatórios contábeis apresentem notas explicativas descrevendo registros genéricos como, por exemplo, na Demonstração das Variações Patrimoniais – Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas, Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar.

É o que nos coube relatar.

Ipatinga, 30 de março de 2017.

Andreia A. N. Casagrande
Mat. 299-2

Roberto de Faria Costa
OAB/MG 115197

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