

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

Considerando as incumbências do Órgão Central de Controle Interno da Câmara Municipal de Luz, analisamos os atos de repercussão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticados pela sua Administração, bem como os registros contábeis e as demonstrações contábeis, para então, emitirmos o seguinte relatório de controle interno, referente ao mês de 05/2021.

Os recursos financeiros transferidos pelo Poder Executivo foram R\$ 183.333,33, sendo a 5ª parcela do duodécimo do total de R\$ 2.200.000,00, conforme receitas arrecadadas em 2020, segundo documento subscrito pela Secretária Municipal da Fazenda e do Contador do Município de Luz, cujo valor equivale a 7% do valor arrecadado em 2020. Os valores repassados estão em conformidade com as parcelas previstas não havendo necessidade de adequação ao orçamento do legislativo.

O saldo bancário da Caixa Econômica Federal, conta corrente: 14-4 encontra-se em R\$ 0,00, porém encontra-se o valor de R\$ 500,00 conforme apurado em conciliação bancária, relativo ao cheque número 1556 de 13 de março de 2018.

Foi apurado na aplicação financeira e poupança junto a Caixa Econômica Federal um rendimento R\$ 399,58 no corrente mês. O valor aplicado no final de Maio de 2021 foi de R\$ 290.145,56 (duzentos e noventa mil e cento e quarenta e cinco reais e cinquenta e seis centavos).

Houve devolução financeira ao Executivo no valor de R\$ 200.000,00 (duzentos mil reais) através do Decreto Legislativo Nº 01/2021.

As despesas orçamentárias no mês foram:

Empenhada	Liquidada	Paga	A pagar
140.182,08	148.665,53	142.841,69	99.570,30

Acumulando até o presente mês:

Mês	Empenhada	Liquidada	Paga	A pagar
Janeiro	199.746,73	93.435,25	79.645,74	120.100,99
Fevereiro	303.977,29	196.234,82	132.581,81	171.395,48
Março	398.442,16	297.640,79	239.752,29	158.689,87
Abril	449.742,96	356.973,80	347.513,05	102.229,91
Maio	589.925,04	505.639,33	490.354,74	99.570,30

Segue anexo quadro demonstrando a dívida Flutuante.

Houve anulação de créditos orçamentários no mês corrente no valor de R\$ 15.000,00, sendo R\$ 5.000,00 na dotação 33.90.30 – Material de Consumo e R\$ 10.000,00 na dotação 33.90.39 – Outros Serviços de Terceiros Pessoa Jurídica, ambos através do Decreto 3.076/2021.

A Câmara não adquiriu bens móveis no corrente mês.

O percentual da despesa com pessoal apurado nos últimos dozes meses foi de 1,93%, totalizando R\$ 1.151.568,01 tendo como a Receita Corrente Líquida R\$ 59.570.654,25. O gasto com pessoal no mês de 05/2021 foi de R\$ 137.006,26.

Verificamos, por amostragem, com base no risco inerente, algumas rotinas definidas por este Controle Interno, alguns registros que deram origem às demonstrações contábeis, bem como alguns registros administrativos, constatamos que:

Ocorreu o equilíbrio entra a receita e a despesa da execução orçamentária, não houve manifestação de algum departamento sobre divergência administrativas no transcorrer do mês, não foram apontados procedimentos que merecessem comunicação ao Presidente da Câmara Municipal de Luz e ao Controle Externo.

Os quesitos acima apontados foram embasados nas normas legais abaixo, não havendo juízo de valor por parte desta Controladoria.

Luz – MG, 01 de junho de 2021.

ADRIANA CAMARGOS COSTA
Controladoria da Câmara Municipal de Luz