

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013 Página 1 de 47

RELATÓRIO ANUAL

COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2012

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 2 de 47

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	4
OBJETIVOS	4
INTRODUÇÃO.....	5
I. ANÁLISE SITUACIONAL.....	6
II. COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO	9
III. METODOLOGIA DE TRABALHO.....	9
IV. GESTÃO ADMINISTRATIVA.....	12
A. Fiscalização de Contratos	12
B. Sistema de Registro de Preços	12
C. Sistema Integrado de Gestão.....	12
D. Gestão da Frota de Veículos.....	13
E. Serviços Terceirizados	14
F. Câmara Mirim	14
G. Portal da Transparência	15
V. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS.....	15
A. LICITAÇÕES	15
B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE	18
VI. GESTÃO PATRIMONIAL.....	20
VII. GESTÃO DE PESSOAS	21
A. DOS VEREADORES.....	21
B. AÇÕES DE VALORIZAÇÃO DO SERVIDOR:	22
C. APOSENTADORIAS	25
D. OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO	25
E. CESSÃO DE SERVIDORES	25
F. PROCESSOS DISCIPLINAR E SINDICÂNCIA EM ABERTO	25
G. ESTAGIÁRIOS	26
H. PREVIDÊNCIA	27

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 3 de 47

I.	DIRF e RAIS.....	28
VIII.	EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL.....	29
A.	LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES FINANCEIROS	29
B.	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	31
C.	AVALIAÇÃO DOS LIMITES DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL E CONSTITUCIONAL PARA FOLHA DE PAGAMENTO DO LEGISLATIVO	32
D.	APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS	34
E.	BALANÇO PATRIMONIAL	37
F.	DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS	39
G.	BALANÇO FINANCEIRO	40
H.	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA.....	40
I.	TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA.....	41
J.	DÍVIDA FLUTUANTE E DEVEDORES DIVERSOS	41
IX.	AVALIAÇÃO DAS METAS ESTIPULADAS PELO PLANO PLURIANUAL 2010/2013...	43
X.	CONCLUSÃO.....	47

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 4 de 47

APRESENTAÇÃO

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

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

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 5 de 47

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.

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 2012, 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;

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013 Página 6 de 47

VIII – Execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial;

IX – Conclusão.

I. ANÁLISE SITUACIONAL

O Poder Legislativo do Município de Ipatinga é composto por 13 (treze) vereadores, os quais elegeram a Mesa Diretora para um mandato de 2 (dois) anos (2011/2012), com a seguinte composição:

- Presidente: Nardyello Rocha de Oliveira
- Vice-Presidente: Agnaldo Giovani Bicalho
- 1º. Secretário: Nilson Lucas Gonçalves
- 2º. Secretário: Roberto Carlos Muniz.

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 2012, assim constituído:

ORDENADOR DA DESPESA:

Presidente:

Nardyello Rocha de Oliveira De 01/01/12 a 31/12/12

SUPERINTENDÊNCIA:

Lúcio Aguiar Ferreira De 01/01/12 a 31/12/12

GERÊNCIAS:

ASSESSORIA TÉCNICA

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

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013 Página 7 de 47

COMUNICAÇÃO SOCIAL

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

INFORMAÇÕES TÉCNICAS

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

PESSOAL

Marcelo Alves de Souza De 01/01/12 a 31/12/12

SECRETARIA GERAL

Ivaldo Maia Filho De 01/01/12 a 31/12/12

CONTABILIDADE

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

SERVIÇOS GERAIS

Edson Ferreira Filho De 01/01/12 a 31/12/12

COMPRAS E SUPRIMENTOS

Edgar Melo Neto De 01/01/12 a 31/12/12

ALMOXARIFADO E PATRIMÔNIO

Ilziléa Maria Costa de Assis De 01/01/12 a 31/12/12

DESENVOLVIMENTO DE RECURSOS HUMANOS

Sandra Alves Pimentel De 01/01/12 a 31/12/12

INTEGRAÇÃO COM A COMUNIDADE

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

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 8 de 47

INFORMÁTICA

Robert Gomes de Sousa De 01/01/12 a 31/12/12

CENTRO DE ATENÇÃO AO CIDADÃO

Jakson Moreira Goulart De 01/01/12 a 31/12/12

COMISSÃO ESPECIAL DE CONTROLE INTERNO

Patrícia Agnes Moreira Malheiros De 01/01/12 a 31/12/12

Willian Pereira da Silva De 01/01/12 a 31/12/12

Marli Teixeira de Andrade De 01/01/12 a 31/12/12

COMISSÃO DE LICITAÇÃO – MEMBROS EFETIVOS

Adriano Sathler Horsts De 01/01/12 a 18/01/13

Mara Lúcia Santos Velasco Chain De 01/01/12 a 18/01/13

Márcia Azevedo Lima Assis De 19/01/12 a 18/01/13

Ranúsia Moreira Gouveia de Moura De 01/01/12 a 18/01/12

Victor Magalhães Macedo De 01/01/12 a 18/01/13

Vinícius Milanez de Almeida De 01/01/12 a 18/01/13

Andréia Adão N. Casagrande De 01/01/12 a 18/01/13

PREGOEIROS

Andréia Adão N. Casagrande De 01/01/12 a 18/01/12

Mara Lúcia Santos V. Chain De 19/01/12 a 31/12/12

Maria de Lourdes A. D. Alvarez De 19/01/12 a 31/12/12

Maria Marcionila da Silva De 19/01/12 a 31/12/12

Ranúsia Moreira Gouveia de Moura De 19/01/12 a 31/12/12

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 9 de 47

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, Willian Pereira da Silva, Patrícia Agnes Moreira Malheiros e Marli Teixeira de Andrade integrantes do Quadro Permanente da Câmara Municipal de Ipatinga, nomeados através das Portarias n.ºs: 37/2007, 251/2011 e 272/2011, respectivamente, desenvolveu suas atividades, no exercício de 2012, 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.

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,

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 10 de 47

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 2012, 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; Demonstrativo 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 31/12/12; Extratos bancários demonstrando os saldos em 31/12/12, devidamente conciliados e cópia dos Relatórios de Gestão Fiscal, 1º, 2º e 3º quadrimestres de 2012.
- **Gerência de Serviços Gerais:** Relatórios individuais mensais dos veículos desta Casa Legislativa, no exercício de 2012; Quadro I – Relação de Veículos, relativamente ao exercício encerrado em 31/12/2012, constante do art. 8º da IN 08/03.
- **Gerência de Recursos Humanos:** Informação de Estagiário no ano de 2012; Cópia dos convênios de estágio estabelecidos com instituições de ensino.
- **Gerência de Pessoal:** Certidão de regularidade das contribuições para o INSS; Cópia das Portarias de nomeação e exoneração dos membros da Comissão de Licitação e dos pregoeiros, no exercício de 2012; Cópia de recibo de envio da RAIS e DIRF competência 2012; Servidores efetivos nomeados em 2012: 1) Cópia autenticada da ata de posse; 2) Certidão constando os cargos efetivos ocupados e

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 11 de 47

vagos, em período que antecedeu a nomeação dos aprovados no Concurso Público no ano de 2012; 3) Comprovação de publicação da convocação dos aprovados no Concurso Público que foram nomeados no ano de 2012; 4) Comprovação de publicação dos atos de nomeação e posse dos servidores nomeados em 2012; 5) 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 2012; 6) Cópia autenticada dos comprovantes de escolaridade apresentados pelos servidores que foram aprovados no Concurso Público/2008 e nomeados em 2012. Relação de nomes dos servidores que compuseram o corpo diretivo desta Casa Legislativa e Comissões no decorrer do ano de 2012, bem como o período de ocupação de tais cargos; Informação de Aposentadorias e Complementações.

- **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 31/12/2012, constantes do art. 8º da IN 08/03.
- **Gerência de Almoxarifado e Patrimônio:** 1) Inventário Analítico dos Bens Patrimoniais, contendo separadamente: bens baixados, bens adquiridos no exercício de 2012 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, discriminados por departamento; informações quanto alienação de ativos;
- **Gerência de Compras:** informações quanto ao de cadastro de fornecedores e de controle de preços sobre os principais produtos e serviços consumidos e contratados pela Câmara Municipal de Ipatinga.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 12 de 47

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 Comissão 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).

Em cumprimento ao disposto no artigo 67 da Lei 8.666/93, a Câmara Municipal de Ipatinga realiza a indicação do fiscal de cada contrato, nominalmente e acompanhado de seu suplente através de Portaria.

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.

C. Gestão da Qualidade

A Câmara Municipal de Ipatinga, para assegurar a eficiência dos serviços prestados aos munícipes, estabeleceu um Sistema Integrado de Gestão (ISO 9001: 2008 e 14001:2004), que foi coordenado em 2012 pelo seguinte servidor:

Fabício de Assis Ferreira

01/01 a 31/12/2012

As seguintes ações foram desenvolvidas pela Coordenação do SGQ:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 13 de 47

- a. Estabeleceu-se o SISTEMA INTEGRADO DE GESTÃO abrangendo a Qualidade e o Meio Ambiente. Este Sistema está em processo de amadurecimento
- b. Setores e comissões da Câmara Municipal de Ipatinga que fazem parte do escopo do Sistema de Gestão da Qualidade: Comissão Especial de Controle Interno, Comissão Permanente de Licitação, Assessoria Técnica, Assessoria de Comunicação Social, Superintendência Geral, Gerência de Informações Técnicas e Sociais, Secretaria Geral, Gerência de Pessoal, Gerência de Serviços Gerais, Gerência de Material e Patrimônio, Gerência de Integração com a Comunidade e Gerência de Informática. No que se refere aos requisitos ambientais, a Contabilidade, o CAC e os Gabinetes foram abrangidos no escopo.
- c. Em 2012, a Coordenação do SIG dedicou-se, com o apoio de todos os órgãos, à construção e amadurecimento do Sistema de Gestão Ambiental baseado na norma ISO 14001:2004. Um dos grandes pilares do Sistema Ambiental foi a adequação do prédio para aprovação pelo Corpo de Bombeiros como um prédio preparado para atender situações de emergência. O Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros foi concedido em agosto de 2012. O Sistema de Gestão Ambiental foi auditado internamente duas vezes, em maio e setembro/2012, e no período de 10 a 14 de setembro foi realizada a auditoria que certificou o Sistema de Gestão Ambiental da Câmara pela SGS ICS Certificadora em 02 de outubro de 2012.

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 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

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 14 de 47

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 oferecerá aos alunos a oportunidade de participar de 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.

Durante o exercício de 2012 foram realizadas sessões com discussão e votação de proposições de interesse da comunidade.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 15 de 47

G. Portal da Transparência

A Câmara Municipal de Ipatinga implementou, em 2012, no site da entidade, o portal da transparência pública.

Os instrumentos de transparência da gestão fiscal foram divulgados, conforme art. 48 da LC101/00.

V. GESTÃO DE SUPRIMENTOS DE BENS E SERVIÇOS

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		Empenho	
Modalidade	Nº	Objeto	Nº	Parte	Nº	Valor-R\$
Concorrência	01/2012	Divulgações de ações, programas, serviços e campanhas do Poder Legislativo	22/2012	Ten Comunicação Integrada Ltda	312/2012	1.100.000,00
TOTAL CONCORRENCIA						1.100.000,00
Pregão	02/2012	Gêneros Alimentícios, copa e cozinha	12/2012	Alimentus Vale do Aço Ltda/EPP	252/2012	6.468,00
Pregão	02/2012	Gêneros Alimentícios, copa e cozinha	13/2012	Comercial Via Cruzeiro Ltda/ME	251/2012	4.623,16
Pregão	02/2012	Gêneros Alimentícios, copa e cozinha	14/2012	OrganizaçõesNicon's & Filhos Ltda/ME	250/2012	6.417,16
Pregão	04/2012	Material de Expediente	18/2012	Teixeira e Chaves Ltda	292/2012	20.847,84
Pregão	04/2012	Material de Expediente	19/2012	Lucas Ferreira Costa Aguiar-ME	293/2012	Anulação NE 293-18/05/12

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013 DATA: 30/03/2013 Página 16 de 47
	CONTROLE INTERNO	

Pregão	05/2012	Serviço de reprografia	20/2012	Repro's Sistemas de Reprodução e Impressão Ltda	301/2012	53.946,00
Pregão	06/2012	Manutenção ar condicionado	23/2012	Arcon Engenharia de Climatização Ltda	321/2012	45.400,00
Pregão	07/2012	Aquisição de suprimentos de informática	25/2012	Maurício de Freitas Vieira-EPP	344/2012	29.867,00
Pregão	07/2013	Aquisição de suprimentos de informática	26/2012	Fácil Soluções Ltda	345/2012	11.969,50
Pregão	07/2013	Aquisição de suprimentos de informática	27/2012	Nilza Rodrigues-EPP	346/2012	1.531,70
Pregão	08/2012	Material de Consumo	29/2012	Fernando Barcelar-ME	363/2012	17.009,15
Pregão	09/2012	Contratação de Organismo de Certificação ISO 14001:2004	31/2012	SGS ICS Certificadora Ltda	375/2012	8.700,00
Pregão	04/2012	Material de Expediente	33/2012	Teixeira e Chaves Ltda	397/2012	331,00
Pregão	04/2012	Material de Expediente	33/2012	Teixeira e Chaves Ltda	398/2012	310,00
Pregão	10/2012	Jornal Local	36/2012	A Gazeta Metropolitana Editora e Gráfica Ltda-ME	428/2012	1.906,00
Pregão	11/2012	Instalação de Corrimãos e guarda-corpos	38/2012	Sempre Inox Indústria e Comércio Ltda	482/2012	38.985,25
Pregão	16/2012	Fornecimento e Instalação de janelas	-	Processo frustrado em 03/10/2012 e 18/10/2012	-	-
Pregão	15/2012	Elaboração de proj de instalações elétricas prediais, telefonia, som e lógica na CMI	46/2012	Qualieng - Qualidade e Engenharia Ltda	579/2012	6.699,00
Pregão	13/2012	Equipamentos de Informática	42/2012	Fácil Soluções Ltda	581/2012	3.648,00
Pregão	13/2012	Equipamentos de Informática	43/2012	Lyon Informática Ltda-ME	582/2012	87.680,00
Pregão	17/2012	Serviços de Engenharia	47/2012	Isamar Engenharia Ltda	580/2012	79.000,00
Pregão	19/2012	Fornecimento e Instalação de divisórias	48/2012	Enock Facundes-ME	585/2012	33.909,50
Pregão	13/2012	Equipamentos de Informática	44/2012	Maurício de Freitas Vieira-EPP	588/2012	26.887,00
Pregão	22/2012	Ar condicionados e refrigeradores	-	Cancelado	-	-
Pregão	14/2012	Instalação de Internet banda larga	45/2012	RG Silveira Ltda-ME	589/2012	2.600,00
Pregão	13/2012	Equipamentos de Informática	53/2012	Companhia do Micro Ltda-EPP	620/2012	8.460,00
Pregão	18/2012	Mobiliário	50 e 51/2012	Americana Máq e Fabrimóveis	596/2012 e 597/2012	30.373,00 e 13.285,00
Pregão	21/2012	Pasta registradora antipó	52/2012	Pontual Mat p/ Escrit e Inf Ltda-EPP	612/2012	9.900,00
Pregão	20/2012	Serv para posse	55/2012	Angel NobreSallão de Festas e Buffet Ltda-ME	623/2012	1.290,00
Pregão	20/2012	Serv para posse	56/2012	Keila Guimarães ME	624/2012	7.890,00
Pregão	20/2013	Serv para posse	57/2012	Video Plus ME	625/2012	4.000,00
Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	69/2012	Gabriele Lilian Batista Costa Cruz/ME	718/2012	1.500,00

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 17 de 47

Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	70/2012	Terezinha Nunes Fernandes de Oliveira-EPP	719/2012	1.420,00
Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	71/2012	Video Plus Ltda-EPP	720/2012	1.250,00
Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	72/2012	Celeste de Jesus Pessoa Valadares_ME	721/2012	1.550,00
Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	73/2012	Denise Cruz de Castro-ME	723/2012	7.100,00
Pregão	27/2012	Serviço para solenidades	74/2012	Keila Guimarães-ME	722/2012	5.780,00
Pregão	26/2012	Ar condicionado/Refrigeradores	76/2012	Refrigeração Acesita LtdaME	727/2012	32.730,00
Pregão	26/2013	Ar condicionado/Refrigeradores	77/2012	Fácil Soluções LtdaME	728/2012	49.650,00
Pregão	29/2012	Execução de Projetos	-	Frustrado	-	-
Pregão	24/2012	Aquisição de Mobiliário, para serem utilizados nos novos gabinetes	62/2012	Americana Máquinas Ltda-EPP	700/2012	2.135,40
Pregão	30/2012	Fornecimento e instalação de persianas	68/2012	Rhinara Decorações Ltda-ME	706/2012	25.647,30
Pregão	32/2012	Fornecimento e instalação de divisórias	67/2012	Enock Facundes-ME	710/2012	13.419,60
Pregão RP	15/2011	Combustível/2012	01/2012	C&R Revenda de Petróleo Ltda	25/2012	51.609,00
Pregão RP	16/2011	Passagens Aéreas2012	02/2012	Ártico Operadora de Viagens Ltda	24/2012	130.000,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	-	-
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000255	975,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000288	975,00
Pregão/RP	03/2012	Placas, Medalhas e Troféus	24/2012	Polimetal Ind. E Comércio Ltda-EPP	-	-
Pregão/RP	03/2012	Placas, Medalhas e Troféus	24/2012	Polimetal Ind. E Comércio Ltda-EPP	000331	780,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000309	720,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000319	480,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000329	120,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000336	975,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	349/2012	975,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000373	585,00
Pregão/RP	03/2012	Placas, Medalhas e Troféus	30/2012	Polimetal Ind. E Comércio Ltda-EPP	371/2012	3.380,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	394/2012	585,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	403/2012	585,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	418/2012	480,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	422/2012	975,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000447	975,00
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	000474	682,00

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 18 de 47

Pregão/RP	12/2012	Serviços gráficos para criação e confecção de convites para atender a eventos	-	Cancelado	-	-
Pregão/RP	01/2012	Serviços Gráficos	ATA 01	Gráfica Iguaçu Ltda	599/2012	877,50
Pregão/RP	03/2012	Placas, Medalhas e Troféus	54/2012	Polimetal Ind. E Comércio Ltda-EPP	371/2012	3.380,00
Pregão/RP	23/2012	Telefonia Móvel	-	-	-	-
Pregão/RP	25/2012	Gasolina/Etanol	-	-	-	-
Pregão/RP	28/2012	Passagens Aéreas	-	-	-	-
TOTAL PREGÃO						862.571,06
Tomada de Preços	01/2012	Serviço de implantação, migração de dados, treinamento, manutenção corretiva, adaptativa e evolutiva de Sistema Integrado de Gestão	40/2012	Prodata Informática Ltda	552/2012	67.000,00
TOTAL TOMADA DE PREÇOS						67.000,00

B. DISPENSA E INEXIGIBILIDADE

PROCESSO FORMAL DE DISPENSA OU INEXIGIBILIDADE			CONTRATO OU INSTRUMENTO CONGÊNERE		EMPENHO	
Nº Disp.	Nº Inex.	Objeto	Nº	Parte	Nº	Valor-R\$
03/2012	-	Acompanhamento junto aos Diários Oficiais	06/2012	Sistema Petere Ltda	132/2012	235,00
01/2012	-	Fornecimento de gás	04/2012	Carbalho e Gardingo Ltda-ME	122/2012	1.476,00
04/2012	-	Lavagem simples dos veículos da CMI	09/2012	Raimundo Lopes de Faria Neto	184/2012	2.600,00
05/2012	-	Fornecimento de lanche para os Vereadores Mirins	10/2012	Walter José de Almeida Mendes-ME	197/2012	3.120,00
06/2012	-	Manutenção preventiva e corretiva para os veículos da CMI	11/2012	Dinauto Ltda	232, 233, 234, 235, 236/2012	20.685,70
07/2012	-	Fornecimento de material gráfico	07/2012	Pereira e Pereira Associados Ltda	147/2012	4.633,26
07/2012	-	Contratação de empresa para elaboração de um PGE-Plano de Gerenciamento de Emergência para a CMI	-	Cancelado	-	-
08/2012	-	Prestação de Serviço de Chaveiro	15/2012	Chavip Ltda	268/2012	1.730,00
09/2012	-	Seguro total dos veículos da CMI	17/2012	Itaú Seguros de Auto e Residência S/A	275/2012	6.498,89
10/12	-	Seguro prédio da Câmara	-	CANCELADO - 23/03/2012	-	-

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 19 de 47

11/12	—	Seguro prédio da Câmara	23/03/2012	Tóquio Marine Brasil Seguradora S/A	299/2012	4.219,89
12/2012	—	PABX	32/2012	Empresa Minastel Telecomunicações Ltda	404/2012	5.040,00
13/2012	—	Crachas de identificação	28/2012	Brasarte Divulgações Ltda	361/2012	570,00
14/2012	—	Confecção de carimbos	35/2012	Salomão Edson Brumano-ME	425/2012	1.769,00
15/2012	—	Fornecimento de borrachas e refis para carimbos	-	Cancelado	-	-
16/2012	—	Fornecimento de 20 pneus para os veículos oficiais da CMI	34/2012	RG Pneus Ltda	405/2012	7.000,00
17/2012	—	Instalação de hidrantes e bomba hidráulica	37//2012	Ipacse Ltda-ME	488/2012	12.325,00
18/2012	—	Recarga de extintores	39/2012	Silveira e Martins Extintores Ltda	543/2012	3.980,00
19/2012	—	Locação de salão para posse dos Vereadores, Prefeito e Vice-Prefeito	41/2012	Ipaminas Esporte Clube	572/2012	4.000,00
20/2012	-	Prestação de serviços para tradução/Interpretação da língua Brasileira de Sinais - LIBRAS para entrega de título de Cidadania Honorária e Posse	58/2012	Wanilda Varela Souza Vieira	654/2012	600,00
21/2012	-	ConTratação de Organismo de Certificação Credenciado (OCC)	-	Cancelado	-	-
22/2012	-	Serv. de limpeza para atender a evento oficial da CMI - Entrega de Título de Cidadania Honorária	59/2012	Conservadora Canário Ltda	655/2012	2.800,00
24/2012	-	Segurança desarmada pessoal e patrimonial para Sessão solene de entrega de Cidadania Honorária e Posse	75/2012	Guardseg Vigilância e Segurança Ltda-EPP	725/2012	4.800,00
24/2012	-	Segurança desarmada pessoal e patrimonial para Sessão solene de entrega de Cidadania Honorária e Posse	75/2012	Guardseg Vigilância e Segurança Ltda-EPP	725/2012	4.800,00
TOTAL DISPENSA					24	92.882,74
-	03/2012	Elaboração de perícia contábil	05/2012	Adriana Demere Grisas Plignano	93/2012	30.000,00
-	02/2012	Publicação de atos oficiais	08/2012	Imprensa Oficial	145/2012	68.480,07
-	01/2012	Contratação de empresa de auditoria	03/2012	Libertas Auditores e Consultores Ltda.	94/2012	101.616,00
TOTAL INEXIGIBILIDADE						200.096,07

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 20 de 47

VI. GESTÃO PATRIMONIAL

1. Ocorrências no gerenciamento de estoques: foram adquiridos R\$ 241.796,26 de materiais de consumo para suporte às atividades administrativas e finalísticas do órgão, utilizando-se R\$ 213.782,69. O almoxarifado em 31/12/2012 possui estoque avaliado em R\$ 80.345,97.
2. Em cumprimento ao disposto no art. 16 da Lei 8.666/93, a publicidade das compras realizadas no exercício de 2012, através de relatório de compras mensais, realizadas pela Câmara Municipal de Ipatinga, é publicado mensalmente no seu sítio eletrônico: http://www.camaraipatinga.mg.gov.br/cmi_v5/contaspublicas.php?ano=2012&descricao=
3. Conforme inventário geral dos bens patrimoniais, em 31/12/2012, seu valor total corresponde a R\$ 2.260.313,03 não havendo ocorrência de correções e depreciações dos mesmos, sendo dividido conforme quadro abaixo:

GRUPO PATRIMONIAL	SALDO 2011
Mobiliário Geral	R\$ 710.594,58
Veículos	R\$ 302.400,00
Máquinas/Motores/Aparelhos	R\$ 178.037,45
Equipamentos de Informática	R\$ 806.961,18
Outros Bens	R\$ 72.183,91
Biblioteca	R\$ 190.135,91
TOTAL	R\$ 2.260.313,03

4. Os bens adquiridos resultante da execução orçamentária em 2012 somam R\$ 177.119,80, enquanto as doações e incorporações independente da execução orçamentária totalizaram R\$ 175.001,80. Diante dos fatos o total de bens incorporados dependente e independente da execução orçamentária corresponde a R\$ 2.118,00 já e o total de bens baixados a R\$ 33.610,71.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 21 de 47

5. Os Termos de Responsabilidade são emitidos pela Gerência de Material e Patrimônio, e devidamente assinados pelos responsáveis de cada setor e gabinete.
6. 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/cmi_v5/fornec_index.php.
7. Controle de preços: através do Sistema de Controle de Material e Patrimônio – SCMP é registrado o preço dos produtos consumidos pela Câmara Municipal de Ipatinga, utilizando-se a média de cada item.

VII. GESTÃO DE PESSOAS

A. DOS VEREADORES

Mesa Diretora Mandato 2011/2012:

- Presidente: Nardyello Rocha de Oliveira
- Vice-Presidente: Agnaldo Giovanni Bicalho
- 1º. Secretário: Nilson Lucas Gonçalves
- 2º. Secretário: Roberto Carlos Muniz.

Vereadores Eleitos para o mandato 2009/2012:

- Adelson Fernandes da Silva
- Agnaldo Giovanni Bicalho
- César Custódio da Silva (Suplente do vereador Robson Gomes da Silva)
- Dário Teixeira de Carvalho

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 22 de 47

- José Geraldo
- Maria do Amparo Maia Araújo
- Nardyello Rocha de Oliveira
- Nilson Lucas Gonçalves
- Nilton Manoel
- Pedro Paulo Ferreira
- Roberto Carlos Muniz
- Saulo Manoel da Silveira
- Sebastião Ferreira Guedes

O subsídio mensal dos vereadores foi fixado por meio da Lei Municipal nº 2.469 de 22 de julho de 2008, encaminhada ao Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais 25 de julho de 2008, conforme recibo de entrega 4F2N.W5t8.5M5Y.Y4g7, não havendo em 2012 revisão geral anual para o mesmo.

B. AÇÕES DE VALORIZAÇÃO DO SERVIDOR:

1. Capacitação de servidores:

Segundo relatório apresentado pela Gerência de Pessoal o programa de capacitação de servidores se deu com a participação em treinamentos externos e internos, Congressos e Fóruns, conforme demonstrado na tabela abaixo:

Nº Participantes	Curso Realizado	Entidade Promotora do Curso
1	Anteprojeto, Projeto Básico, Projeto Executivo e Orçamento no Serviço Público	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda
4	Capacitação Sistemas SIAP - Módulos: Almoxarifado, Patrimônio e Controle Interno	Memory Projetos e Desenvolvimento de Sistemas
2	Curso Completo de Capacitação de Aperfeiçoamento de Pregoeiros, Pregão Presencial e Eletrônico c/ Noções de SRP	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 23 de 47

1	Desenvolvimento Gerencial	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda
8	Direito Previdenciário	Instituto Libertas de Educação e Cultura
2	Formação de Auditor Líder Ambiental - ISO 14001:2001	Bureau Veritas
1	Formação de Multiplicadores em Contabilidade Aplicada ao Setor Público e Demonstrativos Fiscais	Esaf - Escola de Administração Pública
2	Fundamentos sobre Licitações e Contratos Administrativos – Aspectos Jurídicos e Visão Gerencial	IDEMP - Instituto de Desenvolvimento Empresarial
1	Gestão da Comunicação e Assessoria de Imprensa na Administração Pública	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda
3	I Seminário de Contas, SICOM e Transparência Municipal	Fadivale
4	III Encontro Técnico TCEMG e os Municípios - A Responsabilidade Fiscal da Administração Pública em Ano Eleitoral	TCMG
1	Licitação de Contratação de Serviços de Publicidade de acordo com a Lei nº 12.232 de 29/04/2010	One Cursos - Treinamento, Desenvolvimento de Capacitação Ltda
2	Licitação de Contratos, Pregão Presencial e Eletrônico	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda
1	Manutenção em Placa-Mãe e Soldagem BGA	Tecnoponta Treinamentos
1	Prática de Redação Oficial e Elaboração de Relatórios e Pareceres Técnicos no Setor Público	Consultre - Consultoria e Treinamento Ltda
1	Redação Oficial para o Legislativo	Secretaria Especial do Interlegis Senado Federal
2	Seminário Nacional – Sistema de Registro de Preços – do Planejamento e Julgamento do Pregão até a Gestão da Ata e do Contrato	Zênite Informação e Consultoria S/A
3	Treinamento no "Sistema SIAP Memory" - Módulo Compras, Licitações e Pregão Presencial	Memory Projetos e Desenvolvimento de Sistemas
5	Treinamento no "Sistema SIAP Memory" - Mudanças na Execução Orçamentária 2012 e Sistema de Compras e Licitações - IN 10/2011 e IN 17/2011	Memory Projetos e Desenvolvimento de Sistemas
2	Treinamento no Módulo Gestão de Frotas no Sistema Integrado - Memory Informática	Memory Projects e Desenvolvimento de Sistemas
1	XLIV Ciclo de Estudos em Administração Pública	Libertas - Auditores e Consultores
2	XXVI Congresso Brasileiro de Direito Administrativo: O Direito Administrativo e a Concretização de Valores Constitucionais	IBDA - Instituto Brasileiro de Direito Administrativo
1	Zimbra Collaboration Suite Administração Total (463)	4Linux Software e Comércio de Programas

2. Acolhimento de novos servidores efetivos em face de cargos disponíveis pela Lei Municipal 2.425/2008 conforme discriminado abaixo:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 24 de 47

a. da classe de **Analista do Legislativo I**, em 11 de ABRIL de 2012, foi nomeado a servidora SHIRLEY FERREIRA TEODORO MELLO MACIEL, aprovado em concurso público realizado pela Câmara Municipal de Ipatinga no ano de 2008, ainda em vigência conforme edital 001/2008.

b. da classe de **Assistente Técnico do Legislativo I**, em 29 de JUNHO de 2012, foi nomeado a servidora KARINA DIAS LAGE, aprovado em concurso público realizado pela Câmara Municipal de Ipatinga no ano de 2008, ainda em vigência conforme edital 001/2008.

3. Exonerações de servidores efetivos:

a. da classe de **Analista do Legislativo IV**, em 2 de MAIO de 2012, foi exonerado a pedido do servidor ALESSANDRO ESTEVAM PINTO SANTOS, matrícula 305.

4. 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.

5. Cargos em comissão: Conforme dispositivo constitucional e Lei 2.425/08, 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.

6. Em 2012, a Lei Nº 3.001 de 02/02/2012 concedeu reajuste aos vencimentos dos servidores da Câmara Municipal de Ipatinga, conforme artigos discriminados abaixo:

“Art. 1º Fica reajustada em 8,589 % (oito vírgula quinhentos e oitenta e nove por cento) a remuneração dos servidores públicos do Poder Legislativo do Município de Ipatinga, incidente sobre a remuneração do mês de dezembro de 2011.

Parágrafo único. Aplicado o índice determinado no caput, fica autorizada

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 25 de 47

a complementação da remuneração que não alcançar o valor do salário mínimo vigente.

Art. 2º Aplica-se o disposto nesta Lei aos proventos das aposentadorias e às pensões.

Art. 3º Esta Lei entra em vigor na data de sua publicação, retroagindo seus efeitos a 1º de janeiro de 2012. “

C. APOSENTADORIAS

Durante o ano de 2012, não houve concessão a aposentadoria.

D. OCUPAÇÃO DE CARGOS DE PROVIMENTO EFETIVO

SÉRIE DE CLASSE	NÚMERO DE CARGOS (LEI N. 2.425/08 E ALTERAÇÕES)	NÚMERO DE CARGOS DESOCUPADOS em 31/12/2012
Assistente do Legislativo	06	02
Assistente Técnico do Legislativo	19	00
Motorista Oficial do Legislativo	05	00
Técnico do Legislativo de Nível Médio	28	14
Analista do Legislativo	14	00

E. CESSÃO DE SERVIDORES

No período de 01/01/2010 a 03/10/ 2012 a Câmara Municipal de Ipatinga manteve cedido o servidor Amaury Gonçalves à Prefeitura Municipal de Ipatinga com ônus para o Executivo conforme Convênio nº 10/2011. No quadro de pessoal do Poder Legislativo existem servidores cedidos/recebidos do Poder Executivo Municipal, com ônus para a Prefeitura, destacando a ausência de convênio com este órgão.

F. PROCESSOS DISCIPLINAR E SINDICÂNCIA EM ABERTO

Através da Portaria n.º 276/2011, datada de 30 de setembro de 2011, foi designada Comissão de Processo Administrativo Disciplinar para apurar as irregularidades

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 26 de 47

e responsabilidades relatadas por esta Comissão, relativas ao procedimento de celebração de aditamento aos contratos de nº 33/2010, firmado com a Fundação Educativa e Cultural Vale do Aço; e de nº 43/2010, celebrado com a Empresa Ten Comunicação Integrada Ltda.

O relatório da comissão acima mencionada foi destinado à Presidência desta Casa, indicando as responsabilidades eventualmente apuradas e sugerindo as providências oportunamente a serem adotadas.

Em 2011, também houve abertura de sindicância, através da Portaria n. 317/2011, com o objetivo de apurar os fatos denunciados em requerimento subscrito pelo servidor Gerson Paulino da Silva, relativamente à suposta disponibilização de documentos constantes de sua pasta funcional, arquivada junto à Gerência de Pessoal, utilizados para instruir denúncia anônima em desfavor do requerente, segundo seu relato conforme requerimento datado de 17 de outubro de 2011.

Os dois procedimentos elencados acima foram encerrados em 2012, sendo que o primeiro a comissão recomendou advertência verbal e ressarcimento de despesas no valor de R\$ 708,72 pelo servidor responsável.

Já o segundo foi encerrado devido a impossibilidade de determinar responsáveis.

G. ESTAGIÁRIOS

INSTITUIÇÃO DE ENSINO	SETOR	FORMAÇÃO	Nº ESTAGIÁRIOS
UNILESTE- MG	CAC – Centro de Atenção ao Cidadão	Direito	2
FADIPA	CAC – Centro de Atenção ao Cidadão	Direito	7
FADIPA	Assessoria Técnica	Direito	4

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 27 de 47

Faculdade Pitágoras	CAC – Centro de Atenção ao Cidadão	Direito	3
Escola Técnica Vale do Aço	Informática	Técnico em Informática	1
Escola Técnica JK	Informática	Técnico em Informática	1

H. PREVIDÊNCIA

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

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

Obrigações junto ao INSS, referentes ao exercício de 2012, compondo a Dívida Flutuante da Câmara Municipal de Ipatinga:

1. O valor de R\$ 61.806,21 referente a retenção de servidores e vereadores;
2. O valor de R\$ 191.708,71 correspondente a obrigação patronal, inscrita em “Restos a Pagar Processados de 2012”.
3. Abaixo está demonstrado o montante da despesa inscrito em 2012 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.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 28 de 47

Detalhamento da composição das despesas no exercício:

PARTE PATRONAL SERVIDORES VEREADORES AUTONOMOS	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ SERVIDORES E VEREADORES	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ AUTONOMOS	CONTRIBUIÇÃO/ RETENÇÕES/ PESSOA JURÍDICA	TOTAL
2.437.433,31	797.308,23	491,28	100.204,10	3.335.436,92

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

SALÁRIO FAMÍLIA	SALÁRIO MATERNIDADE	TOTAL
1.502,68	32.823,25	34.325,93

I. DIRF e RAIS

A Declaração do Imposto de Renda Retido na Fonte – DIRF, ano base 2011, foi devidamente enviada conforme recibo de entrega via internet número 23.33.63.96.05-04, em 29/02/2012, e retificada no dia 12/03/2012 com o recibo 01.03.03.21.01-92.

Segundo a Gerência de Pessoal a Relação Anual de Informações Sociais – RAIS, ano base 2011, foi enviada dentro do prazo legal. Até o fechamento deste relatório não foi encaminhado a esta comissão a cópia do recibo de entrega via internet.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
 IPATINGA	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 29 de 47

VIII. EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

A. LEI ORÇAMENTÁRIA, CRÉDITOS SUPLEMENTÁRES E REPASSES FINANCEIROS

A Lei Municipal nº 2.990, de 30 de dezembro de 2012, Lei Orçamentária Anual, previu para as receitas e despesas do Poder Legislativo Municipal o valor de R\$ 23.150.000,00 (vinte e três milhões cento e cinquenta mil reais).

Durante o exercício financeiro foram utilizados para adequação orçamentária: abertura de créditos suplementares através de Decretos Municipais com origem da lei 3.095, 29/08/2012, e lei 3.028, 10/04/2012, no valor total de R\$ 900.000,00, que corresponde a 3,89% do orçamento, respeitado o disposto no art. 4º da LOA.

Através das Ordens de Pagamento nºs. 468/12 (datada de 10/09/12), 602/12 (datada de 29/11/12),), 654/12 (datada de 19/12/12) e 670/12 (datada de 27/12/12) foram devolvidos aos cofres do Poder Executivo, a título de economia de despesa do Poder Legislativo, o valor total de R\$ 1.320.000,00 (um milhão trezentos e vinte mil reais).

O saldo financeiro de R\$ 42.638,00 (quarenta e dois mil, seiscentos e trinta e oito reais) a ser considerado como repasse para o exercício de 2013, conforme dispositivos da Lei Orgânica Municipal e orientações do Tribunal de Contas de Minas Gerais – TCE-MG.

Analisando a conta razão de repasses financeiros de duodécimos realizados pela Prefeitura Municipal de Ipatinga, verificamos que as transferências financeiras totalizaram R\$ 22.847.654,31 faltando R\$ 302.345,69 para completar o que foi fixado na lei orçamentária anual de 2012 em decorrência de queda da arrecadação prevista de 2011, conforme ofício 023/2012 – GFA encaminha à Câmara Municipal de Ipatinga em 13/07/2012. Os repasses foram realizados atendendo o disposto no art. 29-A, §2º, II da CF/88, conforme relacionado a seguir:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 30 de 47

MÊS	DATA	VALOR
Saldo Ano anterior	01/01/2012	444.833,25
Janeiro	11/01/2012	519750,08
Janeiro	20/01/2012	940.176,25
Fevereiro	13/02/2012	952.379,79
Fevereiro	22/02/2012	952.379,79
Março	12/03/2012	952.379,79
Março	20/03/2012	952.379,79
Abril	11/04/2012	952.379,79
Abril	20/04/2012	952.379,79
Maio	11/05/2012	952.379,79
Maio	21/05/2012	952.379,79
Junho	13/06/2012	952.379,79
Junho	20/06/2012	952379,79
Julho	12/07/2012	952.379,79
Julho	20/07/2012	952.379,79
Agosto	13/08/2012	951.433,50
Agosto	20/08/2012	951.433,95
Setembro	11/09/2012	952.379,79
Setembro	20/09/2012	952.379,79
Outubro	11/10/2012	951.433,72
Outubro	22/10/2012	949.541,60
Novembro	13/11/2012	951.433,72
Novembro	20/11/2012	951.433,73
Dezembro	11/12/2012	951.433,72
Dezembro	20/12/2012	951.433,73
Total		22.847.654,31

REPASSE DE RECURSOS PARA O PODER LEGISLATIVO

RECURSOS CONSIGNADOS PARA A CÂMARA MUNICIPAL - Período de 01 a 12/2012		
Recurso Autorizado	Valor Repassado	Queda Arrecadação Municipal Exercício Anterior
23.150.000,00	22.847.654,31	302.345,69

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 31 de 47

ESPECIFICAÇÃO	VALOR
Legislativo	20.447.654,31
Despesas com Inativos	2.400.000,00
Transferências Financeiras para a Câmara	22.847.654,31
Arrecadação do Município (receita base de cálculo exercício anterior sem dedução do FUNDEB)	340.794.238,43
% Repasse	6,00%

B. BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 12/2012

RECEITAS	PREVISTA	EXECUTADA	DIFERENÇAS
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00
Receita de Capital	0,00	0,00	0,00
Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00
Dedução formação FUNDEB	0,00	0,00	0,00
Subtotal	0,00	0,00	0,00
Déficit	23.150.000,00	21.485.016,31	-1.664.983,69
TOTALIZAÇÃO DA RECEITA	23.150.000,00	21.485.016,31	-1.664.983,69

DESPESAS	FIXADA	EXECUTADA	DIFERENÇAS
Créditos Orçamentários e Suplementares	23.150.000,00	21.485.016,31	-1.664.983,69
Créditos Especiais	0,00	0,00	0,00
Subtotal	23.150.000,00	21.485.016,31	-1.664.983,69
Superávits	0,00	0,00	0,00
TOTALIZAÇÃO DA DESPESA	23.150.000,00	21.485.016,31	-1.664.983,69

QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO ORÇAMENTÁRIO 12/2012

QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA RECEITA		
Receita Total Executada	0,00	0,00
Receita Total Prevista	23.150.000,00	

QUOCIENTE DO EQUILÍBRIO ORÇAMENTÁRIO		
Despesa Fixada + Créditos	23.150.000,00	1,00
Repasse financeiro Previsto	23.150.000,00	

QUOCIENTE DE EXECUÇÃO DA DESPESA		
Despesa Executada	21.485.016,31	0,93
Despesa Fixada + Créditos	23.150.000,00	

Conforme Balanço Orçamentário demonstrado acima observa-se o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 32 de 47

- Previsão da Receita no total de R\$ 0,00

- Execução da Receita no total de R\$ 0,00

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

- Previsão da Despesa no total de R\$ 23.150.000,00

- Execução da Despesa no total de R\$ 21.485.016,31

Observa-se que houve uma economia, por parte da Câmara Municipal, no valor de R\$ 1.664.983,69 (um milhão seiscentos e sessenta e quatro mil novecentos e oitenta e três reais e sessenta e nove centavos) mantendo equilíbrio orçamentário.

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:

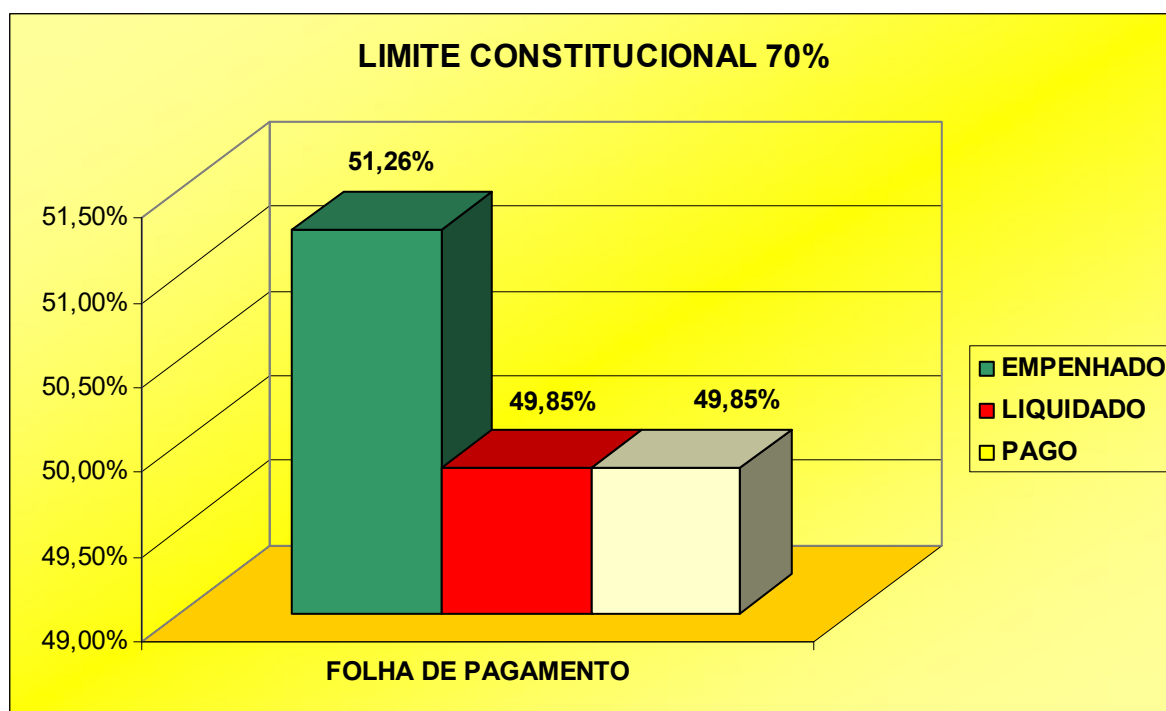
A despesa total com pessoal, no exercício de 2012, correspondeu a 2,96% (dois vírgula noventa e seis por cento) da Receita Corrente Líquida, portanto dentro do limite legal, que é de 6% para o Poder Legislativo Municipal, disposto no art. 20, III da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

Os restos a pagar (processados e não processados) totalizaram R\$ 1.370.754,61 (Um milhão trezentos e setenta mil setecentos e cinquenta e quatro reais e sessenta e um centavos), respeitando o disposto no artigo 42 da LRF, sendo que a disponibilidade financeira em 31 de dezembro de 2012 corresponde a R\$ 1.516.149,83 (Um milhão e quinhentos e dezesseis mil e cento e quarenta e nove reais e oitenta e três centavos).

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 33 de 47

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 n. 25, a Câmara Municipal de Ipatinga realizou 51,26% (cinquenta e um e vinte seis por cento) de seu orçamento com despesas de pessoal (***Vencimentos servidores, subsídios vereadores, outras despesas com pessoal exceto obrigações patronais***), conforme demonstra gráfico abaixo:



Fonte: Relatório Movimento geral da Despesa (Coluna Empenhos Acumuladas).

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

“EC-25. **Art. 29 - A. O total da despesa do Poder Legislativo Municipal**, incluídos os subsídios dos Vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar os seguintes percentuais, relativos ao somatório da receita tributária e das

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 34 de 47

transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizado 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.**

D. APLICAÇÃO DOS RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS

A aplicação dos recursos orçamentários ocorreu da seguinte forma:

1. Pessoal e Encargos Sociais: R\$ 16.339.495,52, correspondendo a 76,05% da despesa realizada e 70,58% da despesa fixada;
2. Outras Despesas Correntes: R\$ 4.638.210,63, correspondendo a 21,59% da despesa realizada e 20,04% da despesa fixada;
3. Despesas de Capital: R\$ 507.310,16, correspondendo a 2,36% da despesa realizada e 2,19% da despesa fixada.

A despesa total realizada R\$ 21.485.016,31 corresponde a 92,81% da fixada pela LOA R\$23.150.000,00.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 35 de 47

NATUREZA DA DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS EMPENHADO - Acumulado / LIQUIDADO - Acumulado							
CÓDIGO	ESPECIFICAÇÃO	EMPENHADO	%	LIQUIDADO	%	PAGO	%
30000000	DESPESAS CORRENTES	20.977.706,15	97,64%	19.965.859,61	98,33%	19.774.150,90	98,31%
31000000	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	16.339.495,52	76,05%	16.005.772,50	78,82%	15.814.063,79	78,62%
31900000	APLICAÇÕES DIRETAS	16.339.495,52	76,05%	16.005.772,50	78,82%	15.814.063,79	78,62%
31900100	APOSENTADORIAS, RES.REMUNERADA E REFORMA	2.188.306,88	10,19%	2.177.997,02	10,73%	2.177.997,02	10,83%
31900102	Aposentadorias Cust.Recursos Ord.Tesouro	2.188.306,88	10,19%	2.177.997,02	10,73%	2.177.997,02	10,83%
31900900	SALÁRIO FAMÍLIA	13.100,00	0,06%	12.100,18	0,06%	12.100,18	0,06%
31900901	Salário-família de Pessoal Ativo	13.100,00	0,06%	12.100,18	0,06%	12.100,18	0,06%
31901100	VENCIMENTOS E VANT. FIXAS- PESSOAL CIVIL	11.593.792,07	53,96%	11.353.104,47	55,91%	11.353.104,47	56,44%
31901104	Pessoal Efetivo (Vinc.INSS)exceto Fundeb	4.544.008,34	21,15%	4.544.008,34	22,38%	4.544.008,34	22,59%
31901105	Pessoal Comissionado, exceto Fundeb	5.923.463,73	27,57%	5.685.986,59	28,00%	5.685.986,59	28,27%
31901106	Subsídio Vereador	1.039.680,00	4,84%	1.036.469,54	5,10%	1.036.469,54	5,15%
31901110	Subsídio Presidente da Câmara	86.640,00	0,40%	86.640,00	0,43%	86.640,00	0,43%
31901300	OBRIGAÇÕES PATRONAIS	2.440.000,00	11,36%	2.437.433,31	12,00%	2.245.724,60	11,16%
31901303	Cont. Patronal para INSS (exceto Fundeb)	2.440.000,00	11,36%	2.437.433,31	12,00%	2.245.724,60	11,16%
31901600	Outras Despesas Variáveis -Pessoal Civil	7.972,66	0,04%	7.972,66	0,04%	7.972,66	0,04%
31909400	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	96.323,91	0,45%	17.164,86	0,08%	17.164,86	0,09%
31909401	Inden.por Demissão Servidores ou Empreg.	96.323,91	0,45%	17.164,86	0,08%	17.164,86	0,09%
33000000	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	4.638.210,63	21,59%	3.960.087,11	19,50%	3.960.087,11	19,69%
33900000	APLICAÇÕES DIRETAS	4.638.210,63	21,59%	3.960.087,11	19,50%	3.960.087,11	19,69%
33901400	Diárias - Pessoal Civil	398.234,27	1,85%	374.138,71	1,84%	374.138,71	1,86%
33903000	MATERIAL DE CONSUMO	313.620,75	1,46%	249.290,85	1,23%	249.290,85	1,24%
33903001	Combustíveis e Lubrificantes Automotivos	44.589,73	0,21%	32.780,14	0,16%	32.780,14	0,16%
33903004	Gás Engarrafado	1.476,00	0,01%	984,00	0,00%	984,00	0,00%
33903007	Gêneros de Alimentação	20.553,42	0,10%	18.816,42	0,09%	18.816,42	0,09%
33903015	Material para Festividades e Homenagens	680,00	0,00%	680,00	0,00%	680,00	0,00%
33903016	Material de Expediente	126.050,60	0,59%	119.341,85	0,59%	119.341,85	0,59%
33903017	Material de Processamento de Dados	9.667,53	0,04%	9.429,03	0,05%	9.429,03	0,05%
33903019	Material de Acondicionamento e Embalagem	146,25	0,00%	146,25	0,00%	146,25	0,00%
33903021	Material de Copa e Cozinha	673,44	0,00%	673,44	0,00%	673,44	0,00%
33903022	Material Limpeza e Produção Higienização	1.584,15	0,01%	1.584,15	0,01%	1.584,15	0,01%
33903024	Material para Manutenção de Bens Imóveis	47.397,96	0,22%	33.969,96	0,17%	33.969,96	0,17%
33903025	Material para Manutenção de Bens Móveis	772,25	0,00%	772,25	0,00%	772,25	0,00%
33903026	Material Elétrico e Eletrônico	1.349,37	0,01%	1.273,37	0,01%	1.273,37	0,01%
33903028	Material de Proteção e Segurança	160,00	0,00%	160,00	0,00%	160,00	0,00%
33903029	Material para Áudio, Vídeo e Foto	3.440,00	0,02%	3.440,00	0,02%	3.440,00	0,02%
33903037	Material para Manutenção de Veículos	16.462,29	0,08%	14.100,53	0,07%	14.100,53	0,07%
33903039	Material Gráfico	5.277,26	0,02%	5.277,26	0,03%	5.277,26	0,03%
33903042	Material de Sinalização Visual e Afins	4.470,20	0,02%	2.639,20	0,01%	2.639,20	0,01%
33903047	Bandeiras, Flâmulas e Insignias	576,00	0,00%	576,00	0,00%	576,00	0,00%
33903099	Outros Materiais de Consumo	28.294,30	0,13%	2.647,00	0,01%	2.647,00	0,01%
33903100	Premiação Cult.,Artíst., Científ.Desport.	9.295,00	0,04%	9.295,00	0,05%	9.295,00	0,05%

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 36 de 47

33903300	Passagens e Despesas com Locomoção	100.000,00	0,47%	89.772,01	0,44%	89.772,01	0,45%
33903500	SERVIÇOS DE CONSULTORIA	113.512,59	0,53%	110.008,59	0,54%	110.008,59	0,55%
33903599	Outros	113.512,59	0,53%	110.008,59	0,54%	110.008,59	0,55%
33903600	OUTROS SERVIÇOS TERCEIROS- PESSOA FÍSICA	226.996,46	1,06%	204.251,34	1,01%	204.251,34	1,02%
33903606	Serviços Técnicos	30.000,00	0,14%	30.000,00	0,15%	30.000,00	0,15%
33903607	Estagiários	195.846,46	0,91%	173.701,34	0,86%	173.701,34	0,86%
33903619	Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	550,00	0,00%	550,00	0,00%	550,00	0,00%
33903699	Outros Serviços de Pessoa Física	600,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903700	Locação de Mão-de-obra	908.777,80	4,23%	808.018,71	3,98%	808.018,71	4,02%
33903900	OUTROS SERV. TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.211.608,70	10,29%	1.768.334,72	8,71%	1.768.334,72	8,79%
33903901	Assinaturas de Periódicos e Anuidades	52.333,56	0,24%	51.715,80	0,25%	51.715,80	0,26%
33903905	Serviços Técnicos Profissionais	43.825,16	0,20%	42.616,41	0,21%	42.616,41	0,21%
33903910	Locação de Imóveis	4.000,00	0,02%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903911	Locação de Softwares	97.752,51	0,45%	69.950,67	0,34%	69.950,67	0,35%
33903912	Locação de Máquinas e Equipamentos	70.705,75	0,33%	58.111,56	0,29%	58.111,56	0,29%
33903914	Manutenção e Conservação de Bens Imóveis	264.159,65	1,23%	66.195,97	0,33%	66.195,97	0,33%
33903915	Manutenção e Cons.Máquinas e Equipamento	83.945,71	0,39%	66.286,44	0,33%	66.286,44	0,33%
33903916	Manutenção e Conservação de Veículos	14.149,75	0,07%	7.150,26	0,04%	7.150,26	0,04%
33903920	Festividades e Homenagens	50.237,60	0,23%	33.507,60	0,17%	33.507,60	0,17%
33903927	Fornecimento de Alimentação	7.470,00	0,03%	5.520,00	0,03%	5.520,00	0,03%
33903929	Serviços de Energia Elétrica	145.200,00	0,68%	130.703,26	0,64%	130.703,26	0,65%
33903930	Serviços de Água e Esgoto	39.000,00	0,18%	31.577,78	0,16%	31.577,78	0,16%
33903933	Serviços de Comunicação em Geral	874.756,84	4,07%	874.576,84	4,31%	874.576,84	4,35%
33903934	Serviço de Seleção e Treinamento	65.405,00	0,30%	52.119,00	0,26%	52.119,00	0,26%
33903943	Serviços de Telecomunicações	74.757,06	0,35%	55.669,21	0,27%	55.669,21	0,28%
33903944	Serviços de Áudio, Vídeo e Foto	5.720,00	0,03%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903948	Serviços Gráficos	20.808,60	0,10%	20.274,00	0,10%	20.274,00	0,10%
33903953	Seguros em Geral	12.121,84	0,06%	12.041,58	0,06%	12.041,58	0,06%
33903956	Vale-Transporte	14.100,00	0,07%	6.736,05	0,03%	6.736,05	0,03%
33903960	Vigilância Ostensiva	4.800,00	0,02%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903961	Limpeza e Conservação	2.800,00	0,01%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903962	Serviço Apoio Administ.,Téc. Operacional	235,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
33903963	Hospedagens	743,20	0,00%	743,20	0,00%	743,20	0,00%
33903964	Serviços Bancários	23.600,00	0,11%	22.096,68	0,11%	22.096,68	0,11%
33903965	Serviços Cópias e Reprod. de Documentos	68.205,14	0,32%	54.645,31	0,27%	54.645,31	0,27%
33903968	Serviços de Publicidade e Propaganda	76.817,75	0,36%	29.729,10	0,15%	29.729,10	0,15%
33903971	Manut. Conservação Equip. Proc. de Dados	800,00	0,00%	800,00	0,00%	800,00	0,00%
33903999	Outros Serv. Terceiros -Pessoa Jurídica	93.158,58	0,43%	75.568,00	0,37%	75.568,00	0,38%
33904600	Auxílio-alimentação	345.000,00	1,61%	336.297,12	1,66%	336.297,12	1,67%
33909200	Despesas de Exercícios Anteriores	346,66	0,00%	346,66	0,00%	346,66	0,00%
33909300	Indenizações e Restituições	10.818,40	0,05%	10.333,40	0,05%	10.333,40	0,05%
40000000	DESPESAS DE CAPITAL	507.310,16	2,36%	340.110,80	1,67%	340.110,80	1,69%
44000000	INVESTIMENTOS	507.310,16	2,36%	340.110,80	1,67%	340.110,80	1,69%
44900000	APLICAÇÕES DIRETAS	507.310,16	2,36%	340.110,80	1,67%	340.110,80	1,69%
44905100	OBRAS E INSTALAÇÕES	117.693,63	0,55%	72.001,13	0,35%	72.001,13	0,36%
44905102	Obras e Instalações Domínio Patrimonial	117.693,63	0,55%	72.001,13	0,35%	72.001,13	0,36%
44905200	EQUIPAMENTO E MATERIAL PERMANENTE	389.616,53	1,81%	268.109,67	1,32%	268.109,67	1,33%

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 37 de 47

44905204	Apar., Eq., Utens. Méd.-odont.,Lab.Hosp.	2.298,00	0,01%	2.298,00	0,01%	2.298,00	0,01%
44905208	Coleções e Materiais Bibliográficos	1.030,99	0,00%	1.030,99	0,01%	1.030,99	0,01%
44905212	Equipamento Proteção,Segurança e Socorro	49.984,20	0,23%	49.984,20	0,25%	49.984,20	0,25%
44905218	Máquinas, Utensílios e Equip. Diversos	179.478,00	0,84%	97.098,00	0,48%	97.098,00	0,48%
44905219	Equipamentos de Processamento de Dados	41.758,96	0,19%	34.636,96	0,17%	34.636,96	0,17%
44905220	Máquinas, Inst. Utensílios de Escritório	2.725,00	0,01%	505,00	0,00%	505,00	0,00%
44905222	Equip.Utensílios Hidráulicos e Elétricos	4.035,00	0,02%	4.035,00	0,02%	4.035,00	0,02%
44905224	Mobiliário em Geral	48.337,91	0,22%	30.340,91	0,15%	30.340,91	0,15%
44905229	Peças Não Incorporáveis a Imóveis	56.496,47	0,26%	44.708,61	0,22%	44.708,61	0,22%
44905299	Outros Materiais Permanentes	3.472,00	0,02%	3.472,00	0,02%	3.472,00	0,02%
TOTAL		21.485.016,31	100,00%	20.305.970,41	100,00%	20.114.261,70	100,00%

E. BALANÇO PATRIMONIAL

BALANÇO PATRIMONIAL - 12/2012			
ATIVO	R\$	PASSIVO	R\$
ATIVO FINANCEIRO	1.523.958,87	PASSIVO FINANCEIRO	1.523.958,87
DISPONÍVEL	1.516.149,83	RESTOS A PAGAR	1.371.575,11
EM CAIXA	0,00	RESTOS A PAGAR DE EXERCÍCIOS FIMDOS	1.371.575,11
EM BANCOS	1.516.149,83	EMPENHOS A PAGAR DO EXERCÍCIO	0,00
REALIZAVEL	7.809,04	DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	109.745,76
DESPESAS A REGULARIZAR	0,00	CONSIGNAÇÕES	73.979,46
DEVEDORES DIVERSOS	7.809,04	RECURSOS VINCULADOS	35.766,30
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A RECEBER	0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	42.638,00
ATIVO PERMANENTE	4.152.682,86	DEVOLUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00
IMOBILIZADO	4.072.336,89	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS	42.638,00
BENS MÓVEIS	2.260.313,03	OUTRAS ENTIDADES CREDORAS	0,00
BENS IMÓVEIS	1.812.023,86	PREFEITURA MUNICIPAL DE IPATINGA	0,00
VALORES	80.345,97	PASSIVO COMPENSADO	88.281,22
ALMOXARIFADO	80.345,97	CONTRAPARTIDA VAL. PODER TERCEIROS	0,00
ATIVO COMPENSADO	88.281,22	SERVIDORES E VEREADORES	0,00
VALORES EM PODER DE TERCEIROS	0,00	CONTRAPARTIDA VALORES DE TERCEIROS	14.081,22
SERVIDORES E VEREADORES	0,00	CONTRAPARTIDA VALORES DIVERSOS	74.200,00
VALORES DE TERCEIROS	88.281,22	Soma do Passivo	1.612.240,09
VALORES RECEBIDOS EM CAUCAO	88.281,22	Ativo Real Líquido	4.152.682,86
Soma do Ativo Real	5.764.922,95		
Passivo Real Descoberto			
TOTAL GERAL	5.764.922,95	TOTAL GERAL	5.764.922,95

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 38 de 47

COMPARATIVO DO BALANÇO PATRIMONIAL - 12/2012		
Descrição	Balanço 2011	Balanço 2012
ATIVO		
ATIVO FINANCEIRO	1.207.412,78	1.523.958,87
DISPONÍVEL	1.204.128,48	1.516.149,83
EM CAIXA	0,00	0,00
EM BANCOS	1.204.128,48	1.516.149,83
REALIZAVEL	3.284,30	7.809,04
DESPESAS A REGULARIZAR	0,00	0,00
DEVEDORES DIVERSOS	3.284,30	7.809,04
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A RECEBER	0,00	0,00
ATIVO PERMANENTE	3.981.160,20	4.152.682,86
IMOBILIZADO	3.928.827,80	4.072.336,89
BENS MÓVEIS	2.116.803,94	2.260.313,03
BENS IMÓVEIS	1.812.023,86	1.812.023,86
VALORES	52.332,40	80.345,97
ALMOXARIFADO	52.332,40	80.345,97
ATIVO COMPENSADO	91.806,76	88.281,22
VALORES EM PODER DE TERCEIROS	3.525,54	0,00
SERVIDORES E VEREADORES	3.525,54	0,00
VALORES DE TERCEIROS	88.281,22	88.281,22
VALORES RECEBIDOS EM CAUCAO	88.281,22	88.281,22
Soma do Ativo Real	5.280.379,74	5.764.922,95
PASSIVO		
PASSIVO FINANCEIRO	1.207.412,78	1.523.958,87
RESTOS A PAGAR	667.636,15	1.371.575,11
RESTOS A PAGAR DE EXERCICIOS FINDOS	667.636,15	1.371.575,11
EMPENHOS A PAGAR DO EXERCICIO	0,00	0,00
DEPÓSITOS DE DIVERSAS ORIGENS	539.776,63	109.745,76
CONSIGNAÇÕES	518.485,33	73.979,46
RECURSOS VINCULADOS	21.291,30	35.766,30
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS A CONCEDER	0,00	42.638,00
DEVOLUÇÃO DE RESTOS A PAGAR	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS	0,00	42.638,00
OUTRAS ENTIDADES CREDORAS	0,00	0,00
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPATINGA	0,00	0,00
PASSIVO COMPENSADO	91.806,76	88.281,22
CONTRAPARTIDA VAL. PODER TERCEIROS	3.525,54	0,00
SERVIDORES E VEREADORES	3.525,54	0,00
CONTRAPARTIDA VALORES DE TERCEIROS	14.081,22	14.081,22
CONTRAPARTIDA VALORES DIVERSOS	74.200,00	74.200,00
Soma do Passivo	1.299.219,54	1.612.240,09
Ativo Real Líquido 2011	3.981.160,20	
Ativo Real Líquido 2012		4.152.682,86
TOTAL GERAL	5.280.379,74	5.764.922,95

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 39 de 47

QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO PATRIMONIAL	12/2012
---	----------------

QUOCIENTE DA SITUAÇÃO FINANCEIRA		
Ativo Financeiro	1.523.958,87	1,00
Passivo Financeiro	1.523.958,87	

Conforme Balanço Patrimonial demonstrado acima observa-se que a Câmara Municipal de Ipatinga não possui passivo permanente. Observa-se uma situação patrimonial confortável: com um ativo real líquido de R\$ 4.152.682,86 (quatro milhões cento cinquenta e dois mil seiscientos e oitenta e dois reais e oitenta e seis centavos) demonstrando que a soma dos bens, créditos e valores que compõem os bens e direitos são superiores ao endividamento da entidade.

F. DEMONSTRATIVO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS

DEMONSTRATIVOS DO VARIAÇÕES PATRIMONIAL - 12/2012	
ATIVO	R\$
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	175.001,80
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	21.789.477,03
Déficit Verificado	
TOTAL GERAL	21.964.478,83
PASSIVO	R\$
RESULTANTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	21.485.016,31
INDEPENDENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA	307.939,86
Superavit Verificado	171.522,66
TOTAL GERAL	21.964.478,83

QUOCIENTES SOBRE AS VARIAÇÕES PATRIMONIAL	12/2012
--	----------------

ATIVO	21.964.478,83	0,99
PASSIVO	21.792.856,17	

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

- O quociente do Resultado das Variações Patrimoniais corresponde a aproximadamente 1 (um), indicando que, no exercício, houve uma pequena variação

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 40 de 47

superavitária de seu patrimônio, o que causou uma variação, para mais, de sua situação patrimonial, no valor a R\$ 171.522,66 (cento e setenta e um mil quinhentos e vinte e dois reais e sessenta e seis centavos).

G. BALANÇO FINANCEIRO

BALANÇO FINANCEIRO 12/2012			
RECEITA	R\$	DESPESA	R\$
Orçamentária	0,00	Orçamentária	21.485.016,31
Extra-Orçamentária	3.800.909,90	Extra-Orçamentária	5.135.963,78
Interferências Ativas	24.512.638,00	Interferências Passivas	1.380.546,46
Saldo Anterior	1.204.128,48	Saldo Seguinte	1.516.149,83
Total	29.517.676,38	Total	29.517.676,38

QUOCIENTES SOBRE O BALANÇO FINANCEIRO			12/2012
QUOCIENTE DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA			
Receita Orçamentária		0,00	0,00
Despesa Orçamentária		21.485.016,31	
QUOCIENTE DE EXECUÇÃO EXTRA-ORÇAMENTÁRIO			
Receita Extra-Orçamentária		3.800.909,90	0,74
Despesa Extra-Orçamentária		5.135.963,78	

Conforme Balanço Financeiro observa-se o seguinte:

A Receita é igual ao valor da Despesa, 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\$ 1.516.149,83 (um milhão, quinhentos e dezesseis

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 41 de 47

mil, cento e quarenta e nove reais e oitenta e três 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\$ 370.116,13
- Conta corrente nº 700.140-1 – Caixa Econômica Federal R\$ 201.742,61
- Aplicação financeira nº 5.392-9 – Banco do Brasil S/A R\$ 928.555,10
- Conta Poupança nº 5.392-9 – Banco do Brasil S/A R\$ 21.379,32

TOTAL R\$ 1.521.793,16

I. TERMO DE CONFERÊNCIA DE CAIXA

Conforme Termo de Conferência de Caixa, observa-se que, através da Portaria 361/2012, os servidores Tiago Vieira Monteiro de Castro, Karina Dias Lage e Ana Paula Martins Ribeiro, 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 2012.

J. DÍVIDA FLUTUANTE E DEVEDORES DIVERSOS

DEMONSTRATIVOS DA DÍVIDA FLUTUANTE - Período de 01 a 12/2012					
Título	Saldo Anterior	Inscrição	Baixa	Cancelamento	SaldoAtual
Restos a Pagar Exercício Atual	0,00	1.370.754,61	0,00	0,00	1.370.754,61
Restos a Pagar Exercícios Anteriores Processados	2.007,00	0,00	1.394,00	613,00	0,00
Restos a Pagar Exercícios Anteriores Não Processad	665.629,15	0,00	604.875,19	59.933,46	820,50
Depósitos	539.776,63	4.027.937,77	4.457.968,64	0,00	109.745,76
Montante Final	1.207.412,78	5.398.692,38	5.064.237,83	60.546,46	1.481.320,87

Conforme Demonstrativo da Dívida Flutuante observa-se o seguinte:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 42 de 47

O saldo de R\$ 1.481.320,87 (um milhão, quatrocentos e oitenta e um mil trezentos e vinte reais e oitenta e sete centavos) está demonstrado no relatório da Dívida Flutuante e tem a seguinte composição conforme quadro abaixo:

CONTA	SALDO EM 31/12/12 (R\$)	% DÍVIDA FLUTUANTE
Restos a Pagar Processados - 2012	191.708,71	12,58%
Restos a Pagar não Processados - 2011	820,50	0,05%
Restos a Pagar não Processados - 2012	1.179.045,90	77,37%
Cauções e Garantias Diversas	35.766,30	2,35%
Devolução de Recursos Financeiros	42.638,00	2,80%
INSS	61.806,21	4,06%
INSS – Prestadores de Serviços	859,13	0,06%
Ligações Telefônicas - consignação	1.775,40	0,12%
Plano de Saúde	9.538,72	0,63%
TOTAL	1.523.958,87	100,00%

O saldo do Ativo Realizável – conta Devedores Diversos tem a seguinte composição em 31/12/12:

CONTA	SALDO (R\$)
Infração a Legislação	17,03
Salário Família	132,00
Salário Maternidade	7.350,01
Vale Transporte – Estagiários	310,00
TOTAL	7.809,04

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 43 de 47

IX.AVALIAÇÃO DAS METAS ESTIPULADAS PELO PLANO PLURIANUAL 2010/2013

Programa: PROCESSO LEGISLATIVO MUNICIPAL

Público Alvo: cidadão municipal, servidores, vereadores e prestadores de serviços

Objetivo: analisar e votar as proposições normativas de interesse do município e fiscalizar o poder executivo na execução das políticas públicas municipais.

Natureza: Contínua

INDICADOR	Un.Med.	Ind. Recente	Ind. Futuro	Meta 2010	Meta 2011	Meta 2012	Meta 2013
% PROJETOS DE LEI DE INICIATIVA DO LEGISLATIVO APROVADOS	%			0	0	0	0

Atividades:

a) Publicidade e Divulgação

- a. Objetivo: Proporcionar condições para execução de atividades institucionais da imprensa e publicidade da Câmara Municipal.
- b. Principais atividades: Executar as atividades de imprensa e publicidade da Câmara; providenciar a cobertura jornalística de atividades e atos do Poder Legislativo; providenciar e supervisionar a elaboração e distribuição de material informativo de interesse da Câmara Municipal de Ipatinga

b) Aposentadorias e Reformas:

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 44 de 47

- a. Objetivo: Promover as despesas referentes aos proventos dos servidores inativos da Câmara Municipal.
- b. Principais atividades: Realizar despesas com a Previdência Social.
- c) Ação e fiscalização do Legislativo:
 - a. Objetivo: Manter condições para o funcionamento da Câmara Municipal concernente às funções institucionais, bem como aquisição materiais de consumo, serviços, equipamentos, mobiliários e softwares.
 - b. Principais atividades: Executar atividades relacionadas com as funções de legislar, fiscalizar e julgar, bem como, a administração da Casa a fim de cumprir sua função institucional.
 - c. Objetivo: Propiciar condições necessárias para o desenvolvimento de atividades de integração da população com as ações do Poder Legislativo e do Centro de Atenção ao Cidadão.
 - d. Principais atividades: Realizar audiências públicas, plenárias, assembléias itinerantes e, programas de atendimento à Comunidade e ao Cidadão.
 - e. Objetivo: Custear despesas referentes a viagens dos servidores e vereadores a serviço da Câmara Municipal de Ipatinga.
 - f. Principais atividades: Cobrir despesas com passagens, diárias, combustíveis e estacionamento, referentes as viagens.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 45 de 47

- g. Objetivo: Prover a Câmara Municipal de recursos necessários a organização e promoção de eventos institucionais e culturais.
- h. Principais atividades: Organizar atividades pertinentes a eventos, inaugurações e recepções de autoridades em visita à Câmara Municipal.
- i. Objetivo: Proporcionar condições para execução de atividades institucionais da imprensa e publicidade da Câmara Municipal.
- j. Principais atividades: Executar as atividades de imprensa e publicidade da Câmara; providenciar a cobertura jornalística de atividades e atos do Poder Legislativo; providenciar e supervisionar a elaboração e distribuição de material informativo de interesse da Câmara Municipal de Ipatinga.
- k. Objetivo: Custear despesas de assistência ao servidor da Câmara Municipal.
- l. Principais atividades: Cobrir despesas com funeral de servidores falecido na atividade ou aposentados.
- m. Objetivo: Complementar as obras do prédio do Poder Legislativo, para adequação à sua real necessidade.
- n. Principais atividades: Efetuar pagamento de despesas referentes ao projeto e a ampliação do prédio da Câmara Municipal de Ipatinga.

d) Previdência Básica

- a. Objetivo: Custear a previdência de servidores sob o regime geral previdenciário.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013 Página 46 de 47

- b. Principais atividades: Realizar despesas com a Previdência Social.

CÂMARA MUNICIPAL	Sistema Integrado de Gestão	No. 03/2013
	CONTROLE INTERNO	DATA: 30/03/2013
		Página 47 de 47

X. 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 2012.

É o que nos coube relatar.

Ipatinga, 30 de março de 2013.

Marli Teixeira de Andrade

Willian Pereira da Silva