

Turvolândia, 08 de Novembro de 2019

Exmo. Sr.  
Felipe Ferraz Braga  
DD.Presidente da Câmara Municipal  
Turvolândia – MG  
Ofício: 10/2019

Prezado Senhor

Tendo em vista a realização de inspeção interna no período de 01/10/2019 a 31/10/2019, apresentamos o relatório mensal do Controle Interno com comentários e sugestões sobre os problemas que vieram ao nosso conhecimento durante o decurso normal dos trabalhos de inspeção.

Sem mais, ficamos como nos cumpre, ao inteiro dispor de V.S<sup>a</sup> para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários a respeito do presente relatório.

Atenciosamente,

  
**José Verônico da Silva**

Presidente da Comissão de Controle Interno

  
**Claudette Aparecida Borges Silva**  
Relatora da Comissão

  
**Joetna Carvalho Domingues**  
Membro da Comissão

# RELATÓRIO

## FOLHA DE PAGAMENTO

O cadastro de Servidores e Vereadores estão sendo atualizados quanto a ficha orçamentária, tipo de vinculação, vencimento e subsídios, salário base, carga horária mensal, grupo de cálculo e dependentes para fins de cálculo do salário família.

Foi atualizado o cadastro dos servidores devido ao afastamento por tempo determinado por motivo de saúde e encaminhada ao INSS.

Foi procedida a atualização da tabela salarial de reajuste no mês de competência do cálculo conforme Lei Municipal nº 1113 de 23 de janeiro de 2019.

As tabelas de cálculo do INSS, IRRF, salário família e salário mínimo, foram conferidas para a execução do cálculo; as gratificações dos servidores são baseadas em leis específicas; e o servidor e vereadores com outro vínculo no INSS, apresentaram demonstrativos de pagamento para apuração correta do salário e alíquota de contribuição.

Foram executados os cálculos para todos os servidores/vereadores e conferidos os relatórios da folha analítica.

Todos os proventos e descontos processados na folha de pagamento estão em conformidade com a legislação vigente, sendo assim os valores apurados para pagamento dos servidores e vereadores confere com o total da remuneração líquida constante nos relatórios para pagamento. O total de descontos oficiais efetuados em nome de terceiros confere com as guias emitidas a estes.

O valor apurado na folha de pagamento para recolhimento do INSS foi à menor, sendo feita uma complementação para pagamento, correspondente aos valores apurados na GFIP no mês de competência.

## GUIA DE RECOLHIMENTO DO INSS

A guia de recolhimento da GFIP foi calculada e conferida e esta em conformidade com a tabela oficial.

A versão do Programa SEFIP utilizada corresponde a versão vigente e a versão da Tabela do INSS corresponde a Tabela vigente, para competência de GFIP.

O Sistema de Administração de pessoal foram informados corretamente, bem como a alíquota de Risco Acidente de Trabalho (RAT), código do FPAS e código de recolhimento da Guia da Previdência Social(GPS).

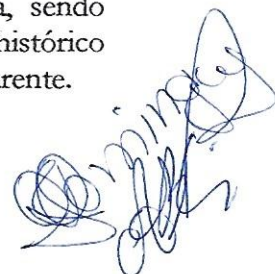
A informações constantes na GFIP, relativas a Folha de Pagamento, são precisas quanto a: nome dos servidores, data de admissão, PIS/PASEP, CTPS, CBO, categoria, indicador de ocorrência de agentes nocivos, modalidade de trabalhadores, datas e códigos de afastamento e desligamento dos servidores/empregados, competência dos movimentos da GFIP, razão social e endereço do empregador.

O valor constante em Guia da Previdência Social, emitida pela SEFIP, para recolhimento ao INSS, está correto, sendo entregue no prazo.

A Relação de Trabalhadores foi impressa, gerada e devidamente armazenada em meio magnético.

## EMPENHOS, LIQUIDAÇÃO DA DESPESA E PAGAMENTO DA DESPESA

Os empenhos Ordinários e Subempenhos são cadastrados previamente, a classificação Orçamentária está de acordo com o que se compra ou contrata, sendo utilizada a modalidade correta. O credor consta devidamente identificado, O histórico esclarece o serviço, material ou compra, os quais foram realizados de forma transparente.





A identificação do credor coincide com a razão social do documento fiscal. O histórico do empenho relacionado a compra e serviços está compatível, sendo anexado todos os comprovantes que estão sem rasuras, e coincidem com o valor do empenho respectivamente. As Certidões Negativas estão no prazo de validade, quando o caso.

Os empenhos foram devidamente liquidados e os pagamentos estão sendo efetuados mediante os respectivos documentos comprobatórios. São emitidos cheques nominais aos credores e o pagamento é efetuado por depósito bancário ou diretamente ao credor quitando o empenho e documento fiscal; os documentos que possuem descontos estão sendo pagos pelos valores líquidos, os repasses das receitas extra-orçamentárias provenientes de retenções efetuadas nos empenhos, são efetuados com recursos da mesma fonte pagadora do empenho que originou tal retenção. As cópias de cheques e ou ordens bancárias referente aos pagamentos estão sendo arquivadas, e os pagamentos são registrados tempestivamente pela contabilidade, os quais são conferidos diariamente.

### **EMPENHOS GLOBAIS**

SE 00017 008 - Jane Kele Geronimo  
SE 00005 009 - Giselle Mendes Paiva Marcelli  
SE 00019 008 - Claudino Fugita da Motta  
SE 00007 009 - Helio B Martins Junior

### **EMPENHOS ORDINÁRIOS:**

EO 00129 – Folha de Pagamento do Legislativo – Vereadores  
EO 00130 – Folha de Pagamento do Legislativo – Presidente  
EO 00131 – Instituto Nacional do Seguro Social – Vereadores  
EO 00132 – Instituto Nacional do Seguro Social – Presidente  
EO 00137 – Instituto Nacional do Seguro Social – Complemento  
EO 00139 – Valdomiro Ferreira de Moraes – ME  
EO 00133 – Folha de Pagamento do Legislativo – Servidores Efetivos  
EO 00134 – Folha de Pagamento do Legislativo – Servidores Comissionados  
EO 00135 – Instituto Nacional do Seguro Social – Servidores Efetivos  
EO 00136 – Instituto Nacional do Seguro Social – Servidores Comissionados  
EO 00082 – Altair Vitorino – 04944322682  
EO 00124 – JHC Neves Distribuidora  
EO 00125 – JHC Neves Distribuidora  
EO 00127 – CH Comercial Ltda –ME  
EO 00126 – CH Comercial Ltda –ME  
EO 00138 – Valdomiro Ferreira de Moraes – ME  
EO 00122 – Halley Alan Cabral de Andrade – EPP  
EO 00121 – Halley Alan Cabral de Andrade – EPP  
EO 00123 – Halley Alan Cabral de Andrade – EPP  
EO 00128 – Instituto Nacional do Seguro Social – Giselle Mendes Paiva Marcelli

### **EMPENHOS ESTIMATIVOS**

SE 00039 022 – Banco Itaú S/A  
SE 00012 009 – COPASA – Companhia de Saneamento de Minas Gerais  
SE 00011 009 – CEMIG DISTRIBUIÇÃO S.A  
SE 00039 023 – Banco Itaú S/A  
SE 00013 009 – Telemar Norte Leste S/A  
SE 00039 024 – Banco Itaú S/A  
SE 00039 025 – Banco Itaú S/A

Handwritten signature and stamp. The signature is written in blue ink and appears to be 'Giselle'. Below it is a circular stamp with the name 'Giselle' written inside in a stylized font.

SE 00039 026 – Banco Itaú S/A

SE 00009 009 – União Assessoria, Consultoria, Treinamento e Informática Ltda

### **ORDEM DE PAGAMENTO**

OP 00074 – Instituto Nacional de Seguro Social – Presidente

OP 00075 – Instituto Nacional de Seguro Social – Servidores Comissionados

OP 00076 – Instituto Nacional de Seguro Social – Servidores Efetivos

OP 00077 – Instituto Nacional de Seguro Social – Vereadores

OP 00072 – Instituto Nacional de Seguro Social – Giselle Mendes Paiva Marcelli

OP 00071 – Prefeitura Municipal de Turvolândia – IRRF – União

OP 00078 – Prefeitura Municipal de Turvolândia – IRRF – Servidor

OP 00079 – Prefeitura Municipal de Turvolândia – Rentabilidade

OP 00073 – Prefeitura Municipal de Turvolândia – ISSQN – Prestação de Serviço

### **COMPRA DIRETA**

Nos processos nº 15 e 16/2019 ha requisição de prestação de serviço foi feita através do procedimento de Dispensa de Licitação, conforme artigo 24 inciso I e II da Lei 8.666/93, elaborados de forma clara e objetiva constando a definição do objeto, a quantidade e descrição. Houve uma pesquisa de mercado com três fornecedores participantes, onde foram abertos, atuados, protocolados, enumerados e autorizados pela Presidente da Câmara Municipal. Há Indicação de recurso orçamentário, foram publicados de forma resumida no quadro de avisos e no site da Câmara Municipal (Diário Oficial Eletrônico).

**Turvolândia, 08 de Novembro de 2019**

**Comissão de Controle Interno**



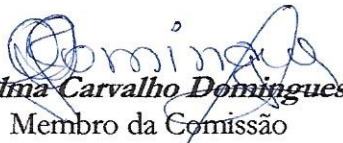
**José Verônico da Silva**

Presidente da Comissão de Controle Interno



**Claudette Aparecida Borges Silva**

Relatora da Comissão



**Joëlma Carvalho Domingues**

Membro da Comissão