

## RELATÓRIO DA COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE CAMBUQUIRA REFERENTE AO EXERCÍCIO DE 2020.

*A Comissão de Controle Interno da Câmara Municipal de Cambuquira, nomeada através da Portaria n.º 379/2021, declara que verificou e comprovou a legalidade dos atos de gestão orçamentária, financeira, patrimonial, operacional e contábil no período acima mencionado, de acordo com os itens de verificação abaixo descritos:*

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Anual | OBSERVAÇÕES                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.1. Houve acompanhamento e avaliação do cumprimento das metas previstas no Plano Plurianual?                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM   |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2. Houve acompanhamento e avaliação da observância dos dispositivos da Lei de Diretrizes Orçamentárias aplicáveis à Câmara?                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM   |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3. Houve a compatibilidade entre o Plano Plurianual, a Lei de Diretrizes Orçamentárias e o Orçamento?                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SIM   |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.4. Houve aplicação adequada das atividades e das dotações orçamentárias?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | SIM   | Verificação feita por amostragem.                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.5. Ocorreu abertura de créditos adicionais especiais, nos termos do Art. 41 da Lei 4.320/64?                                                                                                                                                                                                                                                                                            | NÃO   |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.6. Ocorreu abertura de créditos adicionais suplementares, nos termos do Art. 41 da Lei 4.320/64?                                                                                                                                                                                                                                                                                        | NÃO   | Conf. observações do Item "1.8", abaixo.                                                                                                                                                                                                             |
| 1.7. Ocorreram remanejamentos, transposições ou transferências nos termos do inciso VI do Artigo 167 da Constituição Federal?                                                                                                                                                                                                                                                             | NÃO   | Conf. observações do Item "1.8", abaixo.                                                                                                                                                                                                             |
| 1.8. As leis autorizativas e os respectivos decretos de abertura de créditos especiais ou suplementares, assim como aqueles decorrentes de remanejamentos, transposições e transferências estão redigidos e assinados corretamente (coerência de textos, datas, valores, numeração, assinaturas, conferência com o sistema informatizado)? Os mesmos se encontram devidamente arquivados? | -     | - Crédito Suplementar no montante de R\$ 500,00, conf. Decreto no. 2.484/20, de 17/12/20 e Lei no. 2.526/20, de 20/12/19;<br>- Transposição no montante de R\$ 310.000,00, conf. Decreto no. 2.488A/20, de 30/12/20 e Lei no. 2.576/20, de 30/12/20. |
| 1.9. O arquivamento da documentação orçamentária está sendo feito de forma que facilite a sua localização e segurança?                                                                                                                                                                                                                                                                    | SIM   | Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.                                                                                                                                                                                          |
| 1.10. A Câmara encaminhou ao Executivo as informações referentes às despesas do Legislativo para serem incorporadas na proposta orçamentária do município para o exercício seguinte?                                                                                                                                                                                                      | SIM   | Enviada através do Ofício 145/20, de 14/08/2020.                                                                                                                                                                                                     |
| 1.11. A documentação orçamentária encontra-se devidamente assinada pelos respectivos responsáveis (Presidente, Contador, Responsável pela Liquidação e Secretário da Mesa)?                                                                                                                                                                                                               | SIM   | Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.                                                                                                                                                                                          |
| 1.12. Foram enviadas ao Poder Executivo, pela Câmara Municipal, com antecedência mínima de 10 (dez) dias, suas metas e prioridades, relativas às Diretrizes Orçamentárias e ao Plano Plurianual para fins de consolidação junto aos respectivos projetos do Município a serem enviados ao Poder Legislativo para apreciação?                                                              | NÃO   | A Câmara enviou suas metas p/ constar na LDO/21, em 13/04/20, através do Ofício nº. 60/20, portanto, fora do prazo de 10 dias de antecedência (prazo: 15/04/20).                                                                                     |
| 1.13. Foram enviados ao Poder Legislativo, pelo Poder Executivo Municipal, dentro do prazo legal, os projetos de Leis de Diretrizes Orçamentárias (LDO), de Lei Orçamentária (LOA) e do Plano Plurianual (PPA)?                                                                                                                                                                           | SIM   | Projeto LDO: enviado em 15/04/20, dentro do prazo legal (Prazo: 15/04/20);<br>Projeto LOA: enviado em 31/08/20, dentro do prazo legal (Prazo: 31/08/20).                                                                                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.14. A Câmara tem realizado audiências públicas para acompanhamento e participação popular nos projetos de Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO), de Lei Orçamentária (LOA) e do Plano Plurianual (PPA)?                                                                                                                                                                                                                                                         | SIM | <i>* A Câmara comunicou à população que o Projeto da LDO, para elaboração da LOA/21, estava disponível para consulta no site oficial e na sede do Poder Legislativo, e que, por conta da pandemia da Covid-19, não haveria Audiência Pública presencial, porém, para assegurar a participação popular, as propostas seriam recebidas em sua Secretaria até às 18h00 do dia 09/07/20.<br/>* Para assegurar a participação popular da Lei Orçamentária Anual, a Câmara recebeu as propostas até as 14 horas do dia 09/12/2020.</i> |
| 1.15. Neste período foram geradas novas despesas ou ocorreu aumento de despesas de caráter continuado que exigiram a realização de estudos relativos ao impacto orçamentário e financeiro? Se positivo, foram elaborados os respectivos impactos? Foi apresentada a declaração do ordenador de que a despesa se encontra em conformidade com o PPA e LDO, além da existência de saldo orçamentário para atendê-la, nos termos dos Artigos 16 e 17 da LC 101/2000? | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.16. Neste período houve limitação de empenhos do Poder Legislativo, nos termos da LC 101/2000? Se positivo, informar as razões pelas quais ocorreu a referida limitação.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | NÃO | <i>Portaria n.º 350, de 19/03/20 – Foram suspensas aos vereadores e servidores as viagens a outras cidades, estados ou países, principalmente p/ eventos coletivos, cursos, reuniões de qualquer natureza ou finalidade, por conta da pandemia de Covid-19.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 1.17. Foram positivos os resultados quanto à eficiência e à eficácia da gestão orçamentária?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>2. GESTÃO FINANCEIRA</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.1. Ocorreu pontualidade nos pagamentos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.2. Foi respeitada a ordem cronológica dos pagamentos, buscando-se pagar os fornecedores acompanhando-se os respectivos prazos de vencimento, após verificação da documentação pertinente para liberação de pagamento?                                                                                                                                                                                                                                           | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.3. Os pagamentos foram feitos através de cheques nominais? A emissão de cheques está vinculada a sistema informatizado de tesouraria, mediante impressão via máquina de cheques? Caso negativo justifique.                                                                                                                                                                                                                                                      | SIM | <i>Com exceção daqueles efetuados via on-line.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.4. É feito o arquivamento e o controle das cópias dos cheques emitidos e dos cancelados?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.5. Os cheques são assinados pelo responsável pela entidade e pelo secretário da Mesa Diretora?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM | <i>Os cheques são assinados pelo Presidente da Câmara e pelo Secretário da Mesa, conforme inciso XXXIV do Art. 36 do Regimento Interno, da Câmara Municipal.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.6. Existe normatização para o estabelecimento do valor máximo a ser pago em dinheiro (moeda corrente) e para saldo de numerário em caixa?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -   | <i>Não houve movimentação de moeda corrente.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.7. Ocorreu aplicação financeira das disponibilidades depositadas em instituição bancária? Em caso positivo, citar os valores obtidos com rendimento, por conta de aplicação.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SIM | <i>Rentabilidade Anual de Aplicações Financeiras de recursos da Câmara Municipal: R\$ 201,85. Os detalhamentos dos valores constam nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2.8. Ocorreu pagamento sem apresentação de recibo ou quitação pelo favorecido ou representante devidamente habilitado para tal?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | NÃO | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.9. São conciliadas as movimentações financeiras c/ a bancária p/ fechamento da movimentação mensal?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.10. É feito o controle da movimentação de caixa e bancos, com a emissão dos relatórios devidos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.11. Ocorreram despesas com juros e multas por atraso em pagamentos? Em caso positivo proceder à apuração dos motivos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2.12. Os recursos financeiros da Câmara foram repassados dentro do prazo previsto no Art. 168 e Art. 29-A, § 2º, II, da Constituição Federal (todo dia 20 de cada mês)?                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.13. Os repasses financeiros efetuados pelo Executivo são realizados através de depósitos ou transferências bancárias?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | SIM | <i>Através de transferência bancária, conforme verificação realizada mensalmente.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 2.14. Os saldos e informações financeiras encontram-se em conformidade c/ os controles contábeis?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.15. O arquivamento da documentação financeira está sendo feito de forma que facilite a sua localização e segurança?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.16. O sistema informatizado utilizado pela tesouraria é confiável e atende as necessidades da mesma, com a emissão de relatórios legais e gerenciais devidos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.17. Ocorreu, no final do exercício, a existência de restos a pagar e disponibilidade de recursos financeiros para o seu respectivo pagamento, através da emissão de relatórios previstos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | SIM | <i>- Restos a Pagar Processados: R\$ 1.450,00;<br/>- Disponibilidade: R\$ 12.399,31</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.18. A Comissão de Controle Interno realizou a verificação da existência de "Restos a pagar" c/ a devida escrituração e classificação, em separado, dos restos a pagar processados e não processados?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SIM | <i>- Restos a Pagar Processados: R\$ 1.450,00;<br/>- Restos a Pagar não Processados: R\$ 0,00.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 2.19. Houve cancelamentos de "Restos a pagar"? Caso positivo, verificar se houve justificativa e ato formal (decreto) que o autorize.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <i>Em 11/12/20, no montante de R\$ 108,15, decorrente de cancelamento dos restos a pagar não processados de 2019, conf. Resolução 659/20, de 16/11/20.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.20. Há segregação de funções, buscando evitar que o controle físico e contábil das transações de caixa seja realizado pelo mesmo servidor?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.21. A Câmara recebeu os repasses de recursos no limite de 7% do somatório da receita realizada no exercício anterior, nos termos do Art. 29-A, I, da Constituição Federal?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SIM | <i>- Previsão orçamentária do Poder Legislativo para 2020: R\$ 1.440.000,00;<br/>- Valor repassado ao Poder Legislativo, em 2020: R\$ 1.440.000,00;</i>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2.22. Houve devoluções de duodécimos do exercício ou de exercícios anteriores ao Executivo? Em caso positivo especificar valores e justificativas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | SIM | <i>- Total de devoluções de duodécimos do exercício: R\$ 455.000;<br/>- Total de devoluções de duodécimos de exercícios anteriores: R\$ 1.748,07. Sendo assim discriminados:<br/>*R\$ 1.639,92 - Liberação de verba p/ devolução de duodécimo de 2019;<br/>*R\$ 108,15 - Devolução ao Executivo Municipal ref. ao valor de cancelamento de Restos a Pagar Não Processados de 2019, conf. Resolução nº 659/20, datada de 16/11/20.</i> |
| 2.23. A Câmara tem efetuado pagamentos de tarifas bancárias? Se positivo, justifique.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <i>- Total de despesa c/ tarifas bancárias p/ manutenção de conta corrente, taxas e serviços bancários do Poder Legislativo em 2020: R\$ 740,00. O detalhamento destas despesas encontra-se discriminado nos respectivos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                      |
| 2.24. Foi emitido Termo de Conferência dos valores existentes em caixa em 31/12, nos termos da IN 08/03, de 17/12/2003?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | SIM | <i>Conforme Portaria 373/20, de 30/12/20. Termo de Conferência de Caixa datado de 30/12/20.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 2.25. Foram emitidas as Certidões de Inventário Físico e Financeiro de Valores em Tesouraria; dos Materiais em Almoxarifado; dos Bens Patrimoniais em Uso, Estocados, Cedidos e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis; do Passivo Circulante e das Contas Representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos, nos termos do Boletim SICOM nº 08/2019, publicado em 19/12/19? Houve Portaria nomeando comissão específica para esta finalidade? As Certidões foram emitidas em tempo hábil? As Certidões foram devidamente confeccionadas e encontram-se assinadas pelos membros da Comissão? | SIM | <i>Comissão nomeada através da Portaria 373/20, datada de 30/12/20. As certidões de Inventário Físico e Financeiro de Valores em Tesouraria foram emitidas em 28/12/20. A Certidão de Materiais em Almoxarifado e dos Bens Patrimoniais em Uso Estocados, Cedidos e e Recebidos em Cessão, inclusive Imóveis do Passivo Circulante e das Contas Representativas dos Atos Potenciais Ativos e Passivos foram emitidas em 30/12/20.</i> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.26. As Certidões de Inventário Físico e Financeiro de valores foram enviadas ao Executivo Municipal em tempo hábil (15 dias antes do prazo final p/ envio do DCASP: 30/03 de cada ano)?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SIM | <p><i>* Foram encaminhadas ao Executivo em 18/03/2022, porém, fora do prazo previsto neste item (15 dias antes do prazo final p/ envio do DCASP – 30/03/21).</i></p> <p><i>* E-mail do destinatário: valceri@bol.com.br</i></p>                                                               |
| <b>3. CONTROLE OPERACIONAL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>3.1. Compras/Serviços/Contratos – PROCESSOS DE DISPENSAS E CONTRATOS</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <p>1.1. A Comissão de Controle Interno verificou a regularidade dos processos de dispensa, observando os seguintes itens:</p> <p>a) Foram emitidas as solicitações de compras/serviços para todos os processos formalizados?</p> <p>b) Ficou bem esclarecido o objeto a ser adquirido e sua destinação, especificando quantidade, unidade e espécie?</p> <p>c) Foram feitas pelo menos 03 (três cotações) de compras/serviços diferenciados para os processos formalizados?</p> <p>d) Há documento específico ou menção do Coordenador Administrativo dando ciência das solicitações de produtos/serviços (procedimento necessário quando o mesmo não for o aprovador da solicitação de compras, considerando que, caso contrário, o Coordenador Administrativo já estará ciente o prosseguimento do processo se dará de forma automática)?</p> <p>e) Foi feita a verificação de saldo orçamentário suficiente para atender às despesas pretendidas, relativas aos processos formalizados?</p> <p>f) Foi feita a verificação de saldo financeiro suficiente para atender às despesas pretendidas, relativas aos processos formalizados?</p> <p>g) Foram anexadas as seguintes documentações dos credores vencedores dos processos formalizados?</p> <p>1) Pessoas Jurídicas: Certidão de Regularidade Conjunta da Receita Federal, da Justiça do Trabalho, do FGTS, do Estado (NF de venda) e do Município (Credores Municipais).</p> <p>2) Pessoas Físicas (Profissionais autônomos): Alvará de Licença do Município; Certidão de Regularidade Conjunta da Receita Federal da Justiça do Trabalho e do Município (Credores Municipais); Certificado Regularidade Profissional (CRC, OAB, entre outros) ou documento equivalente.</p> <p>h) Existe compatibilidade entre o objeto do certame e as atividades previstas no contrato social da empresa vencedora?</p> <p>i) Há parecer da Comissão de Licitação para os processos formalizados?</p> <p>j) Há parecer jurídico para os processos formalizados?</p> <p>1) Pessoas Jurídicas: Certidão de Regularidade Conjunta da Receita Federal, da Justiça do Trabalho, do FGTS, do Estado (NF de venda) e do Município (Credores Municipais).</p> <p>2) Pessoas Físicas (Profissionais autônomos): Alvará de Licença do Município; Certidão de Regularidade Conjunta da Receita Federal da Justiça do Trabalho e do Município (Credores Municipais); Certificado Regularidade Profissional (CRC, OAB, entre outros) ou documento equivalente.</p> <p>h) Existe compatibilidade entre o objeto do certame e as atividades previstas no contrato social da empresa vencedora?</p> <p>i) Há parecer da Comissão de Licitação para os processos formalizados?</p> | SIM | <p><i>A comissão analisou os processos de dispensa abertos no exercício de 2020 e apresentou suas considerações nos respectivos relatórios mensais, inclusive quanto a pendências e sugestões de ajustes no decorrer do exercício, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p> |

j) Há parecer jurídico para os processos formalizados? Há autorização do Presidente para a realização dos processos formalizados? Foi anexada a cópia da nota de empenho relativa ao processo formalizado?

m) A dotação orçamentária utilizada para empenhar a despesa é a mesma constante em documento de verificação de disponibilidade orçamentária (item “d”)?

n) Consta no empenho o número do processo administrativo que lhe deu origem (inciso VII do Artigo 6º, Instrução Normativa TCE/MG, 08/2003)?

o) Foi feita a emissão de autorização de fornecimento/serviço para os processos formalizados?

p) Foram anexadas as notas de liquidações e as respectivas notas fiscais relativas aos processos formalizados?

q) Foram anexadas as seguintes certidões de débito: Certidão Conjunta da Receita Federal, Certidão da Justiça do Trabalho, Certidão de Regularidade do FGTS, Certidão Estadual e Certidão de Regularidade do Município ou declaração equivalente nas datas de liquidação e pagamento para os processos simples, sem continuidade contratual?

r) O processo está organizado na sequência cronológica, numerados os documentos mais velhos antes e no sentido das páginas de um livro? A numeração ocorre folha por folha, a partir da capa, com a rubrica de servidor responsável?

s) Foi feito termo de encerramento constando a data de finalização e a quantidade de páginas para os processos de dispensa finalizados?

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>3.1.2. A Comissão de Controle Interno observou a regularidade dos contratos formalizados nesse período, decorrentes de processos de dispensas, observando os seguintes itens:</p> <p>a) Elaboração de minuta de Contrato, com exame e aprovação pela Assessoria Jurídica, conf. parágrafo único, do Art. 38, da Lei 8.666/93.</p> <p>b) Verificação de existência dos seguintes requisitos mínimos: qualificação do contratado, descrição adequada do objeto e seus elementos característicos, regime de execução, valor, prazos, datas de início e término, direitos e obrigações das partes, dotação orçamentária, etc.</p> <p>c) Existência das assinaturas das partes e de testemunhas.</p> <p>d) Realização de publicação do resumo do contrato no site oficial da Câmara, dentro do prazo legal (até o 5º. dia útil do mês seguinte ao da assinatura), conf. Parágrafo Único, do Art. 61, da Lei 8.666/93.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento dos contratos abertos no exercício de 2020, inclusive quanto à regularidade das documentações, serviços prestados ou materiais fornecidos, apresentando suas considerações nos relatórios mensais, quanto a pendências e sugestões de ajustes no decorrer do exercício, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p> |
| <p>3.1.3. Analisando os processos de dispensas com contratos em andamento foram observados, mensalmente, os seguintes itens em relação à liquidação e pagamento da despesa:</p> <p>a) Foram anexadas aos respectivos processos de compra as cópias das notas fiscais e das notas de liquidações?</p> <p>b) Para os processos de aquisição de materiais (NF de vendas), foram emitidas notas fiscais eletrônicas do Estado, nos termos da Legislação vigente?</p> <p>c) Foi emitida a autorização de fornecimento/serviço para cada nota fiscal do respectivo processo</p> <p>d) Foram anexadas as seguintes certidões de débito: Certidão Conjunta da Receita Federal, Certidão da Justiça do Trabalho, do FGTS, do Estado e do Município ou declaração equivalente nas datas de liquidação e pagamento em relação aos processos em andamento?</p> <p>e) O processo está organizado na sequência cronológica, numerados os documentos mais velhos antes e no sentido das páginas de um livro? A numeração ocorre folha por folha, a partir da capa, com a rubrica de servidor responsável?</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento dos processos de dispensas com contratos em andamento no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p>                                                                       |
| <p>3.1.4. Ocorreu no período a rescisão, aditamento ou apostilamento de contratos decorrentes de processos de dispensa? Se positiva a rescisão, verificar se consta no processo documento esclarecendo as razões p/ tal. Caso positivo a aditamento ou apostilamento, verificar se constam no processo as documentações abaixo especificadas:</p> <p>a) Possui previsão de aditamento ou apostila no contrato inicial, conf. art. 57 da Lei 8.666/93?</p> <p>b) Possui solicitação de material ou serviço?</p> <p>c) Foi feita verificação de saldo orçamentário suficiente para atender às despesas pretendidas?</p> <p>d) Foi feita verificação de saldo financeiro suficiente para atender às despesas pretendidas?</p> <p>e) Consta no processo justificativa do Coordenador Administrativo demonstrando razões para tal, conf. § 2º, do Art. 57, da Lei 8.666,93?</p> <p>f) Há Parecer Jurídico no respectivo processo?</p> <p>g) Há autorização do Presidente para formalização do Termo Aditivo ou Apostila, conf. § 2º, do Art. 57, da Lei 8.666,93?</p> <p>h) Há minuta de Termo Aditivo vistado pela Assessoria Jurídica, conf. parágrafo único, do Art. 38, da Lei 8.666,93?</p> <p>i) Possui o Termo Aditivo, Apostila ou instrumento equivalente?</p> <p>j) Existência das assinaturas das partes?</p> <p>k) Realização de publicação do resumo do termo aditivo/apostila no site oficial da Câmara, dentro do prazo legal (até o quinto dia útil do mês seguinte ao de sua assinatura).</p> | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento das movimentações pertinentes a este item no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p>                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.1.5. Ocorreu a formalização ou rescisão de convênios? Em caso positivo especificar os dados.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | <p>- <b><u>Drogaria Nossa Senhora Aparecida</u></b> – Resolução nº. 575, de 24/01/06. Instrumento de Convênio: 02/01/20;</p> <p>- <b><u>Drogaria Ribeiro Reis &amp; Filhos Ltda.</u></b> – Resolução nº. 580, de 27/06/06. Instrumento de Convênio: 02/01/20;</p> <p>- <b><u>CAMILAPHARMA – Camila F. de O. Souza</u></b> – Resolução nº. 590, de 19/09/07. Instrumento Convênio: 02/01/20;</p> <p>- <b><u>Masoft Drogaria Ltda – Drogalider</u></b> – Resolução nº. 643, de 30/06/15. Instrumento de Convênio: 02/01/20;</p> <p>- <b><u>Drogaria Marques Tavares Ltda-ME</u></b> – Resolução nº. 647, de 07/02/17. Instrumento de Convênio: 02/01/20.</p> |
| 3.1.6. O setor de compras possui, mediante sistema informatizado ou manual, agenda/cronograma para acompanhamento da execução das obrigações contratuais?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.1.7. O arquivamento da documentação e processos de compras e serviços é realizado de forma simples e seguro, mantendo-se devidamente organizada a documentação prevista nos itens 3.1.1 a 3.1.2?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | SIM | <i>Verificação feita mensalmente, conforme relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3.1.8. Existe um cadastro de preços dos principais produtos e serviços consumidos e contratados pela Câmara?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.1.9. A Câmara definiu quem deverá se responsabilizar p/ realização dos processos de compras?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | <i>Rafael Victor Castro Souza – Agente Legislativo</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 3.1.10. O sistema informatizado utilizado pelo setor de compras é confiável e seguro, atendendo às necessidades da mesma, com a emissão dos relatórios necessários para a montagem dos processos de compras por dispensa?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>3.2. Compras e Serviços – OUTRAS MODALIDADES DE LICITAÇÃO</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <p>3.2.1. Neste mês ocorreu outra modalidade de licitação que não a dispensa? Em caso positivo, citar a modalidade e suas características, assim como os fornecedores vencedores, se for o caso, e verificar a documentação abaixo especificada:</p> <p>a) Possui solicitação de material ou serviço, aprovada pela autoridade competente?</p> <p>b) Ficou bem esclarecido o objeto a ser adquirido e sua destinação, especificando quantidade, unidade e espécie?</p> <p>c) Consta no processo Portaria de nomeação da Comissão de Licitação e de Pregoeiro, se for o caso?</p> <p>d) Foram feitas pelo menos 3 (três) cotações de compras/serviços diferenciadas para os processos formalizados?</p> <p>e) Há documento específico ou menção do Coordenador Administrativo dando ciência das solicitações de produtos/serviços (procedimento necessário quando o mesmo não for aprovador da solicitação de compras, considerando que, caso contrário, o Coordenador Administrativo já estará ciente e o prosseguimento do processo se dará de forma automática)?</p> <p>f) Foi feita a verificação de saldo orçamentário suficiente para atender às despesas pretendidas, relativas aos processos formalizados?</p> <p>g) Foi feita a verificação de saldo financeiro suficiente para atender às despesas pretendidas, relativas aos processos formalizados?</p> <p>h) Possui parecer da Comissão de licitação para os processos formalizados?</p> <p>i) Houve o adequado enquadramento da modalidade licitatória?</p> <p>j) Possui minuta de edital examinada e vista pela Assessoria Jurídica, conf. parágrafo único, do art. 38, da Lei 8.666/93?</p> | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento das modalidades de licitações abertas no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a relatar</i></p> <p><i>e) Houve ausência de documentação específica quanto a ciência do Coordenador Administrativo, havendo orientação para implementação. Porém, o Presidente da Câmara assina em todos os processos como Aprovador, sendo a autoridade máxima responsável pela gestão financeira e orçamentária da Câmara.</i></p>                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>k) Possui parecer jurídico realizando análise da minuta do edital?</p> <p>l) Possui instrumento convocatório (Edital) devidamente rubricado em todas as vias pela autoridade competente? (Lei 8.666/93, parágrafo 1º. do art. 40).</p> <p>m) Possui comprovante das publicações do edital resumido ou da entrega do convite? Caso positivo, foi obedecido o prazo mínimo entre a publicação e a abertura de envelopes? (Tomada de Preços: 15 dias; Pregão: 8 dias; Cata Convite: 5 dias).</p> <p>n) Possui a documentação relativa às propostas apresentada, conforme solicitação de edital, rubricadas pelos licitantes e pela Comissão, conf. § 2º, do art. 43 da Lei 8.666/93?</p> <p>o) Existe compatibilidade entre o objeto do certame e as atividades previstas no contrato social da empresa vencedora?</p> <p>p) Possui parecer conclusivo da comissão de Licitação?</p> <p>q) Possui parecer Jurídico conclusivo do processo?</p> <p>r) Foi(ram) lavrada(s) ata(s) circunstanciada(s) contendo ocorrências, decisões e resultados assinada(s) pelos licitantes presentes e pela Comissão de Licitação? (Lei 8.666/93, § 1º do art. 43)</p> <p>s) Possui os atos de adjudicação do objeto da licitação e da sua homologação?</p> <p>t) Possui o Termo de Contrato ou instrumento equivalente? Se positivo, citar suas características no item 3.2.2.</p> <p>u) Foi anexada a cópia da nota de empenho relativa ao processo formalizado? Caso positivo, consta no histórico da mesma o número do processo licitatório ou número do contrato?</p> <p>v) A dotação orçamentária utilizada para empenhar a despesa é a mesma constante em documento de verificação de disponibilidade orçamentária (item "f")?</p> <p>w) Consta no empenho o número do processo administrativo o qual lhe deu origem (inciso VII, artigo 6º., Instrução Normativa TCE/MG 08/2003)?</p> <p>x) O processo está organizado na sequência cronológica, numerados os documentos mais velhos antes e no sentido das páginas de um livro? A numeração ocorre folha por folha, a partir da capa, com a rubrica de servidor responsável?</p> <p>y) Foram emitidas as respectivas autorizações de serviço ou compras?</p> <p>z) Há comprovante de publicação do resultado da licitação?</p> <p>aa) Foi feito termo de encerramento constando a data de finalização e a quantidade de páginas para os processos de licitação finalizados?</p> |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <p>3.2.2. A Comissão de Controle Interno observou a regularidade dos contratos, formalizados nesse período, decorrentes de processos de licitação, observando os seguintes itens:</p> <p>a) Verificação de existência dos seguintes requisitos mínimos no contrato: qualificação do contratado, descrição adequada do objeto e elementos característicos, regime de execução, valor, prazo, datas de início e término, direitos e obrigações das partes, dotação orçamentária, etc.</p> <p>b) Existência das assinaturas das partes e de duas testemunhas.</p> <p>c) Realização de publicação do resumo do contrato no site oficial da Câmara, dentro do prazo legal (até o quinto dia útil do mês seguinte ao de sua assinatura), conf. Parágrafo Único do Art. 61, da Lei 8.666/93.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento da regularidade dos contratos decorrentes de processos de licitação abertos no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p> |
| <p>3.2.3. Analisando os processos de licitação com contratos em andamento, foram observados os seguintes itens em relação à liquidação e pagamento da despesa:</p> <p>a) Foram anexadas aos respectivos processos de compra as cópias das notas de subempenho e das notas fiscais ou ordens de pagamento (autônomos)?</p> <p>b) Para os processos de aquisição de materiais (NF de vendas), foram emitidas notas fiscais eletrônicas do Estado, nos termos da legislação vigente?</p> <p>c) Foi emitida a autorização de fornecimento/serviço p/ cada nota fiscal do respectivo processo?</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | <p><i>A Comissão fez o acompanhamento dos processos de licitação com contratos em andamento no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i></p>                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| d) Foram anexadas as seguintes certidões negativas de débito: Certidão Conjunta da Receita Federal, da Justiça do Trabalho, do FGTS, do Estado e do Município ou declaração equivalente nas datas de liquidação e pagamento em relação aos processos em andamento?<br>e) O processo está organizado na sequência cronológica, numerados os documentos mais velhos antes e no sentido das páginas de um livro? A numeração ocorre folha por folha, a partir da capa, com a rubrica de servidor responsável?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.2.4. Ocorreu no período a rescisão, aditamento ou apostilamento de contratos decorrentes de processos de licitação? Caso positivo à rescisão, verificar se consta no processo documento esclarecendo razões p/ tal. Caso positivo a aditamento ou apostilamento, verificar se consta no processo documentação abaixo especificada:<br>a) Possui previsão de aditamento ou apostila no contrato inicial, conf. art. 57 da Lei 8.666/93?<br>b) Possui solicitação de material ou serviço?<br>c) Foi feita verificação de saldo orçamentário suficiente para atender às despesas pretendidas?<br>d) Foi feita verificação de saldo financeiro suficiente para atender às despesas pretendidas?<br>e) Consta no processo justificativa do Coordenador Administrativo demonstrando razões para tal?<br>f) Há Parecer Jurídico no respectivo processo?<br>g) Há autorização do Presidente para formalização do Termo Aditivo ou Apostila?<br>h) Há minuta de Termo Aditivo examinada e vistada pela Assessoria Jurídica, conf. parágrafo único, do art. 38 da Lei 8.666,93?<br>i) Possui Termo Aditivo, Apostila ou instrumento equivalente?<br>j) Existência das assinaturas das partes e de duas testemunhas?<br>k) Realização de publicação do resumo do termo aditivo/apostila no site da Câmara, dentro do prazo legal (até o quinto dia útil do mês seguinte ao de sua assinatura). | SIM | <i>A comissão fez o acompanhamento das movimentações pertinentes a este item, no exercício de 2020, tendo sido feitas as verificações mensais, conforme observações constantes nos relatórios emitidos por esta Comissão, não havendo nenhuma irregularidade a ser relatada.</i>                                                 |
| 3.2.5. Existem rotinas e manual de procedimentos para a realização de processos licitatórios?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | NÃO | <i>A Câmara acompanha o que determina a Lei 8.666/93.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>3.3 Compras e Serviço – OUTRAS INFORMAÇÕES</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.3.1. O sistema informatizado utilizado p/ setor de compras é confiável e seguro, atendendo às necessidades da mesma, c/ a emissão dos relatórios necessários p/ a montagem dos processos licitatórios?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.3.2. Houve a instituição de comissão de licitação e designação de seus membros?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SIM | <i>Portaria n.º 342/20, de 02/01/20; alterada pela Portaria 354/20, de 26/05/20, incluindo suplentes da composição da Comissão devido à possível ausência de membros em função da Pandemia do Covid-19.</i>                                                                                                                      |
| 3.3.3. Existe controle de fornecedores e controle de preços sobre os principais produtos e serviços consumidos e contratados pela Câmara (inciso II, Artigo 5º, Instrução Normativa TCE/MG 08/03)?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>3.4. Administração de Pessoal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.4.1. O setor possui um sistema de controle de frequência e pontualidade?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <i>C/ a Portaria 327/19, que estabeleceu o sistema de Banco de Horas p/ controle das horas trabalhadas p/ servidores da Câmara.</i>                                                                                                                                                                                              |
| 3.4.2. Neste período ocorreu nomeação de servidores para o Legislativo?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | SIM | <i>- Marcelo de Paula. B. Moura – Assessor de Imprensa – Portaria n.º 338/20, de 02/01/20;<br/>- Thiago R. de Jesus – Assessor de Gabinete – Portaria n.º 339/20, de 02/01/20;<br/>- Fábio Amado R. Pinto – Cargo efetivo de Agente Legislativo, em decorrência de aprovação em concurso público, conf. Portaria n.º 337/20.</i> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.4.3. A Comissão de Controle Interno observou se o setor mantém a regularidade dos atos de nomeação de servidores e o cumprimento das exigências legais, tais como: realização de exame de sanidade física e mental, apresentação de declaração de bens e declaração quanto ao exercício ou não de outro cargo público, observância da ordem contida na lista de aprovados (no caso de cargos efetivos), habilitação dos servidores nomeados (quando exigida), etc. | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.4.4. Neste período houve entrega de Declarações de Bens anuais dos servidores e vereadores? Registre se até a presente data foram entregues as declarações devidas.                                                                                                                                                                                                                                                                                                | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3.4.5. Os servidores gozaram e receberam suas férias regulamentares?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM | <p><i>Todos os servidores gozaram e receberam suas férias regularmente, sendo que o detalhamento dos períodos aquisitivos e de gozo se encontram discriminados nos relatórios mensais, c/ exceção do mês de julho/19 que, por um lapso da Comissão, não foi lançado. Assim, p/ fins de registro, abaixo discriminamos as informações de férias deste período:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <i>Servidora Jucilene M. Ferreira: período aquisitivo: 12/11/2018 a 11/11/2019; Gozo: 20 dias, a partir de 02/09/20.</i></li> <li>• <i>Servidora Ângela M. Gonçalves Ferreira; período aquisitivo: 01/01/2019 a 31/12/2019; Gozo: 20 dias, a partir de 01/10/20.</i></li> <li>• <i>Servidora Selma Barbosa Ferreira; período aquisitivo: 01/01/19 a 31/12/19; Gozo: 20 dias, a partir de 01/09/20.</i></li> </ul> |
| 3.4.6. Ocorreu acúmulo de férias de servidores?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.4.7. A Jornada de Trabalho tem sido cumprida conforme disposições estatutárias legais? | <p>SIM</p> <p><i>Conf. LC nº 44/19, alterada pela LC nº 45/19, de 08/05/19, foi estabelecida carga horária p/ os cargos efetivos, possibilitando que as horas trabalhadas em regime de serviços extraordinários sejam compensadas, desde que autorizadas.</i></p> <p><i>- Por conta da pandemia da COVID-19 (Coronavírus) foram suspensas algumas atividades da Câmara e estabelecidos horários especiais de trabalho, conf. portaria a seguir:</i></p> <p><i>* Portaria 350/20 de 19/03/20– O acesso às sessões ordinárias e reuniões de Comissões fica restrito a vereadores e servidores apenas, havendo expediente interno e permitido acesso ao público somente por razões urgentes e de forma individual. Ficam suspensas as demais reuniões. Prazo: de 20/03/20 a 31/03/20;</i></p> <p><i>* Portaria 351/20 de 23/03/20 – Ficam suspensas todas as reuniões da Câmara: ordinárias, extraordinárias, solenes, de Comissões ou de qualquer outra ordem. Os servidores efetivos, estáveis ou não, e comissionados ficam dispensados de comparecimento físico à Sede da Câmara Municipal. Prazo: até o dia 29/03/20;</i></p> <p><i>* Portaria 352/20 de 30/03/20 – Ficam suspensas as reuniões da Câmara, exceto as extraordinárias, cujas pautas contenham matéria inadiável e de excepcional interesse público. Os servidores efetivos, estáveis ou não, e comissionados permanecem afastados de comparecimento físico à sede da Câmara, em razão de medidas de enfrentamento à pandemia da Covid-19. Prazo: até o dia 05/04/20, podendo ser prorrogada.</i></p> <p><i>* Portaria 353/20, de 06/04/20: Os servidores efetivos, estáveis ou não, e comissionados ficam dispensados de comparecimento físico à sede da Câmara Municipal, por tempo indeterminado, salvo quando convocados p/ reuniões extraordinárias, cujas pautas contenham matérias inadiáveis e de excepcional interesse público, em razão de medidas de enfrentamento a pandemia do Covid-19.</i></p> <p><i>* Portaria 355/20, de 08/06/20, ficou estabelecido que a partir de 15/06/20 o expediente da Câmara seria das 13h00 às 18h00, de 2ª. a 6ª. feira, e que os servidores que se encontrassem dentro do grupo de risco permaneceriam afastados do recinto da Câmara, realizando seus serviços à distância, bem como o servidor que se encontrasse fora do município deveriam apresentar atestado médico, em razão de medidas de enfrentamento da pandemia da Covid-19.</i></p> <p><i>* Portaria 364/20, de 19/11/20, que dispõe em seu art. 2º que os servidores efetivos que compõem o grupo de risco e maior vulnerabilidade à Covid-19 deverão permanecer afastados das dependências da Câmara, sem prejuízo de seus vencimentos, até o fim da vigência da declaração de emergência do Governo Federal, devendo executar os trabalhos inadiáveis na forma home office.</i></p> <p><i><b>*Portaria 366</b>, de 30/11/20 – Os servidores efetivos e comissionados, que compõem o grupo de risco de maior vulnerabilidade à COVID-19,</i></p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                       | <i>estão afastados das dependências da Câmara, executando, quando possível, os trabalhos na modalidade “home-office”, conf. determina o art. 5º da referida portaria, sendo os servidores: Ana Paula L. Souza, Fábio Amado R. Pinto, Vilma P. Ribeiro e Ângela Maria G. Ferreira.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 3.4.8. Neste período ocorreram pedidos de licenças de servidores e vereadores atendendo aos requisitos legais (prazos e atestados médico)?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM                                   | <i>A Comissão analisou os pedidos de licença que ocorreram no exercício e apresentou suas considerações nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3.4.9. Neste período ocorreram desligamentos de servidores?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | SIM                                   | <i>Houve exoneração dos seguintes servidores comissionados:<br/>- Portaria 367/20, de 21/12/20 - Ângela Maria G. Ferreira, exonerada do cargo de Coordenadora Administrativa, a partir de 31/12/20;<br/>- Portaria 368/20, de 21/12/20 - Thiago R. de Jesus, exonerado do cargo de Assessor de Gabinete, a partir de 31/12/20;<br/>- Portaria 369/20, de 21/12/20 - Marcelo de Paula Barbosa, exonerado do cargo de Assessor de Imprensa, a partir de 31/12/20;<br/>- Portaria 370/20, de 21/12/20 - Selma B. Ferreira, exonerada do cargo de Coordenadora Contábil e Financeira, a partir de 31/12/20.</i> |
| 3.4.10. O setor mantém um fluxo de informações que assegure as operações (férias regulamentares, licenças com/sem remuneração, licença prêmio, progressões funcionais, nomeações e exonerações de servidores e outras) c/ repercussão contábil à contabilização em tempo hábil?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3.4.11. O arquivamento da documentação do setor é realizado de forma simples e segura?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | SIM                                   | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.4.12. O setor possui pasta funcional de cada servidor, com as respectivas anotações das ocorrências funcionais devidamente atualizadas?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM                                   | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 3.4.13. O Plano de Cargos e Vencimentos está sendo devidamente cumprido, conforme especificações abaixo:<br>a) Têm sido realizadas as avaliações periódicas dos servidores em estágio probatório? Se necessário, apresentar observações.<br>b) Têm sido realizadas as avaliações periódicas dos servidores efetivos? Se necessário, apresentar observações.<br>c) Houve progressões funcionais? Em caso positivo, especificá-las detalhadamente.<br>d) Os processos de avaliação de desempenhos se encontram montados individualmente, ou seja, um para cada servidor, contendo todas as avaliações ocorridas até o período, conforme determina o Artigo 25 da Lei Complementar no. 48/11? | SIM<br><br>SIM<br>-<br><br>SIM<br>SIM | <i>a) No período, foram realizadas duas avaliações de servidores concursados. No dia 29/12/20, foi expedido o Boletim de Avaliação funcional de Rafael Victor C. Souza, ref. ao período de 01/06/20 a 30/11/20, e de Fábio A. R. Pinto, ref. ao período de 01/07/20 a 29/12/20;<br/>b) Não foi atingido tempo hábil e legal p/ avaliação funcional dos servidores efetivos.<br/>c) Portaria 371/20, de 28/12/20, enquadrando as servidoras Jucilene M. Ferreira, no nível CE-V, Grau I; e Vilma P. Ribeiro, no nível CE-I, Grau F; com vigência a partir de 01/01/21.</i>                                   |
| 3.4.14. A Comissão de Controle Interno verificou a realização de despesas com folha de pagamento, observando se os valores gastos com vencimentos, subsídios, gratificações, abonos e auxílios são devidos e estão efetivamente corretos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM                                   | <i>A comissão fez o acompanhamento das despesas mensais, conf. observações constantes em seus respectivos relatórios, não havendo irregularidades a relatar.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3.4.15. A Comissão de Controle Interno verificou a realização de despesas com diárias, em atendimento à Lei Municipal nº. 2.427, de 26/03/18, que “Dispõe sobre as viagens oficiais e a concessão de diárias aos vereadores e servidores do Poder Legislativo Municipal e dá outras providências”, alterada pela Lei Municipal nº. 2.442, de 14/06/18, que “Dispõe sobre a regulamentação das diárias no âmbito do Poder Legislativo”, observando a entrega dos relatórios exigidos.                                                                                                                                                                                                       | SIM                                   | <i>A comissão fez o acompanhamento das despesas mensais, c/ a verificação dos gastos c/ viagens realizadas pelos vereadores e servidores da Câmara Municipal, conf. observações constantes em seus respectivos relatórios, não havendo irregularidades a relatar.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>3.5. Administração do Serviço Público</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3.5.1. Existem mecanismos de controle de ligações interurbanas ou internacionais?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | NÃO                                   | <i>A Comissão durante todo o exercício solicitou ao Presidente que fossem tomadas providências para implantação deste controle, porém, não foram tomadas as providências solicitadas.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.5.2. Existem mecanismos de controle de utilização de telefones móveis celulares para o interesse da administração pública ou para uso particular?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | -                                                                  | A Câmara não dispõe de telefones celulares.                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 3.5.3. A Câmara possui Home-Page Contas Públicas nos termos da Lei no 9.755/98 e da Instrução Normativa no 28/99 do TCU?<br>a) Demonstrativo bimestral da execução orçamentária;<br>b) Orçamento Anual;<br>c) Demonstrativo anual de receitas e despesas;<br>d) Balanço orçamentário anual;<br>e) Balanço Financeiro;<br>f) Balanço Patrimonial;<br>g) Demonstrativo das Variações Patrimonial;<br>h) Resumo dos instrumentos de contrato e aditivos;<br>i) Relações mensais das compras realizadas. | SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM | A Câmara possui site oficial p/ publicação das contas públicas: <a href="http://www.camaracambuquira.mg.gov.br">www.camaracambuquira.mg.gov.br</a> , assim como o Portal da Transparência, no qual são publicadas informações contábeis, financeiras, patrimoniais, de compras e de recursos humanos em tempo real. |
| 4. GESTÃO PATRIMONIAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1. Controle de Bens Móveis                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.1. A Câmara possui um servidor responsável pelo controle dos bens patrimoniais?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM                                                                | Ângela Maria G. Ferreira – Coordenadora Administrativa.                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 4.1.2. Os procedimentos adotados para o registro analítico dos bens de caráter permanente (sistema informatizado, fichas, informações cadastrais) são eficientes?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SIM                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.3. Os bens móveis são identificados através de plaquetas contendo o respectivo código?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.4. Os bens móveis possuem termos de responsabilidade?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.5. O setor responsável possui registro da movimentação dos bens?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.6. O setor responsável possui o controle de incorporações e desincorporações?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.7. A Comissão de Controle Interno realizou a conferência dos bens cadastrados com os itens fisicamente?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.8. Existe fluxo de informações que assegure as operações do setor de patrimônio à contabilização em tempo hábil?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.9. Existe identificação da ocorrência de mau uso dos bens, desperdícios e outras formas de mau aproveitamento de recursos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | NÃO                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.10. Ocorreu a utilização de bens para fins particulares e não da administração pública?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | NÃO                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.11. O arquivamento da documentação do Controle Patrimonial está sendo feito de forma que facilite a sua localização e segurança?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM                                                                | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                           |
| 4.1.12. O sistema informatizado utilizado é confiável e atende às necessidades da Câmara, com a emissão de relatórios legais e gerenciais devidos?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | SIM                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.13. O setor elabora inventário analítico dos bens patrimoniais por conta contábeis, conf. orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público), obrigatoriamente no final de cada exercício e facultativamente mediante solicitação dos setores interessados?                                                                                                                                                                                                                 | NÃO                                                                | A Comissão de Controle Interno não localizou, nos arquivos da Câmara, o inventário referente ao mês de dezembro/2020.                                                                                                                                                                                               |
| 4.1.14. Ocorreu a reavaliação dos bens, dos valores e do seu estado de conservação, com a emissão de relatório?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | NÃO                                                                | Reavaliação dos bens concluída em 21/10/2020                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4.1.15. Houve alienação de ativo? Em caso positivo, informar a destinação dos recursos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | NÃO                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.1.16. O setor responsável promoveu o envio mensal à Contabilidade das movimentações de bens p/ conta contábil, conf. orientação do MCASP (Manual de Contab. Aplicada ao Setor Público)?                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM                                                                | Conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1.17. Foram implantados os procedimentos de depreciação de bens patrimoniais, conf. orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público)?                                                                                                                                             | SIM | Conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>4.2. Controle de Almoxarifado</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.1. Ocorreram as anotações das entradas e saídas de materiais?                                                                                                                                                                                                                                          | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.2. Os materiais estão armazenados visando evitar a sua deterioração e mantendo a segurança dos mesmos?                                                                                                                                                                                                 | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.3. Os elementos de estoque estão de acordo com os registros das fichas de controle?                                                                                                                                                                                                                    | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.4. O setor possui um controle de prazos de validade dos materiais perecíveis?                                                                                                                                                                                                                          | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.5. O setor possui o controle de estoques mínimos e máximos, evitando-se a falta de produtos e o desperdício?                                                                                                                                                                                           | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.6. O setor do almoxarifado realiza a conferência da liquidação das despesas c/ a aquisição de materiais, por ocasião dos recebimentos, c/ a respectiva conferência de valores, especificações, quantidades, cálculos e somas nos documentos comprobatórios, bem como o estado dos produtos adquiridos? | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.7. O arquivamento da documentação do Controle de Almoxarifado está sendo realizado de forma que facilite a sua localização e segurança?                                                                                                                                                                | SIM | Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.2.8. O sistema informatizado utilizado é confiável e atende as necessidades da Câmara, c/ a emissão de relatórios legais e gerenciais devidos?                                                                                                                                                           | SIM | Conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 4.2.9. O setor possui um servidor responsável?                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | Portaria nº. 340/20, de 02/01/20 - Rafael Victor Castro Souza                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 4.2.10. Houve a elaboração de inventário anual dos itens em estoque por conta contábil, conf. orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público) e o respectivo encaminhamento do mesmo à contabilidade para fins de registro contábil?                                               | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.11. Foi enviado à contabilidade o relatório contendo o somatório de entradas e saídas de produtos do almoxarifado, referente ao exercício, por conta contábil, conforme orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público)?                                                       | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.2.12. Existem rotinas e manual de procedimentos p/ a realização dos serviços de almoxarifado?                                                                                                                                                                                                            | SIM | Resolução nº. 581/06, de 16/11/2006.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.2.13. O setor responsável promoveu o envio mensal à Contabilidade das movimentações de materiais p/ conta contábil, conforme orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público)?                                                                                                    | SIM | Conforme observações constantes nos relatórios mensais.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>4.3. Controle de Bens Imóveis/Obras</b>                                                                                                                                                                                                                                                                 |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.3.1. Ocorreram despesas com obras que ocasionaram a obrigatoriedade no envio de informações via sistema GEOBRAS? Se positivo anexar relatório descritivo dos itens enviados.                                                                                                                             | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 4.3.2. A Câmara Municipal disponibiliza mecanismos que garantam a segurança física de seus bens?                                                                                                                                                                                                           | NÃO | A Comissão veio solicitando, durante todo o exercício de 2020, ao Presidente da Câmara, a colocação de alarme no prédio do Poder Legislativo. O Presidente, porém, justificou a ausência de colocação do alarme em função do estado de conservação do prédio da Câmara e de uma provável obra de reforma e manutenção que se pretendia realizar, mas que, infelizmente, não se concretizou, uma vez que o projeto, que autorizava o Município a abrir crédito suplementar p/ atender à referida reforma, foi rejeitado por 5 vereadores, em 09/12/2019. Desta forma, o exercício foi encerrado sem que se promovesse a colocação de alarme de segurança. |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.3.3. A Câmara Municipal formalizou prêmio seguro para seus bens visando à proteção do patrimônio público?                                                                                                                                                                                                                  | NÃO | <i>A Comissão vem solicitando ao Presidente que tome, com urgência, providências neste sentido para segurança de seus bens.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>5. GESTÃO CONTÁBIL</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5.1. Os documentos da contabilidade são fidedignos?                                                                                                                                                                                                                                                                          | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.2. As despesas realizadas foram permitidas por lei?                                                                                                                                                                                                                                                                        | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.3. O contador observa os princípios contábeis e as determinações legais pertinentes?                                                                                                                                                                                                                                       | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.4. O setor possui a escrituração contábil dos livros “Diário” e “Razão”, c/ seus respectivos termos de abertura e encerramento autenticados com visto do Presidente e do contador, escriturados com a técnica das partidas dobradas, s/ folhas ou linhas em branco, s/ rasuras, borrões ou entrelinhas que os comprometam? | NÃO | <i>Os livros são escriturados em tempo real, mediante lançamentos automáticos no sistema informatizado utilizado pela Contabilidade da Câmara. Os mesmos, porém, até a presente data, ainda não foram impressos e encadernados. Segundo informações do Setor Contábil e Financeiro, os livros podem ser visualizados a qualquer momento, via sistema informatizado, não havendo prejuízos neste sentido. Apesar disso, a Comissão, porém, vem solicitando ao setor responsável que promova a impressão e encadernação dos mesmos o mais rápido possível, já que tal documentação precisa constar nos arquivos da Câmara, por se tratar de livros contábeis obrigatórios, segundo legislação vigente.</i> |
| 5.5. Ocorre simultaneidade da escrituração nos sistemas Orçamentário, Financeiro e Patrimonial?                                                                                                                                                                                                                              | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.6. As movimentações contábeis estão sendo lançadas em tempo real, com fechamentos mensais em sistema informatizado (CONT), sendo concluídos até o dia 20 do mês subsequente?                                                                                                                                               | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.7. Existe pontualidade na escrituração contábil, utilizando-se o regime de competência para o registro da despesa e o de caixa para a receita?                                                                                                                                                                             | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.8. As demonstrações contábeis possuem veracidade dos dados constantes, refletindo a realidade dos fatos?                                                                                                                                                                                                                   | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.9. A Comissão de Controle Interno realizou o confronto entre os saldos dos demonstrativos contábeis com os dos relatórios emitidos por outros setores, tais como almoxarifado, controle de patrimônio, etc?                                                                                                                | SIM | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.10. A contabilidade elabora e entrega pontualmente a SEFIP à Caixa Econômica Federal, conforme data prevista em lei (até o sétimo dia do mês seguinte)?                                                                                                                                                                    | SIM |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5.11. A contabilidade elabora e entrega a RAIS e o DIRF (anual)?                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM | <i>Enviadas dentro do prazo legal, conforme abaixo especificado:<br/>- DIRF: Enviada em: 26/02/2020.<br/>- RAIS: Enviada em 19/03/2020.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5.12. A Comissão de Controle Interno verificou a retenção e a devida contabilização de impostos e contribuições (IRRF, INSS) sobre os pagamentos efetuados a pessoas jurídicas e físicas, pelo fornecimento de bens ou prestação de serviços em geral?                                                                       | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5.13. O setor realizou o repasse dos valores descontados de vereadores e servidores (recolhimento à Previdência, IRRF e outros descontos autorizados), assim como de rentabilidade de aplicações financeiras da Câmara, aos seus respectivos beneficiários e ao Executivo Municipal?                                         | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5.14. As publicações foram juntadas aos seus respectivos empenhos ref. a despesas c/ publicidade?                                                                                                                                                                                                                            | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.15. A Comissão de Controle Interno realizou os cálculos semestralmente para verificação do percentual das despesas com pessoal do Poder Legislativo, em face dos seguintes limites legais:<br>a) Despesa com pessoal inferior a 6% da receita corrente líquida do município (Art. 20, III, “a”, Lei Complementar 101/2000 - LRF).<br>b) Desp. c/ folhas de pagamento da Câmara não superior a 70% da receita (Art. 29-A, § 1º, CF).<br>c) Desp. c/ remuneração vereadores não superior a 5% da receita municipal (Art. 29, VII, CF).<br>d) Subsídio individual do vereador não superior a 30% do subsídio do deputado estadual (Art. 29, VI, “b”, CF). | SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM<br>SIM | <i>A Comissão verificou que a Câmara atendeu a todos os percentuais de despesa c/ pessoal, conf. abaixo legislação vigente e abaixo especificado:</i><br>a) <i>Percentual Permitido: 6,00%;<br/>Percentual Realizado: 2,08%.</i><br>b) <i>Percentual Permitido: 70,00%;<br/>Percentual Realizado: 54,76%.</i><br><i>Na base de cálculo da receita foram considerados os repasses de recursos efetuados no período de janeiro a dezembro/2020. Nas despesas foram inclusas as obrigações patronais.</i><br>c) <i>Percentual Permitido: 5%;<br/>Percentual Realizado: 0,97%.</i><br>d) <i>Subsídio do Deputado Estadual: R\$ 25.322,25;<br/>30% do Deputado Estadual: R\$ 7.596,68;<br/>Subsídio do Vereador: R\$ 2.757,52;<br/>Subsídio do Presidente: R\$ 2.757,52.</i> |
| 5.16. Houve a elaboração, encaminhamento e publicação de relatórios exigidos por lei?<br>a) Relatório bimestral da execução orçamentária (Art. 165, § 3º, da CF, Art. 74, XXI e Art. 165, parágrafo único, da LOM, e Art. 52 da LRF): publicação no prazo de 30 dias após o final do bimestre e encaminhamento ao Executivo?<br>b) Balanço mensal relativo aos recursos recebidos e às despesas realizadas no mês e apresentação ao Plenário?<br>c) Balanço trimestral de despesas c/ publicidade (Constituição Estadual, art. 17, parágrafo único)?                                                                                                     | SIM<br>SIM<br>SIM               | <i>Publicações realizadas no site da Câmara Municipal: <a href="http://WWW.camara-cambuquira.mg.gov.br">WWW.camara-cambuquira.mg.gov.br</a>, mais especificamente no Portal da Transparência.</i><br>a) <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i><br>b) <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i><br>c) <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5.17. Houve a elaboração e envio à contabilidade da Prefeitura Municipal, para fins de consolidação das contas municipais, dos relatórios contábeis e financeiros mensais?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | SIM                             | <i>Conforme observações constantes nos relatórios</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.18. Houve a elaboração e envio à contabilidade da Prefeitura Municipal, para fins de consolidação das contas municipais, dos relatórios contábeis e financeiros anuais?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | SIM                             | <i>Prazo: Até o dia 31 de março do exercício subsequente.<br/>Enviado ao Executivo Municipal através de e-mail em 18/03/21, ref. ao exercício de 2020.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5.19. O profissional responsável pela contabilidade é qualificado e possui habilitação legal de contador, estando em dia com sua documentação junto ao Conselho Regional de Contabilidade e à Prefeitura Municipal, em caso de autônomo?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | SIM                             | <i>A funcionária Selma Barbosa Ferreira possui registro MG-082135/O-0, encontra-se em situação regular.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 5.20. A contabilidade possui sistema informatizado confiável, que atenda às necessidades da entidade e que evidencie em seus registros o montante dos créditos orçamentários abertos, a despesa empenhada, a realizada, as dotações disponíveis, entre outras informações?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | SIM                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.21. O arquivamento da documentação da gestão contábil está sendo feito de forma que facilite a sua localização e segurança?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | SIM                             | <i>Verificação feita por amostragem, conforme observações constantes dos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5.22. Houve despesas empenhadas na dotação “Despesas de Exercícios Anteriores” (Lei 4.320/64)?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | NÃO                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 5.23. Neste período ocorreram despesas a título de obrigações patronais, repassadas ao INSS? Caso positivo, informar o valor repassado, verificando se o mesmo está correto.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | SIM                             | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5.24. Foi elaborada e enviada, anualmente, a DCTF do Poder Legislativo?                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | SIM                             | <i>Prazo: 15/03/20. Enviada em 27/02/2020.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.25. Foi elaborado e publicado no prazo legal (45 dias após a data-base) o Relatório de Gestão Fiscal da Câmara Municipal?                                                                                                                                                                             | SIM | <i>Todos os Relatórios de Gestão Fiscal foram devidamente publicados no mural e no site oficial da Câmara, mais especificamente no Portal da Transparência, conforme a seguir:<br/>- Relatório de Gestão Fiscal (data-base: 30/06/20), publicado em 30/07/20;<br/>Relatório de Gestão Fiscal (data-base: 31/12/20): publicado em 06/01/21.</i>                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 5.26. Foram enviados, semestralmente, os dados solicitados pelo SICONFI do Poder Legislativo? (Prazo: 30 dias após a data-base)                                                                                                                                                                         | SIM | <i>* SICONFI (data-base: 30/06/20): homologado em 30/07/20;<br/>* SICONFI (data-base: 31/12/20): homologado em 06/01/21.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 5.27. Houve fatos que causaram danos ao erário público? Se positivo, especificar as sindicâncias, inquéritos e processos administrativos ou tomadas de contas especiais instauradas no período e os respectivos resultados, indicando números, causas, datas da instauração e de comunicação ao TCE/MG. | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5.28. O Controle Interno tomou conhecimento de alguma irregularidade ou ilegalidade passível de representação ao TCE? Em caso positivo apurar os fatos e as providências devidas.                                                                                                                       | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5.29. Têm sido enviados, mensalmente, ao Tribunal de Contas de Minas Gerais, os arquivos relativos ao SICOM – Módulo Acompanhamento Mensal (Sistema Informatizado de Contas dos Municípios), nos termos da IN TCE/MG 03/15, de 25/11/15?                                                                | SIM | <i>Conf. observações constantes nos relatórios mensais, salientando que a Câmara perdeu o prazo legal p/ envio destas remessas apenas em novembro/20 sendo justificado abaixo:<br/>- <b>novembro/20:</b> (Prazo IN 03/15: último dia subsequente ao de referência). Foi enviado em 26/01/21, fora do prazo. A Contabilidade não enviou a remessa em tempo hábil por não ter conseguido baixar os arquivos do PCA. Abriu, então, uma CRJ, no dia 30/12/20 (nº 1059063) que foi respondida pelo TCE no dia 12/01/21, quando então, após algumas tentativas de envio, a Câmara ficou liberada para o envio.</i> |
| 5.30. Têm sido enviados, mensalmente, ao Tribunal de Contas de Minas Gerais, os arquivos relativos ao SICOM - Módulo Balancete Contábil Mensal, nos termos da IN TCE/MG 03/15, de 25/11/15?                                                                                                             | SIM | <i>Conf. observações constantes nos relatórios mensais, salientando que a Câmara perdeu o prazo legal p/ envio destas remessas apenas em novembro/20 sendo justificado abaixo:<br/>- <b>novembro/20:</b> (Prazo IN 03/15: último dia subsequente ao de referência). Foi enviado em 26/01/21, fora do prazo. A remessa do Balancete Contábil se deu porque a Câmara só poderia enviá-lo após encaminhado o Sicom AM, conf. justificado no item “5.29”, supracitado.</i>                                                                                                                                       |
| 5.31. Têm sido enviados, ao final do exercício, para o Tribunal de Contas de Minas Gerais, os arquivos relativos ao SICOM - Módulo Balancete Encerramento, (Sistema Informatizado de Contas dos Municípios) nos termos da IN TCE/MG 03/15, de 25/11/15?                                                 | SIM | <i>Prazo IN 03/15: 15 de fevereiro do exercício subsequente ao de referência. Enviado dentro do prazo: 12/02/2021.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5.32. Têm sido enviados, mensalmente, ao Tribunal de Contas de Minas Gerais, os arquivos relativos ao SICOM - Módulo Folha de Pagamento Mensal, nos termos da IN TCE/MG 04/15, de 09/12/15?                                                                                                             | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais, salientando que a Câmara não perdeu nenhum prazo legal p/ envio destas remessas e não há irregularidades a relatar.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 5.33. Encontram-se implantados os procedimentos exigidos pela legislação em vigor relativos à divulgação de informações de despesas e compras no Portal da Transparência?                                                                                                                               | SIM | <i>A Câmara dispõe de software p/ alimentação destas informações, em tempo real, no Portal da Transparência, no site do Poder Legislativo.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 5.34. Ocorreu a renegociação de dívidas para com o Instituto Nacional do Seguro (INSS)? Em caso positivo indique: o valor do débito, os critérios utilizados para correção e amortização de parcelas, assim como outros critérios de pagamento pactuados?                                               | NÃO |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 5.35. A Contabilidade está efetuando a movimentação mensal com os lançamentos patrimoniais (almoxarifado, patrimônio, provisões, etc), conforme orientação do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público)?                                                                                | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

|                                                                                                                                                                                                                                                              |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.36. O sistema informatizado de contabilidade atende as exigências legais e se encontra adaptado para fins de lançamento e emissão de relatórios nos termos do MCASP (Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público)?                                   | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5.37. Foram impressos, mensalmente, os Balancetes Contábeis (Balancete Patrimonial e Balancete de Verificação), para fins de encerramento mensal da movimentação contábil?                                                                                   | SIM | <i>Conforme observações constantes nos relatórios mensais.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 5.38. Foram enviados, ao final do exercício, ao Tribunal de Contas de Minas Gerais, os arquivos relativos ao SICOM Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (Sistema Informatizado de Contas dos Municípios), nos termos da IN 03/15, de 25/11/15? | SIM | <i>Prazo: Até o dia 31 de março do exercício subsequente, nos termos da IN TCE/MG 03/15, de 25/11/2015.<br/>- Enviado dentro do prazo: 12/03/2020.</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 5.39. Foram disponibilizadas, dentro do prazo legal, à Prefeitura Municipal, as informações contábeis, orçamentárias e fiscais por meio de leiaute definido para a MSC (Matriz de Saldos Contábeis), conf. Portaria STN nº 117/19?                           | SIM | <i>Todas as Matrizes de Saldos Contábeis mensais foram devidamente enviadas à Contabilidade da Prefeitura Municipal, c/ exceção daquelas relativas a janeiro/20, que foram enviadas ao Executivo fora do prazo legal, em 06/03/20; e daquelas ref. a novembro e dezembro/20 que, também, foram enviadas fora do prazo legal, em 01/02/21, através do e-mail valceri@bol.com.br. A Comissão solicita ao setor responsável que fique atento ao cumprimento dos prazos legais p/ envio das MSC, para evitar a perda de novos prazos.</i> |

Cambuquira (MG), 13 de abril de 2021.

#### **COMISSÃO DE CONTROLE INTERNO**

\_\_\_\_\_  
**Ana Paula Lemes de Souza**  
Presidente

\_\_\_\_\_  
**Rafael Victor Castro Souza**  
Secretário

\_\_\_\_\_  
**Hélber Augusto R. Borges**  
Componente

\_\_\_\_\_  
**Guilherme P. Gonçalves**  
Componente

\_\_\_\_\_  
**Paulo César Lemes**  
Componente