



CÂMARA MUNICIPAL DE CARIACICA ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

CONTROLADORIA GERAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE CARIACICA RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERNO

ASSUNTO: RELATÓRIO ANUAL DO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO - 2021

INTERESSADA: CÂMARA MUNICIPAL DE CARIACICA-ES.

RESPONSÁVEL: KARLO AURELIO VIEIRA DO COUTO

CONTROLADOR: JONAS FERREIRA CAMPOS

APRESENTAÇÃO

Nos termos do art. 74 da Constituição Federal, dos arts. 70 e 76 da Constituição Estadual, dos art. 54 e 59 da Lei Complementar nº. 101/00, do art. 113 da Lei Federal nº. 8.666/93, dos art. 42 e 49 da Lei complementar nº. 621/2012 (Lei Orgânica do TCE-ES) e da Resolução nº. 227, de 25 de agosto de 2011 e suas alterações, bem como a Instrução Normativa nº. 28 de 26 de novembro de 2013 e suas alterações do TCE-ES, o presente Parecer Conclusivo do Controle Interno, exigido através da Resolução do TCE-ES nº. 227 de 25 de agosto de 2011, que em seu art. 4º, prevê que deverá integrar a PCA - Prestação de Contas Anual, o parecer da UCCI - Unidade Central do Controle Interno dos órgãos referidos no caput do art. 3º. Da mesma Resolução.

Considerando que, de acordo com a Lei Municipal nº. 4927, de 27 de junho de 2012 a Controladoria Geral da Câmara Municipal é o órgão de Controle Interno e em atendimento as normas legais, apresento o Relatório Anual do Controle Interno, referente à prestação de contas da Câmara Municipal de Cariacica/ES do exercício de 2021.

Neste relatório o Controle Interno faz análise do planejamento Governamental, do desempenho da receita x despesas, do cumprimento dos índices constitucionais num todo, com base nas documentações apresentado pelo Setor Contábil, nos relatórios que compõem o balanço geral da Câmara Municipal e nos trabalhos realizado pelo Controle Interno, por amostra e análise durante auxílio na montagem de demonstrativos de prestação de contas durante o exercício.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é:

- Avaliar o cumprimento das metas previstas e a execução orçamentária da Câmara;
- Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência da gestão orçamentária, financeira e patrimonial;
- Verificar a boa gestão dos recursos públicos;
- Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Nome: Jonas Ferreira Campos
CPF: 557.324.107-91
RG: 420.505-ES
Telefone: (27) 3226-8255 (27) 99691-5363
E-mail: controladoriacamaracariacica.es.gov.br
Endereço: BR 262 km 3.5, s/n - Campo Grande - Cariacica-ES.
CEP: 29.140-052

Ato de designação: Portaria nº. 36/2015 de 02 de janeiro de 2015.

Obs.: Servidor Efetivo no Cargo de Tec. De Contabilidade, prestando serviços no Controle Interno.

Formado em Administração / Pós Graduado em Contabilidade Pública e Gerencial; Data da nomeação: 15/03/1980.

AÇÕES DESENVOLVIDAS

As atividades do responsável pelas funções do Controle Interno da Câmara Municipal de Cariacica-ES durante o exercício de 2021 foi de:

- . Acompanhamento da Execução Orçamentária;
- . Verificando quanto ao envio de prestações de contas do Legislativo, entre outras atribuições previstas na legislação municipal que instituiu o Controle Interno da Câmara Municipal de Cariacica-ES;
- . Acompanhamento do fechamento do movimento financeiro/conciliações;
- . Acompanhamento no fechamento das fichas extra orçamentaria;
- . Auxílio na informação de processos junto ao RH;
- . Troca de informações junto aos setores e
- . Tenho atuado através da sistemática de informar e fazer recomendações administrativas informais, agindo de forma preventiva mediante análises, orientações e recomendações.

GESTÃO ORÇAMENTÁRIA:

- . PPA - O Plano Plurianual foi instituído pela Lei Municipal nº. 5.829/2018 ;
- . LDO - A Lei de diretrizes Orçamentária foi instituída pela Lei Municipal nº 6.116/20, de 23 de dezembro de 2020.;
- .LOA - A Lei Orçamentária Anual foi aprovada pela Lei nº 6.117/20 de 28 de dezembro de 2020. Sendo autorizado para Câmara Municipal de Cariacica no exercício de 2021, o valor de **R\$=20.128.773,00 (Vinte milhões cento e vinte e oito mil e setecentos e setenta e tres reais), e suplementado esse valor orçado pelo Decreto nº. de 05/11/2020 o valor de R\$=1.004.734,00; totalizando o valor orçamentário conforme o autorizado. (R\$=21.133.507,00).**

ANULAÇÕES E SUPLEMENTAÇÕES

Foram, realizado anulações e suplementações durante o exercício de 2021,
mediante autorizações de remanejamento e Decreto:

Anulações - no valor total de	(-)	R\$=1.200.000,00
Suplementações - em igual valor de	(+)	R\$=1.200.000,00
Resultado		0,00
Suplementação por DECRETO, como complemento		
De arrecadação	(+)	R\$=1.004.734,00

Seguem os demonstrativos analíticos das Anulações e suplementações conforme demonstrado acima:

CAMARA MUNICIPAL DE CARIACICA
Alterações Orçamentárias por Autorizações
Tipo do Ato - 2 - DECRETO

Nm. de Autorização	Data de Autorização	Data	Tipo de Alteração	Dotação	Unidade Orçamentária	Natureza da Despesa	Classificação Funcional	Valor
17	10/06/2021	10/06/2021	5 - SUPLEMENTAÇÃO	4	01.01.01.00	3.1.90.92.00	01.031.0052.2.0258	
		Data Crédito		Discriminação da Dotação		Tipo de Crédito		
				DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1 - ORÇAMENTARIO		
Utr. Responsável	Vínculo			Recurso			Valor	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS			3 - REDUÇÕES ORÇAMENTARIAS			60.000,00	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS			3 - REDUÇÕES ORÇAMENTARIAS			80.000,00	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS			3 - REDUÇÕES ORÇAMENTARIAS			80.000,00	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS			3 - REDUÇÕES ORÇAMENTARIAS			98.000,00	
17	10/06/2021	10/06/2021	6 - ANULAÇÃO	13	01.01.01.00	3.3.90.39.00	01.031.0052.2.0261	
		Data Crédito		Discriminação da Dotação		Tipo de Crédito		
				OUTROS SERV. TERÇ. PES. JURÍDICA		1 - ORÇAMENTARIO		
Utr. Responsável	Vínculo			Recurso			Valor	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS						-52.000,00	
17	10/06/2021	10/06/2021	6 - ANULAÇÃO	15	01.01.01.00	3.3.90.46.00	01.031.0052.2.0261	
		Data Crédito		Discriminação da Dotação		Tipo de Crédito		
				AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		1 - ORÇAMENTARIO		
Utr. Responsável	Vínculo			Recurso			Valor	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS						-98.000,00	
17	10/06/2021	10/06/2021	6 - ANULAÇÃO	17	01.01.01.00	4.4.90.51.00	01.031.0052.1.0263	
		Data Crédito		Discriminação da Dotação		Tipo de Crédito		
				OBRAS E INSTALAÇÕES		1 - ORÇAMENTARIO		
Utr. Responsável	Vínculo			Recurso			Valor	
efcampos	1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINÁRIOS						-60.000,00	

radio antenna 1 - Pesquisar Jason Mraz - Look for t CP | Smarapd 220208_104311_CER34C

https://gestao.cariacica.es.gov.br/fileserver/FileManager/ViewArquivoRelatorio/220208_104311_CER34000_7591.pdf

2 de 3

CAMARA MUNICIPAL DE CARIACICA

Alterações Orçamentárias por Autorizações

Tipo do Ato - 2 - DECRETO

Nm. de Autorização	Data de Autorização	Total Suplementação da Autorização	Total Anulação da Autorização
17	10/06/2021	300.000,00	-300.000,00
19	22/12/2021		
Data: 22/12/2021 Tipo de Alteração: 5 - SUPLEMENTACAO Descrição da Dotação: VENCIDOS E VANT FIXAS PES CIVIL Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 3 - REDUCOES ORCAMENTARIAS Valor: 580.000,00		Dotação: 2 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.1.90.11.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0258 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
Data: 22/12/2021 Tipo de Alteração: 5 - SUPLEMENTACAO Descrição da Dotação: OBRIGACOES PATRONAIS Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 3 - REDUCOES ORCAMENTARIAS Valor: 50.000,00		Dotação: 3 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.1.90.13.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0258 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
Data: 22/12/2021 Tipo de Alteração: 6 - ANULACAO Descrição da Dotação: DESPESAS DE EXERCICIOS ANTERIORES Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 3 - REDUCOES ORCAMENTARIAS Valor: 270.000,00		Dotação: 4 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.1.90.92.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0258 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
Data: 22/12/2021 Tipo de Alteração: 6 - ANULACAO Descrição da Dotação: AUXILIO ALIMENTACAO Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 15 Valor: -50.000,00		Dotação: 15 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.3.90.46.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0261 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
		Total Suplementação da Autorização: 850.000,00 Total Anulação da Autorização: -900.000,00	

Nm. de Autorização: _____ Data de Autorização: _____

10:44 08/02/2022

radio antenna 1 - Pesquisar Jason Mraz - Look for t CP | Smarapd 220208_104311_CER34C

https://gestao.cariacica.es.gov.br/fileserver/FileManager/ViewArquivoRelatorio/220208_104311_CER34000_7591.pdf

3 de 3

CAMARA MUNICIPAL DE CARIACICA

Alterações Orçamentárias por Autorizações

Tipo do Ato - 2 - DECRETO

Nm. de Autorização	Data de Autorização	Total Suplementação da Autorização	Total Anulação da Autorização
184	19/08/2021	704.734,00	300.000,00
Data: 19/08/2021 Tipo de Alteração: 5 - SUPLEMENTACAO Descrição da Dotação: VENCIDOS E VANT FIXAS PES CIVIL Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 2 - EXCESSO ARRECADACAO Valor: 1.004.734,00		Dotação: 2 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.1.90.11.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0258 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
Data: 19/08/2021 Tipo de Alteração: 5 - SUPLEMENTACAO Descrição da Dotação: OBRIGACOES PATRONAIS Data Crédito: _____ Utr. Responsável/efcampos: 1.001.0000.0000 - RECURSOS ORDINARIOS Vinculo: _____ Recurso: 2 - EXCESSO ARRECADACAO Valor: 2.204.734,00		Dotação: 3 Unidade Orçamentária: 01.01.01.00 Natureza de Despesa: 3.1.90.13.00 Classificação Funcional: 01.031.0052.2.0258 Tipo de Crédito: 1 - ORCAMENTARIO	
		Total Suplementação da Autorização: 1.004.734,00 Total Anulação da Autorização: 0,00 Total Suplementação da Lei/Decreto: 2.204.734,00 Total Anulação da Lei/Decreto: -1.200.000,00 Total Geral de Suplementação: 2.204.734,00 Total Geral de Anulação: -1.200.000,00	

Nm. de Autorização: _____ Data de Autorização: _____

10:44 08/02/2022

COMPARATIVO

Duodécimo	Exerc. 2020	Exerc. 2021	Dif. %
Anual	20.220.561,00	20.955.606,84	3,63%
Mensal	1.685.046,75	1.746.300,57	3,63%

Lim. LRF P. 70%	14.154.392,70	14.668,924,80	3,63%
Verba Indenizat.	173.165,64	173.165,64	0,00
Mensal	14.430,48	14.430,48	0,00
Total Desp.Liquid.	20.145.810,01	20.020.378,91	(0,62%)
Não liquidada	46.279,82	44.575,32	(3,82%)

Fl.Pessoal Dez.	1.372.440,51	1.537.627,50	12,03%
Fl.P.até a data	13.811.201,38	13.786.325,79	(0,18%)

RESUMO DO RESULTADO

DESPESA REALIZADA COM PESSOAL PROCESSADA NO EXERCÍCIO

Total computado 2021 limite 70%	65,78% =	13.786.325,79
---------------------------------	----------	---------------

Obs: Foi pago Despesas de Exercícios Anteriores Rubrica 3.1.90.92.00 com Folha de Pessoal, no decorrer do ano.

exercício:			
	2020	403.295,07	1,99%
	2021	538.097,57	2,56%

RESUMO:

Conforme demonstrado acima, observamos que houve um gasto com folha de pessoal o equivalente a:

Na Rubrica

3.1.90.11.00 – Venc.Vant.Fixas P. Civil. 13.248.228,22

3.1.90.92.00 – Desp. Exerc.Anteriores.... 538.097,57 13.786.325,79 = 65,78%

A Despesa com Folha de Pessoal está incluso: **ABONO DE PERMANÊNCIA** bem como, atendendo pedido da justiça, o pagamento de **DEA – DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**. E mesmo assim, a despesa com Folha de Pessoal da Câmara Municipal de Cariacica durante o exercício de 2021, ficou dentro dos limites constitucionais.

EXECUÇÃO POR GRUPO DE DESPESA

Descrição	Empenhado	Liquidado	Pago
Despesas Correntes	20.252.314,23	20.007.738,91	20.007.738,91
Pessoal e Enc. Sociais	16.847.630,58	16.847.630,58	16.847.630,58
Outras Desp. Correntes	3.404.683,65	3.160.108,33	3.160.108,33
Despesas de Capital	12.640,00	12.640,00	12.640,00
Investimentos	12.640,00	12.640,00	12.640,00
Total Geral	20.264.954,23	20.020.378,91	20.020.378,91

RESULTADO DA EXECUÇÃO NO CORRENTE EXERCÍCIO

Despesa empenhada	20.264.954,23	-	-
Despesa processada	20.020.378,91	-	-
Despesa não processada	244.575,32	-	-
Despesa Autorizada		21.133.507,00	-
Saldo Orçamentário	-	-	868.552,77

RESUMO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Despesa Autorizada	21.133.507,00	-
Despesa empenhada :		-
Duodécimo	20.091.788,47	
Verba Indenizatória	173.165,76	
Vr.já retido no duodécimo ref.dv. à PMC vrs do IPC		
Abono Permanência	271.698,94	
Saldo do duodécimo devolvido ao município	592.619,43	21.128.772,60
Saldo Orçamentário:		
Duodécimo		4.734,16
Verba Indenizatória		0,24

Receita recebida no exercício	20.857.073,66	-	-
Despesa paga duodécimo	19.847.213,15	-	-
Despesa paga verba indenizatória	173.165,76	-	-
Saldo financeiro	-	-	836.694,75
Importância devolvida ao município	-	-	(592.119,43)
Total do Saldo Financeiro Contábil	-	-	244.575,32

OBSERVAÇÃO: Receita recebida no Exercício ficha 50016 duodécimo	20.683.907,90
Vr. Já retido p PMC c/ DV de desp. Do IPC,conf descrito acima	271.698,94
Receita recebida no Exercício Ficha 50017 Verba Indenizatória	173.165,76
Total	21.128.772,60

DISPONIBILIDADE FINANCEIRA

Total do saldo bancário em 30/12/2021	1.036.888,96
Cheques em trânsito	(-) 153.793,81
Desp.Exerc. 2020, anulado e devolvido ao município	(-) 500,00
Saldo Financeiro Duod.Exerc.2021, dev ao município	(-) 592.119,43
Saldo Contábil (disponível) da execução 2021	290.475,72

DEMONSTRATIVO DO GASTO COM FOLHA DE PESSOAL

Valor efetivamente gasto com folha em 2021	13.786.325,79
Percentual consumido na despesa com folha de pessoal em 2020	65,78%
Gastos c/ fl. pessoal - B. Legal Art.29-A, § 1º., da LRF/88 (redação dada pela EC 25/2000).	
Descrição – Limite	
Total Duodécimo (Repasses) durante o corrente exercício	20.955.606,84
% Máximo de gasto com fl. de pagamento	70%
Limite máximo permitido a gastar com folha de pagamento	14.668.924,80

ANÁLISES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL:

Balço Orçamentário - A Câmara Municipal de Cariacica, recebeu da Prefeitura Municipal de Cariacica, no exercício de 2021, o montante de: R\$=20.857.073,66 (Vinte milhões, oitocentos e cinquenta e sete mil, setenta e três reais e sessenta e seis centavos) mais a importância de R\$=271.698,94 já retido no duodécimo, conforme descrito acima, perfazendo um montante de R\$= 21.128.772,60 sendo: **Duodécimo** o equivalente a R\$=20.955.606,84 e **Verba Indenizatório Inativos/Pensionistas** o valor de R\$=173.165,76.

Receita recebido	21.128.772,60
Vr.já retido no Duod.c/ devolução à PMC referente Abono de Permanência (IPC)	271.698,94
Despesa realizada	20.264.954,23
Importância devolvida	592.119,43
Saldo na data de 30 de dezembro de 2021	0,00

Despesa Fixada	21.133.507,00
Despesas Executada	20.536.653,17
Economia Orçamentária	596.853,83

Créditos orçamentários correntes e suplementares	20.536.653,17
Despesa Corrente	20.524.013,17
Despesa de Capital	12.640,00

DESCRIÇÃO

. Do total das despesas correntes, 79,71% representam gastos com Pessoal e Encargos Sociais (17.119.329,52) e 16,11% Outras Despesas Correntes (3.404.683,65). A Despesa de Capital 0,059% o equivalente a (12.640,00), refere-se a Investimentos.

DESPESAS COM PESSOAL	
Base legal arts. 20 e 22 da LC 101/2000	
Descrição	
Total da despesa líquida com pessoal	15.598.269,68
Receita corrente líquida (RCL)	884.467.035,06
% do total da despesa líquida com pessoal s/RCL	1.76%
Limite legal (alínea "a" do inciso III do art. 20 LRF) < 6%	53.068.022,10
Limite legal prudencial (§ único do art. 22 LRF) < 5.7%	50.414.621,00
GASTOS COM FOLHA DE PESSOAL	
Base legal: art. 29 A, § 1º; da LRF/88 (Redação dada pela EC 25/2000).	

LIMITE	
DESCRIÇÃO	
Total duodécimo recebido no exercício 2021	20.955.606,84
% máximo de gasto com folha de pagamento	70.00%
Limite máximo permitido de gasto com folha pagamento	14.668.924,80

Aplicação	
Total despesa legislativa com folha de pagamento	13.786.325,79
Limite máximo permitido de gasto com a folha pagamento	14.154.392,70
Total aplicado abaixo do limite constitucional	.368.066,91

CONTROLE INTERNO DO LEGISLATIVO MUNICIPAL

Relatório Gerencial

Demonstrativo das contribuições e encargos no exercício de 2021 sobre a folha pagamento e s/ terc., para o RPG - INSS.

Valores liquidados/pagos no decorrer do exercício

1

	Ente		Servidor	su-total	Atualização	Total
Janeiro	312.397,22	dez/13º	67.192,85	379.590,07	0,00	379.590,07
Fevereiro	149.976,97	Jan	81.938,88	231.915,85	0,00	231.915,85
Março	182.808,99	fev+acerto	83.081,12	265.890,11	23.044,40	288.934,51
Abril	185.316,84	Março	83.411,25	268.728,09	0,00	268.728,09
Maiο	185.788,96	Ab	82.492,38	268.281,34	1.451,71	269.733,05
Junho	184.034,65	Maio	82.207,89	266.242,54	0,00	266.242,54
Julho	180.009,00	Jun	83.963,96	263.972,96	0,00	263.972,96
Agosto	184.256,81	Jull	83.823,02	268.079,83	0,00	268.079,83
Setembro	182.470,96	Ag	83.916,07	266.387,03	0,00	266.387,03
Outubro	187.546,90	Set	84.605,33	272.152,23	0,00	272.152,23
Novembro	192.226,61	Out	87.266,28	279.492,89	0,00	279.492,89
Dezembro	553.543,31	n/d/13º	147.798,61	701.341,92	0,00	701.341,92
Total Geral	2.680.377,22	-	1.051.697,64	3.732.074,86	24.496,11	3.756.570,97

Para RPP - IPC - Cariacica

2

	Ente		Servidor	Su-total	Atualização	Total
Janeiro	18.018,49		18.018,49	36.036,98	0,00	36.036,98
Fevereiro	19.124,77		19.124,77	38.249,54	0,00	38.249,54
Março	20.427,05		20.427,05	40.854,10	0,00	40.854,10
Abril	16.527,60		16.527,60	33.055,20	0,00	33.055,20
Maiο	18.428,08		18.428,08	36.856,16	21.560,44	58.416,60
Junho	17.359,70		17.359,70	34.719,40	0,00	34.719,40
Julho	14.918,21		14.918,21	29.836,42	0,00	29.836,42
Agosto	14.669,65		14.669,65	29.339,30	0,00	29.339,30
Setembro	16.177,97	-98,37	16.079,60	32.159,20	0,00	32.159,20
Outubro	15.274,34		15.274,34	30.548,68	0,00	30.548,68
Novembro	15.079,53		15.079,53	30.159,06	0,00	30.159,06
Dezembro	14.669,65		14.669,65	29.339,30	0,00	29.339,30
Total Geral	200.675,04	-	200.576,67	401.153,34	0,00	422.713,78

* O valor de 98,37, pagtº indevido, anulado.

Para RPP - IPAJM - Vitória

3

	Ente		Servidor		Total
Janeiro	197,67	-	251,58	-	449,25
Fevereiro	197,67	-	251,58	-	449,25
Março	197,67	-	251,58	-	449,25
Abril	197,67	-	197,67	-	395,34
Maiο	197,67	-	197,67	-	395,34
Junho	197,67	-	197,67	-	395,34
Julho	197,67	-	197,67	-	395,34
Agosto	197,67	-	197,67	-	395,34
Setembro	197,67	-	197,67	-	395,34
Outubro	197,67	-	197,67	-	395,34
Novembro	197,67	-	197,67	-	395,34
Dezembro	197,67	-	35,94	-	233,61
Total Geral	2.372,04	-	2.372,04	0,00	4.744,08

Para RPP - IPASBE - Boa Esperança

4

Repasado ao município

	Total				
Janeiro	2472,75	-	-	-	2472,75
Fevereiro	-	-	-	-	0,00
Março	-	-	-	-	0,00
Abril	329,79	-	-	-	329,79
Maiο	-	-	-	-	0,00
Junho	-	-	-	-	0,00
Julho	-	-	-	-	0,00
Agosto	-	-	-	-	0,00
Setembro	-	-	-	-	0,00
Outubro	-	-	-	-	0,00
Novembro	-	-	-	-	0,00
Dezembro	-	-	-	-	0,00
Ttotal Geral	2.802,54	-	0,00	-	2.802,54

Para RPP – IPASV

5

	Ente		Servidor		Total
Janeiro	446,58	-	284,18	-	730,76
Fevereiro	446,58	-	284,18	-	730,76
Março	446,58	-	284,18	-	730,76
Abril	446,58	-	284,18	-	730,76
Maio	893,16	-	568,36	-	1.461,52
Junho	446,58	-	284,18	-	730,76
Julho	446,58		284,18		730,76
Agosto	446,58		284,18		730,76
Setembro	446,58		284,18		730,76
Outubro	446,58		284,18		730,76
Novembro	446,58		284,18		730,76
Dezembro	446,58		284,18		730,76
Total Geral	5805,54		3.694,34		9.499,88

Abono de Permanência IPC pago na folha de jan até dezembro	200.558,01
--	------------

OBS 01: Os valores relativo ao RPP - IPASBE, foram repassado à P.M.de Boa Esperança, conf. cláusulas do Convênio pela cessão da Servidora, onde a Prefeitura recolhia o valor devido ao Instituto de Previdência e repassava o saldo à servidora cedida. 2.802,54

Cariacica-ES 06 de janeiro de 2022

Jonas Ferreira Campos
 Controle Interno - CMC

BALANCETE FINANCEIRO

O Balanço Financeiro evidenciou, conforme dispõe a Lei, as receitas e despesas orçamentária e extra orçamentária.

Saldo de banco do exercício anterior 2020	356.801,20
(+) Interferências ativas (repasso recebido) 2021	20.857.073,66
(+) Vr.retido no duodécimo DV à PMC Abono Perm.	271.698,94
(+) Receita extra orçamentária do exercício 2021	2.910.579,67
(-) Pgtº Desp. Orçamentária no exercício 2021	20.020.378,91
(-) Vr.Retido no Duodécimo p/Pgtº c/ DV à PMC AP	271.698,94
(-) Pagtº Extra Orçamentária do exercício 2021	2.864.679,27
(-) Pagtº.Restos a Pagar exercício 2020 (Extra)	310.521,38
(-) Pagtº, Restos a Pagar exercício 2020 (Orçamen.)	45.779,82
(-) Pagtº. Extra Devol. Transf. Recebida em 2021	592.119,43
(-) Pagtº. Extra Devol. Desp. Anulada de 2020	500,00
(=) Saldo para o exercício seguinte 2022	290.475,72
O saldo do exercício anterior confere com o apresentado no Balanço Patrimonial da PCA/2020	

BALANÇO PATRIMONIAL

O Balanço Patrimonial, está apresentado em conformidade com o artigo 105 da Lei 4.320/64. Tal demonstrativo é integrado pelo resultado do balanço financeiro **(anexo 13)** e das demonstrações das variações patrimoniais **(anexo 15)**.

Ativo Circulante	516.548,75
Disponível	290.475,72

BANCOS**290.475,72**

Caixa Ec. Federal (Ag) 0590 c/c 003 00053-0	15.983,64
Banestes s/a (Ag) 0087 c/c 17.988.221	274.492,08

. confere com o saldo para o exercício seguinte 2022, apresentado no balanço financeiro e também com os extratos e conciliações bancária.

BENS E VALORES EM CIRCULAÇÃO

O Almoxarifado da Câmara Municipal de Cariacica fechou o exercício de 2021 com montante de R\$=226.073,03

ATIVO PERMANENTE

O ativo permanente que passou para o exercício seguinte é de R\$=58.352,70 e, refere-se aos bens móveis do Legislativo Municipal.

ATIVO PATRIMONIAL – Ativo Real Líquido	58.352,70
---	------------------

PASSIVO CIRCULANTE	166.284,28
---------------------------	-------------------

DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FUNDADA

. A Câmara Municipal de Cariacica, não possui Dívida Fundada.

DEMONSTRATIVO DA DIVIDA FLUTUANTE

DEPOSITO/CONSIGNAÇÕES

ISS - PMC	3.346,19	-
Conv/CEF/Banestes	42.554,21	45.900,40

RESTOS A PAGAR/2019 – PROCESSADOS / NÃO PROCESSADOS

Total Geral = R\$=290.475,72

Processados: 01- ISS - PMC	3.346,19	
-----------------------------------	----------	--

02- Conv – CEF/Banestes	42.554,21	45.900,40
Não Processados:		
01 – Telefônica Brasil Ltda	76.742,16	
02 - Dinâmica Telecom.Lt	3.600,00	
03 - Telefônica Brasil Ltda	2.239,84	
04 - Lorenge Empreend.	24.839,32	
05 – Instituto Nac. Desenv	1.200,00	
06 - Dinâmica Telecom, Lt	10.400,00	
07 – Instituto AOCP	125.000,00	244.575,32
Total Geral processados/não processados		290.475,72

. Esses valores estão devidamente apresentados no demonstrativo da Dívida Flutuante – Anexo 17 e na relação de Restos a Pagar Processados/Não Processados do exercício de 2021. Informamos ainda que ao final do exercício de 2020, ficou saldo financeiro para cobertura das obrigações, assim como no exercício de 2021, ficou saldo financeiro para cobertura dos restos a pagar e das consignações, conforme já demonstrado anteriormente.

O Anexo 17 demonstra a variação da Dívida Flutuante, apresentando o saldo anterior, a movimentação contábil do exercício (financeiro e não financeiro) e os saldos para o exercício seguinte.

Informamos que esses saldos estão demonstrados corretamente no Balanço Patrimonial - Anexo 14 e possuem cobertura financeira conforme Ativo Disponível.

Informamos ainda que a Câmara de Cariacica, possui registro dos bens móveis, identificados com placa e com acompanhamento de Comissão Especial de

Patrimônio, conforme Portaria nº1017 do ano de 2019 (Dois mil e dezenove), para o cumprimento da legislação em vigor.

Informamos ainda que a nova gestão, mediante portaria nº.167/2021 de 01 de fevereiro de 2021, designou servidores a fazerem levantamento da parte física dos bens móveis, onde o Setor de Patrimônio passou a executar os procedimentos cabíveis no decorrer do exercício.

CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULOS

A Câmara Municipal de Cariacica, não possui veículos locados para utilização dos vereadores, entretanto foi adquirido um veículo modelo 57834U0556 - Fiat/Strada CD - 04 passageiros, na data de 28 de agosto de 2015, para atender as necessidades das secretarias do legislativo municipal e tendo gasto no exercício de 2021 com combustível o valor total de R\$=3.300,89 (Três mil,trezentos reais e oitenta e nove centavos).

GESTÃO DE PESSOAL

No exercício de 2021 a Câmara Municipal de Cariacica-ES, possuía:

- . 10 (Dez) servidores Efetivos.
- . 81 (oitenta e um) servidores administrativo/comissionados
- . 236 (duzentos e vinte e oito) AGPs - Assessor de Gabinete Parlamentar;
- . 19 (dezenove) vereadores e
- . 03 (três) pensionistas de vereadores - Verba indenizatória.

A concessão de férias está sendo controlado conforme cronograma elaborado pela **Direção/Recursos Humanos**.

O décimo terceiro vencimento é pago na data de aniversário do servidor, mediante Lei Municipal.

Nenhum servidor da Câmara Municipal de Cariacica-ES, recebeu qualquer valor referente a horas extras em 2021.

O subsídio dos vereadores da Câmara Municipal de Cariacica está fixado em R\$=8.016,94 (Oito mil, dezesseis reais e noventa e quatro centavos), fixado pela Lei nº. 5.735 de 24 de janeiro de 2017, e está sendo pago abaixo do valor legalmente estipulado por Lei, levando em consideração que o município de Cariacica está acima dos 300.001 (trezentos mil e um) habitantes, onde poderão receber o subsídio máximo, o equivalente 60% do subsídio do Deputado Estadual, com a observância ao Inciso VII do art. 29 da CF, onde o total da despesa com vereador, não poderá ultrapassar o montante de 5% da receita do município.

O presidente da Câmara de Cariacica-ES, não recebe subsídio diferenciado.

DIÁRIAS

No exercício de 2021, não foi pago nenhum valor relativo a diárias nem para vereador nem para servidor.

COMISSÕES

A Câmara Municipal de Cariacica-ES, possui Comissões a saber:

Não Remunerada.

01 – Comissão de Coord. e Processo de Avaliação e Desempenho – COPAD

Remunerada.

1 - Comissão Permanente de Licitação – CPL;

2 – Comissão de Patrimônio – CP.

3 – Comissão de Administração Disciplinar – CAD

4 – Comissão Escola do Legislativo – CEL

5 – Comissão da Estrutura Organizacional – CEO

6 – Comissão Portal da Transparência – CEPP

7 – Comissão de Fechamento Mensal das Contas – COFEM

8 – Comissão de Concurso Público – CCP

. Informações obtidas junto ao RH – Recursos Humano da Câmara Municipal de Cariacica.

PUBLICAÇÃO DO QRGF DO EXERCÍCIO

1º Quadrimestre - em 28/05/2021 Diário Oficial do Legislativo

2º Quadrimestre - em 29/09/2021 Diário Oficial do Legislativo

3º Quadrimestre - em 28/01/2022 Diário Oficial do Legislativo

Toda despesa da Câmara Municipal, obedece a seguinte ordem depois de autorizada: Reservada, Empenhada, Liquidada e Paga, procura seguir rigorosamente todos os trâmites conforme determina a legislação e quando solicitado, orientado pela Controladoria, inclusive como Controle Interno sempre deixo claro a necessidade de estarem todos sempre atento com toda a despesa a ser contratado, seja qual for o valor, observar com critério quanto ao não interesse ou finalidade pública.

As despesas que envolvem Certame Licitatório têm sido providenciadas pela CPL com todos os trâmites devido, recebe Parecer da Procuradoria Jurídica da Casa, com base na Legislação vigente e, informo ainda que todas as licitações, contratos, aditivos se encontram arquivados sobre responsabilidade do setor de licitações e a disposição para consultas e que todos os contratos existem indicação do **fiscal responsável**, onde o Setor Contábil/Finanças, está orientado no sentido de só efetuar o devido pagamento, mediante liquidação de despesas pelo responsável no referido processo.

Não foi realizado auditoria; e sim orientações e esclarecimentos sobre dúvida que normalmente surgem no decorrer do exercício financeiro, foram prestados por meio de conversas conjuntas com os setores interessados sem aquela necessidade de maiores formalismos.

Esclarecemos que os dados constantes neste relatório foram extraídos do Balanço Geral exercício de 2021, da Câmara Municipal de Cariacica-ES, e nos colocamos a disposição para esclarecimentos que forem necessários no decorrer da análise pelos Técnicos desse Tribunal de Contas.

CARIACICA-ES, 15 de março de 2022.

Jonas Ferreira Campos - Controle Interno
CRC-ES 4565