



## **RELATÓRIO DA CONTROLADORIA INTERNA**

**ASSUNTO: RELATÓRIO DA CONTROLADORIA N.º 2**  
**PERÍODO 01.02.2025 A 29.02.2025**

Santana da Vargem, 13 de março de 2025.

### **1 – INTRODUÇÃO**

Esta Controladoria Interna, nomeada pela Portaria 51 de 18 de setembro de 2023, considerando o disposto no artigo 1º da Lei Municipal 1.562 de 02 de setembro de 2021, onde a Controladoria Interna do poder Legislativo, “visa assegurar a fiscalização contábil, financeira, patrimonial, orçamentária, operacional e de pessoal de seus atos, quanto a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos”, apresenta neste relatório o resultado decorrente da avaliação mensal do mês de fevereiro/2025, inclusive resultado das auditorias “in locco” nas áreas descritas abaixo, feita pela Controladoria Interna da Câmara Municipal de Santana da Vargem/MG:

### **2 – METODOLOGIA**

A realização deste estudo considerando-se o escopo de atuação, baseou-se nos procedimentos e técnicas de controle, compreendendo, o resultado das auditorias *in locco* nas áreas necessárias para confecção deste relatório, a solicitação de informações aos setores responsáveis, o exame dos documentos físicos e eletrônicos disponíveis, a observação física de bens, entrevista com servidores, e análise de ambiente, com vistas a formar Parecer OPINATIVO sobre a suficiência ou inadequação dos procedimentos existentes e RECOMENDAÇÕES

### **3-ÁREAS AVALIADAS**

As áreas e ações avaliadas no Estudo:

- 3.1. Processos para as aquisições por meio de dispensas, inexigibilidades e pregões homologados no período acima;
- 3.2 A frequência do legislativo nas sessões;
- 3.3 Detalhamento da Folha mensal de pagamento considerando servidores e agentes políticos;
- 3.4 Posição das férias dos servidores até 31.01.2025;
- 3.5 Estoque da Câmara Municipal de Santana da Vargem;
- 3.6 Cumprimento das metas financeiras previstas no Plano Plurianual – PPP, na Lei Orçamentária Anual – LOA e na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO acumulado de janeiro a novembro por descrição;
- 3.8 Gestão Financeira da Câmara Municipal de Santana da Vargem;
- 3.9 A ordem cronológica dos Pagamentos realizados;
- 3.10 Gestão Patrimonial;
- 3.11 Limites e condições para realização da despesa total com pessoal;
- 3.12 Repasse do duodécimo;
- 3.13 Das obrigações Contábeis obrigatórias;

- 3.14 Frotas;
- 3.15 Transparéncia do Site da Câmara Municipal;
- 3.16 Projetos de Lei;
- 3.17 Das diárias;
- 3.18 Da Lei de Proteção de dados:

## 4 DETALHAMENTO DO ESTUDO

### 4.1.1 Processos para as aquisições por meio de dispensas, inexigibilidades e pregões homologados no período acima:



### PROCESSOS HOMOLOGADOS POR PERÍODO

Data Inicial: 2025-02-01 / Data Final: 2025-02-28

Processo	Data Homologação	Objeto
5/2025	19/02/25 11:34	CURSO DE COMUNICAÇÃO ASSERTIVA E RELAÇÕES INTERPESSOAIS PARA A CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM - MG
12/2025	24/02/25 20:00	Contratação de empresa especializada em treinamento para aplicação do curso: "FORMAÇÃO DE AGENTE DE CONTRATAÇÃO, PREGOEIRO E EQUIPE DE APOIO.
Total de Processos: 2		

\* Fonte: Informações obtidas por meio do Relatório “Processos Homologados por Período” emitido pelo Sistema Gerencial Beta Cloud.

A controladoria já emitiu checklist prévio em ambos, e as recomendações foram sanadas.

### 4.2. Da frequência do legislativo nas sessões e Servidores;

Em novembro, ocorreram 4 reuniões ordinárias, 4 da Comissão de Educação, Saúde e Assistência Social, 4 da Comissão de Legislação, Justiça e Redação Final, 4 da Comissão de Finanças e Orçamento e 4 da Comissão de Obras, serviços Públicos Agroindustria, Comércio e Turismo. Todos os vereadores compareceram, conforme a lista de presença do RH e Presidência .

**RECOMENDAÇÕES À PRESIDENTE E DIRETORIA:** Reitera ao RH que somente proceda o pagamento dos subsídios dos vereadores, mediante a apresentação pela Diretoria /Presidencia da relação de presença nas reuniões de comissão, juntadas as respectivas atas de reuniões de comissão.

Em relação ao servidor Ruiter Silva de Oliveira, foi pago horas extras, no entanto existiu a convocação pela Presidência para que prestassem serviços extras.

### 4.3 Detalhamento da Folha anual de pagamento considerando servidores e agentes políticos:

Segue abaixo detalhamento referente ao mês de fevereiro de 2025, da folha de pagamento da Câmara Municipal de Santana da Vargem, por evento. Está incluso vencimentos dos servidores e subsídio dos vereadores:



República Federativa do Brasil  
CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA  
[SOL] Relatório de Resumo Mensal da Folha

Página: 1 / 1  
Data: 13/03/2025  
Folha: Mensal - Integral  
Mês/Ano: 02/2025 à 02/2025

Código	Evento	Qtd. Mat.	Valor Informado	Valor Calculado
Proventos				
1	VENCIMENTOS	9	260,00	25.788,98 P
20	QUINQUÉNIO	4	11,00	3.363,87 P
22	HORAS EXTRAS 50%	1	0,49	10,35 P
74	SUBSIDIO	9	270,00	39.138,39 P
126	SALÁRIO FAMÍLIA NORMAL	1	2,00	130,00 P
1005	AUXILIO ALIMENTACAO	9	9,00	6.378,39 P
1006	POS GRADUACAO	4	12,00	439,59 P
1008	ADICIONAL DE ASSIDUIDADE	3	3,00	385,35 P
1009	ADICIONAL DE PARTICIPAÇÃO EM COMISSÃO	3	30,00	1.202,09 P
1508	COMISSAO DE COMPRAS	3	3,00	2.862,00 P
1513	DIARIAS	3	3,00	5.711,76 (+)
Total de proventos:				<b>79.699,01</b>
Descontos				
50	I.N.S.S.	18	227,00	6.679,84 D
58	I.R.R.F.	15	230,00	2.844,52 D
138	DESCONTO POR DEPENDENTE	13	19,00	3.602,21 (-)
306	Dedução do IRRF Mensal - Simplificado	8	0,00	4.518,40 (-)
307	Dedução do IRRF Mensal - Completa	10	0,00	7.356,33 (-)
1001	CONSIGNAÇÃO CEF	1	700,00	700,00 D
1003	DESCONTO UNIMED-SEMPRE	1	1,00	140,00 D
1004	DESCONTO DO SINDICATO	1	1,00	15,00 D
1512	DESCONTO UNIMED CAMARA	3	3,00	115,06 D
Total de descontos:				<b>10.494,42</b>

\* Fonte: Informações obtidas por meio do Relatório “Relatório de Resumo mensal da Folha” emitido pelo Sistema Gerencial Beta Cloud.

#### 4.4 Posição das férias dos servidores até 28/02/2025

Conforme relatório extraído do sistema Beta Cloud – “Relatório de Período Aquisitivo de férias”, os servidores estão com as férias regulares.



ESTADO DE MINAS GERAIS  
CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM  
Relatório de Período Aquisitivo de Férias

Página: 1 / 2  
Data: 13/03/2025

Funcionário:	63/0	EMERSON SILVA ARAUJO					Data Admissão:	22/04/2013
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
22/04/2024	21/04/2025	0	27.5	0	0	0	27.5	Em andamento
Funcionário:	64/0	FELIPE TOME MOTA E SILVA					Data Admissão:	02/09/2013
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
02/09/2023	01/09/2024	0	30	0	0	0	30	Adquirido
02/09/2024	01/09/2025	0	15	0	0	0	15	Em andamento
Funcionário:	111/0	LARISSA OLIVEIRA NAVES					Data Admissão:	21/10/2020
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
21/10/2023	20/10/2024	0	30	0	0	0	30	Adquirido
21/10/2024	20/10/2025	0	12.5	0	0	0	12.5	Em andamento
Funcionário:	50/0	RUITER SILVA DE OLIVEIRA					Data Admissão:	08/10/2012
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
08/10/2023	07/10/2024	0	30	0	0	0	10	Adquirido
08/10/2024	07/10/2025	0	12.5	0	0	0	12.5	Em andamento
Funcionário:	34/0	CLEBER DE BRITO					Data Admissão:	10/01/2012
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
10/01/2024	09/01/2025	0	30	0	0	0	30	Adquirido
10/01/2025	09/01/2026	0	5	0	0	0	5	Em andamento
Funcionário:	123/0	ISABELA LOURENCAO MESSIAS					Data Admissão:	02/08/2021
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
02/08/2023	01/08/2024	0	30	0	0	0	30	Adquirido
02/08/2024	01/08/2025	0	17.5	0	0	0	17.5	Em andamento
Funcionário:	126/0	LAIDIA MESQUITA DE SOUSA BARBOSA					Data Admissão:	02/10/2023
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
02/10/2024	01/10/2025	0	12.5	0	0	0	12.5	Em andamento
Funcionário:	130/0	WILIANE APARECIDA DELCIDIO					Data Admissão:	16/09/2024
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
16/09/2024	15/09/2025	0	15	0	0	0	15	Em andamento
Funcionário:	140/0	RAFAEL TEIXEIRA NOGUEIRA					Data Admissão:	08/01/2025
Período:		Faltas:	Direito:	Cancelado:	Rescisão:	Suspensão:	Saldo:	Situação:
08/01/2025	07/01/2026	0	5	0	0	0	5	Em andamento

\* Fonte: Informações obtidas por meio do Relatório “Relatório de Período Aquisitivo de férias” emitido pelo Sistema Gerencial Betha Cloud.

**RECOMENDAÇÃO: RECURSOS HUMANOS, DIRETORIA E PRESIDENTE**, reitero a orientação anterior, no que tange a importância de respeitar a vedação da concessão de férias, em um mesmo mês, de mais de um terço dos servidores de cada unidade administrativa, nos termos do inciso II, § 5º do citado art.125;

Reitero a importância do cumprimento do planejamento anual de férias publicado nos termos do inciso III, §5º art. 125.

#### 4.5 Estoque;

Em 29/02/2025 a Câmara Municipal de Santana da Vargem/MG, detinha um pequeno estoque de materiais de escritório, suprimentos de informática, limpeza e gêneros alimentícios, no montante total de R\$17.170,01.

#### 4.6 Cumprimento das metas Orçamentárias e financeiras previstas no plano plurianual e na Lei

# Orçamentária acumulado de janeiro a novembro por descrição:

## MUNICÍPIO DE SANTANA DA VARGEM

Balancete de Despesas

Exercício de 2025

ENTIDADE(S): CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM

Dotação orçamentária (Função/Sub-Função/Programa/Ação - Descrição da ação)	Fonte do Recurso	Dotação		Empenhado		Liquidado		Pago		A Liquidar	% de cumprimento das metas
		Inicial	Atualizado	Período	Ate o período	Período	Ate o período	Período	Ate o período		

Entidade: CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM

### 01.091 - CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM / CORPO LEGISLATIVO

1.31.3001.4011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO			725.000,00	725.000,00	130.329,87	130.329,87	90.531,38	90.531,38	90.531,38	90.531,38	39.798,49	12,45%
1	3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Variações Fixas - Pessoal Civil	1.500.000.0000.000	485.000,00	485.000,00	78.276,78	78.276,78	78.276,78	78.276,78	78.276,78	0,00	16,14%
2	3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigações Patronais	1.500.000.0000.000	100.000,00	100.000,00	10.175,96	10.175,96	5.087,98	5.087,98	5.087,98	5.087,98	5,087,98
3	3.3.90.14.00.00.00.00	Diárias - Pessoal Civil	1.500.000.0000.000	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4	3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.500.000.0000.000	60.000,00	60.000,00	41.877,13	41.877,13	7.166,62	7.166,62	7.166,62	34.710,51	11,84%

### 01.092 - CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM / SECRETARIA

1.31.3001.3001 - REFORMA AMPLIAÇÃO UNIDADE ADMINISTRATIVA.			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5	4.4.90.51.00.00.00.00	Obras e Instalações	1.500.000.0000.000	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.31.3001.3002 - MODERNIZAÇÃO CÂMARA MUNICIPAL			80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
6	4.4.90.52.00.00.00.00	Equipamentos e Material Permanente	1.500.000.0000.000	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.31.3001.4012 - MANUTENÇÃO ATIVIDADES LEGISLATIVAS			1.023.000,00	1.023.000,00	128.554,68	128.554,68	94.639,42	94.639,42	94.639,42	94.639,42	33.915,26	3,25%
7	3.1.90.04.00.00.00.00	Contratação por Tempo Determinado	1.500.000.0000.000	8.000,00	8.000,00	3.726,45	3.726,45	3.726,45	3.726,45	3.726,45	0,00	46,58%
8	3.1.90.11.00.00.00.00	Vencimentos e Variações Fixas - Pessoal Civil	1.500.000.0000.000	480.000,00	480.000,00	65.848,60	65.848,60	65.848,60	65.848,60	65.848,60	0,00	14,31%
9	3.1.90.13.00.00.00.00	Obrigações Patronais	1.500.000.0000.000	100.000,00	100.000,00	8.167,04	8.167,04	4.056,66	4.056,66	4.056,66	4.110,38	4,06%
10	3.3.90.14.00.00.00.00	Diárias - Pessoal Civil	1.500.000.0000.000	80.000,00	80.000,00	5.711,76	5.711,76	5.711,76	5.711,76	5.711,76	0,00	7,14%
11	3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo	1.500.000.0000.000	110.000,00	110.000,00	28.153,83	28.153,83	2.932,98	2.932,98	2.932,98	25.220,85	2,57%
12	3.3.90.33.00.00.00.00	Passagens e Despesas com Locomoção	1.500.000.0000.000	6.000,00	6.000,00	248,60	248,60	248,60	248,60	248,60	0,00	4,14%
13	3.3.90.35.00.00.00.00	Serviços de Consultoria	1.500.000.0000.000	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
14	3.3.90.36.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Física	1.500.000.0000.000	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
15	3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.500.000.0000.000	180.000,00	180.000,00	6.177,39	6.177,39	1.873,16	1.873,16	1.873,16	4.304,23	1,04%
16	3.3.90.40.00.00.00.00	Serviços de Tecnologia da Informação e Comunicação	1.500.000.0000.000	5.000,00	5.000,00	559,60	559,60	279,80	279,80	279,80	279,80	5,60%
17	3.3.90.46.00.00.00.00	Auxílio-alimentação	1.500.000.0000.000	51.000,00	51.000,00	9.961,41	9.961,41	9.961,41	9.961,41	9.961,41	0,00	19,53%
18	3.3.90.93.00.00.00.00	Indenizações e Restituições	1.500.000.0000.000	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

### 01.095 - CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM / ESCOLA DO LEGISLATIVO

1.31.3001.4013 - ESCOLA LEGISLATIVO			1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
19	3.3.90.30.00.00.00.00	Material de Consumo	1.500.000.0000.000	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
20	3.3.90.39.00.00.00.00	Outros Serviços de Terceiros - Pessoa Jurídica	1.500.000.0000.000	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

Santana da Vargem, 13/03/2025

Sistema Contábil - Beta Sistemas. Usuário: Laidia. Emissão: 13/03/2025, às 10:01:10. Protocolo: 6ea9ca1-8979-4a29-ad67-2a4861199006

\* Informações obtidas por meio do Relatório “Balancete de Despesa” emitido pelo Sistema Gerencial Beta Cloud.

Conforme descrito acima, observa-se que algumas metas e programas de governo apresentam cumprimento 0% frente ao que foi planejado. Merecendo atenção a Contratação por tempo determinado que já atingiu o percentual de 46, 58% do orçamento disponível para essa rúbrica, logo considerando a possibilidade de renovação contratual de temporário será necessário a suplementação da mesma.

**RECOMENDAÇÃO:** frente a tal situação recomenda-se atenção da **CONTABILIDADE E PRESIDÊNCIA quanto ao que foi planejado x cumprido.**

**RECOMENDAÇÃO:** reitero recomendação apontada em relatórios anteriores, para que caso seja necessário a realização de suplementação, que se cumpra o disposto no art. 42 Lei 4.320/64, que diz que “os créditos suplementares e especiais serão autorizados por lei e abertos por decreto executivo” e considerando que o decreto somente passa a ter seus efeitos a partir de sua publicação, **RECOMENDA-**

**SE** que nenhuma alteração/suplementação em dotação orçamentária seja feita sem a prévia verificação da efetiva publicação do Decreto pelo executivo de Santana da Vargem/MG.

#### 4.7 Gestão Financeira

Durante o mês de fevereiro de 2025 o Poder Legislativo trabalhou com 2 instituições financeiras oficiais, cujos saldos em conta bancária em 28.02.2025 são:

##### 4.7.1 Banco do Brasil

Esta Controladora interna confrontou o extrato bancário do Banco do Brasil (Ag. 2599-2 CC 5542-5) com o relatório obtido no sistema Betha Cloud “Razão Analítico – Conciliação Bancária”, os lançamentos de débitos no extrato são compatíveis com os lançamentos no Razão Analítico.

O Saldo inicial do mês era de R\$ 397.546,85

Todas os pagamentos realizados no mês de fevereiro de 2025, somam um total de R\$ 195.403,37  
Saldo atual em 28/02/2025 era de 361.482,82.

ESTADO DE MINAS GERAIS CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM					Página: 1 / 1
Balancete Bancário					
Parâmetros: Entidade: ["valor": "7958", "descricao": "CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM"]; Categoria do recurso: TODOS; Data final: 28/02/2025; Data inicial: 01/02/2025; Demonstrar contas bancárias sem movimentação: N; Exibir somente contas/recursos com movimentação no periodo: S; Demonstrar contas bancárias inativas: S; Consolidado: N; Tipo do recurso: TODOS - Versão: 22 de 14/02/2025 09:33:32					
Conta Bancária	Saldo anterior	Entradas	Saídas	Saldo atual	
5542-5 / 5542-5 - CONTA CORRENTE	397.546,85	159.339,34	195.403,37	361.482,82	
671044-03 / 671044-03 - CONTA CORRENTE	0,00	700,00	700,00	0,00	
<b>TOTAL GERAL:</b>	<b>397.546,85</b>	<b>160.039,34</b>	<b>196.103,37</b>	<b>361.482,82</b>	

##### 4.7.2 Caixa Econômica Federal:

Não houve movimentação de pagamentos na conta bancária da Caixa Econômica Federal (Ag. 0157 CC 00071044-3), apenas débito autorizado, referente ao consignado do mês no valor de R\$ 700,00.

O Saldo inicial do mês era R\$0,00

Saldo Atual R\$0,00

#### 4.8 Da ordem cronológica dos Pagamentos

Já estava disposto na Lei 8.666/93 e com o advindo da Lei nº 14.133/2021 deixa expresso que o pagamento derivado de relações jurídico-contratuais devem ocorrer em ordem cronológica de exigibilidade, considerando o cumprimento, por parte do contratado, de todas as obrigações, qual seja a ordem de liquidação.

Esta Controladoria, em auditoria nos Relatórios “Relação de Liquidações emitidas” e “Relação de pagamentos de empenhos” emitido pelo Sistema Gerencial Betha Cloud, conforme demonstrado abaixo, verificou que um pagamento não respeitou a ordem cronológica, contudo o mesmo trata-se de boleto sendo pago no vencimento prefixado, vejamos:

Liq	Emissão	Valor Liquid.	Data Pagamento	Desc onto s	Saldo	Emp	Recurso	Funcional	Pro/Ativ	Dot.	Credor	Org/Unid
<b>Entidade: CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM</b>												
33	05/02/2025	139,90	10/02/25	0,00	139,90	5	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	16	CONECTA NET TELECOMUNICACOES LTDA	01.092
28	05/02/2025	6,93	05/02/25	0,00	6,93	11	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	15	BANCO DO BRASIL S/A	01.092
29	07/02/2025	127,88	07/02/25	0,00	127,88	8	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
31	07/02/2025	3.812,33	07/02/25	0,00	3.812,33	4	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.011	4	UNIMED TRES PONTAS COOPERATIVA DE TRABALHO MEDICO	01.091
30	07/02/2025	51.761,40	07/02/25	0,00	51.761,40	259	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	3.001	5	A S CONSTRUCOES E SOLUCOES EM ENGENHARIA LTDA	01.092
32	07/02/2025	31.233,00	07/02/25	0,00	31.233,00	327	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	3.002	6	GS PLANEJADOS E DECORACAO LTDA	01.092
34	13/02/2025	605,51	13/02/25	0,00	605,51	8	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
35	13/02/2025	1.380,00	13/02/25	0,00	1.380,00	355	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	3.002	6	ADONAE PEREIRA SANTOS	01.092
36	14/02/2025	5.087,98	14/02/25	0,00	5.087,98	24	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.011	2	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	01.091
37	14/02/2025	2.545,42	14/02/25	0,00	2.545,42	25	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	9	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	01.092
38	14/02/2025	244,88	14/02/25	0,00	244,88	26	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	9	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	01.092
39	14/02/2025	310,78	14/02/25	0,00	310,78	27	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	9	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	01.092
40	14/02/2025	955,60	14/02/25	0,00	955,60	28	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	9	INSS - INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	01.092
43	17/02/2025	187,50	17/02/25	0,00	187,50	13	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	EDILON FERNANDES SILVA ME	01.092
42	17/02/2025	650,45	17/02/25	0,00	650,45	12	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	NASCIMENTO (079.793.596-13) CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
41	17/02/2025	813,48	20/02/25	0,00	813,48	29	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	8	POSTO TEOMARA MAISE CORREA LTD.	01.092
49	19/02/2025	150,00	20/02/25	0,00	150,00	6	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
44	20/02/2025	99,95	20/02/25	0,00	99,95	8	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
45	20/02/2025	694,97	20/02/25	0,00	694,97	8	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
46	20/02/2025	416,72	20/02/25	0,00	416,72	9	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	11	RONEY VITOR DA SILVA LTDA	01.092
47	20/02/2025	597,28	20/02/25	0,00	597,28	3	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	15	CEMIG DISTRIBUICAO S.A	01.092
48	20/02/2025	120,68	20/02/25	0,00	120,68	2	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	15	COPASA-CIA DE SANEAMENTO DE MG	01.092
50	21/02/2025	7.500,00	21/02/25	0,00	7.500,00	378	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	15	BONNI'S SERVICOS ESPECIALIZADOS LTDA	01.092
51	25/02/2025	1.903,92	25/02/25	0,00	1.903,92	30	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	10	RUITER SILVA DE OLIVEIRA	01.092
52	25/02/2025	1.903,92	25/02/25	0,00	1.903,92	31	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	10	CLEBER DE BRITO	01.092
53	25/02/2025	1.903,92	25/02/25	0,00	1.903,92	32	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	10	EMERSON SILVA ARAUJO	01.092
55	28/02/2025	162,45	28/02/25	0,00	162,45	10	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	15	OI S.A. - EM RECUPERACAO JUDICIAL	01.092
54	28/02/2025	248,60	28/02/25	0,00	248,60	34	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	12	EMERSON SILVA ARAUJO	01.092
60	28/02/2025	1.417,42	28/02/25	0,00	1.417,42	35	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	17	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
56	28/02/2025	34.789,68	28/02/25	0,00	34.789,68	36	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.011	1	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.091
61	28/02/2025	8.312,49	28/02/25	0,00	8.312,49	37	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	8	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
65	28/02/2025	3.118,08	28/02/25	0,00	3.118,08	38	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	8	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
59	28/02/2025	20.778,82	28/02/25	0,00	20.778,82	39	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	8	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
64	28/02/2025	3.543,55	28/02/25	0,00	3.543,55	40	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	17	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
58	28/02/2025	708,71	28/02/25	0,00	708,71	41	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	17	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
63	28/02/2025	708,71	28/02/25	0,00	708,71	42	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	17	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
57	28/02/2025	1.842,88	28/02/25	0,00	1.842,88	43	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.012	7	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.092
62	28/02/2025	4.348,71	28/02/25	0,00	4.348,71	44	1.500.000,00 000.000	01.031.3001	4.011	1	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	01.091

#### 4.9 Gestão Patrimonial

Conforme Relatório “Controle de bens por Organograma” obtido pelo Sistema Gerencial Betha Cloud, a Câmara Municipal de Santana da Vargem possui em patrimônio o montante de R\$ 402.144,67 em bens móveis.

No que tange ao bem imóvel, onde a Câmara está sediada o mesmo ainda está em fase de regularização .

#### 4.10 Limites e condições para realização da despesa total com pessoal.



MUNICIPIO DE SANTANA DA VARGEM - MG  
PODER LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
MARÇO/2024 - FEVEREIRO/2025

Página: 1 / 2  
Exercício de 2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art 55, inciso I, alínea "a")

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS NA RESTAURAÇÃO A PAGAR NÃO PROCESSADAS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Mar/2024	Abr/2024	May/2024	Jun/2024	Jul/2024	Ago/2024	Set/2024	Out/2024	Nov/2024	Dez/2024	Jan/2025	Fev/2025		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	76.246,86	70.395,38	82.003,59	78.293,39	79.324,78	78.500,26	81.510,81	76.797,43	103.998,00	90.900,13	73.847,73	83.148,74	97.967,10	6.034,59
Pessoal Ativo	76.246,86	70.395,38	82.003,59	78.293,39	79.324,78	78.500,26	81.510,81	76.797,43	103.998,00	90.900,13	73.847,73	83.148,74	97.967,10	6.034,59
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	70.123,42	64.473,60	69.235,59	72.480,76	73.566,99	78.052,20	81.289,22	70.508,92	103.998,00	83.605,12	73.847,73	74.004,10	912.185,65	0,00
Obrigações Patronais	6.123,44	5.921,78	12.768,00	5.812,63	5.757,79	3.448,06	221,59	6.288,51	0,00	7.295,01	0,00	9.144,64	62.781,45	6.034,59
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteria (ADCT, art. 38, §2º)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>76.246,86</b>	<b>70.395,38</b>	<b>82.003,59</b>	<b>78.293,39</b>	<b>79.324,78</b>	<b>78.500,26</b>	<b>81.510,81</b>	<b>76.797,43</b>	<b>103.998,00</b>	<b>90.900,13</b>	<b>73.847,73</b>	<b>83.148,74</b>	<b>97.967,10</b>	<b>6.034,59</b>
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)												<b>38.356.457,28</b>		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)												<b>50.000,00</b>		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas da bancada (art. 166, § 16, da CF)												<b>150.000,00</b>		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)												<b>601.125,85</b>		
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais												<b>0,00</b>		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)												<b>37.555.331,43</b>		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III + III b)												<b>981.001,69</b>	<b>2,61%</b>	
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												<b>2.253.319,89</b>	<b>6%</b>	
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												<b>2.140.653,90</b>	<b>5,7%</b>	
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x X) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												<b>2.027.987,90</b>	<b>5,4%</b>	

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas. Unidade Responsável: CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM. Emissão: 17/03/2025, às 10:00:46.

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Conforme relatório de “Gestão Fiscal – Demonstrativo da Despesa com pessoal”, obtido por meio do sistema Betha Cloud, o acumulado das despesas totais com o pessoal, encontra-se abaixo do percentual permitido na Lei de Responsabilidade Fiscal (6% da receita Líquida corrente), do §1º do art. 29-A CF/88 (70% da arrecadação), inciso VI art.29 da CF/88 (20% do subsídio do deputado estadual).

## 4.11 Repasse duodécimo

Conforme relatório de “Relação de Arrecadações Extraorçamentárias”, emitido pelo sistema geral Betha Cloud, a Câmara Municipal de Santana da Vargem/MG, vem recebendo o repasse do duodécimo dentro do prazo, nos termos do art.168 CF/88 e percentuais nos termos do art. 29A CF/88.

No que tange ao recebimento datado de 19/02/2025, o mesmo foi auditado por esta Controladoria, foi conferido o depósito, por meio do extrato da CC 5542-5 AG 2599-2 Banco do Brasil, de titularidade da Câmara Municipal de Santana da Vargem/MG, no valor de R\$156.583,34;

## 4.12 Das obrigações contábeis

### 4.12.1 Sicom / MG

As obrigações contábeis estão regulares.

## 4.13 FROTAS

A Câmara Municipal de Santana da Vargem/MG possui apenas um veículo, de placa PXO8225;



ESTADO DE MINAS GERAIS  
CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM

### CONTROLE DE CONSUMO E ABASTECIMENTO

PXO8225 - AUTOMOVEL RENAULT FLUENCE

Data	Ordem	Nota	Tipo de combustível	Km/Hr	Qtde. abastec.	Média	Km/Hr trab.	Tanque cheio	Valor total (R\$)
04/02/2025 09:54:24	0	81257	Gasolina	131.874	23.847	0,00	0,00	Não	150,00
Totalizador do veículo:							23,847	0,00	150,00
Totalizador geral:							23,847	0,00	150,00

Foram realizadas apenas as viagens abaixo:



**ESTADO DE MINAS GERAIS**  
**CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM**

Hernani Pereira Scatolino, 50 - Centro - Santana da Vargem

CEP: 37195-000 CNPJ: 00.589.501/0001-55 Telefone: (35) 3858-1229

E-mail: compras@santanadavargem.mg.leg.br Site: www.santanadavargem.mg.leg.br

Veículo: [{"valor": "PXO8225", "descricao": "PXO8225 / AUTOMOVEL RENAULT FLUENCE"}]; Data Final: 28/02/2025; Data Inicial: 01/02/2025;

Entidade: [{"valor": "7958", "descricao": "CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM"}]

Página 1 /  
Dat 17/03/2024

### Viagens

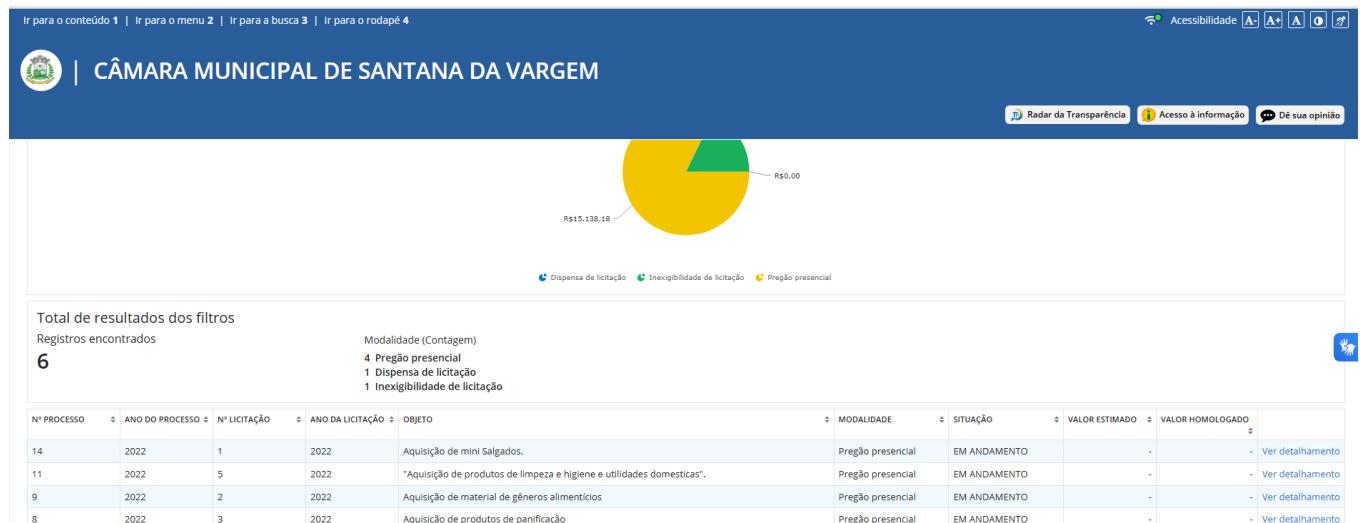
Veiculo: PXO8225 - AUTOMOVEL RENAULT FLUENCE

Motorista: EMERSON SILVA ARAUJO

Nº Viagem	Nº Reserva	Data Registro	Organograma	Responsável	Saída	Chegada	Situação	Finalidade	Observação
242	0	13/02/2025	010914011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO	BRUNA RENATA TEODORO SILVA	03/02/2025	03/02/2025	Realizada	Viagem	LEVAR FUNCIONARIO NOS COMERCIOS
<b>Descriptivo da Rota</b>									
Viagem para Varginha-MG.									
					<b>Passageiros</b>	<b>Saída (Km)</b>	<b>Chegada (Km)</b>	<b>Distância (Km)</b>	
					2	131.776,00	131.872,00	44,917	96,00
						Total		44,917	51,08
Nº Viagem	Nº Reserva	Data Registro	Organograma	Responsável	Saída	Chegada	Situação	Finalidade	Observação
243	0	13/02/2025	010914011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO	BRUNA RENATA TEODORO SILVA	07/02/2025	07/02/2025	Realizada	Serviço	LEVAR DIRETOR PARA CONVOCAÇÃO DE REUNIÃO EXTRAORDINARIA
<b>Descriptivo da Rota</b>									
Rodagem no município									
					<b>Passageiros</b>	<b>Saída (Km)</b>	<b>Chegada (Km)</b>	<b>Distância (Km)</b>	
					2	132.027,00	132.035,00	0,00	8,00
						Total		0,00	8,00
Nº Viagem	Nº Reserva	Data Registro	Organograma	Responsável	Saída	Chegada	Situação	Finalidade	Observação
244	0	13/02/2025	010914011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO	BRUNA RENATA TEODORO SILVA	12/02/2025	12/02/2025	Realizada	Serviço	LEVAR DIRETOR NA FARMACIA DA PRESIDENTE E NO MERCADO DO RONI
<b>Descriptivo da Rota</b>									
Rodagem no município									
					<b>Passageiros</b>	<b>Saída (Km)</b>	<b>Chegada (Km)</b>	<b>Distância (Km)</b>	
					2	132.035,00	132.036,00	0,00	1,00
						Total		0,00	1,00
Nº Viagem	Nº Reserva	Data Registro	Organograma	Responsável	Saída	Chegada	Situação	Finalidade	Observação
245	0	13/02/2025	010914011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO	BRUNA RENATA TEODORO SILVA	12/02/2025	12/02/2025	Realizada	Serviço	LEVAR DIRETOR NA FARMACIA DA PRESIDENTE
<b>Descriptivo da Rota</b>									
Rodagem no município									
					<b>Passageiros</b>	<b>Saída (Km)</b>	<b>Chegada (Km)</b>	<b>Distância (Km)</b>	
					2	132.036,00	132.038,00	0,00	2,00
						Total		0,00	2,00
Nº Viagem	Nº Reserva	Data Registro	Organograma	Responsável	Saída	Chegada	Situação	Finalidade	Observação
246	0	18/02/2025	010914011 - MANUTENÇÃO CORPO LEGISLATIVO	BRUNA RENATA TEODORO SILVA	17/02/2025	17/02/2025	Realizada	Serviço	LEVAR DIRETOR NA PADARIA DO ODILON
<b>Descriptivo da Rota</b>									
Rodagem no município									
					<b>Passageiros</b>	<b>Saída (Km)</b>	<b>Chegada (Km)</b>	<b>Distância (Km)</b>	
					2	132.038,00	132.039,00	0,00	1,00
						Total		0,00	1,00

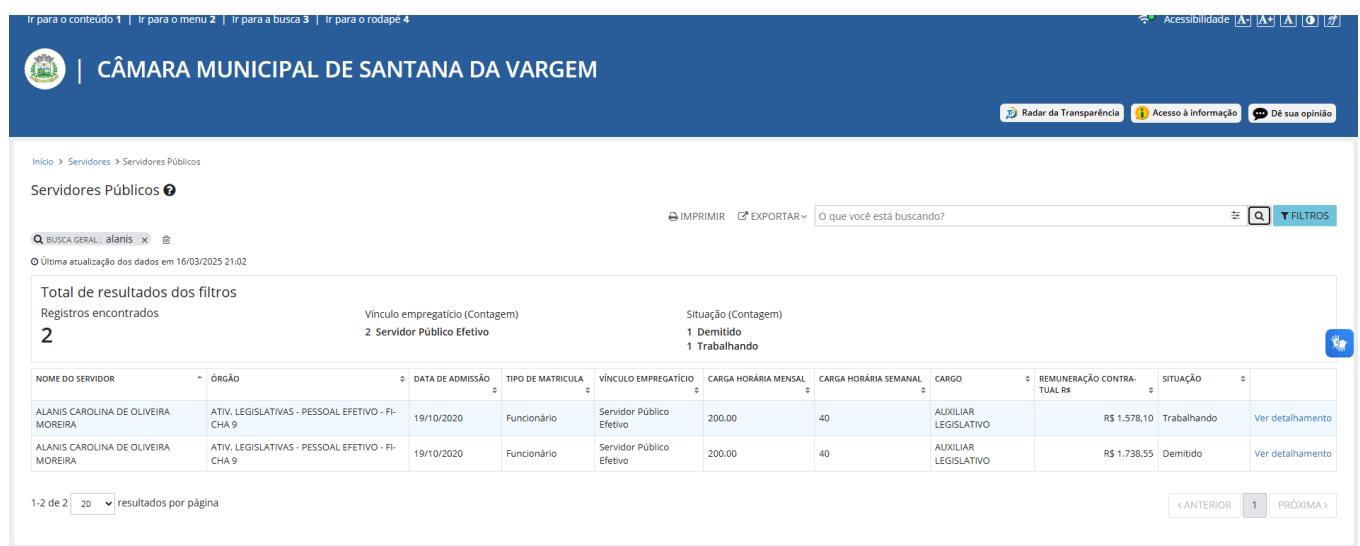
#### 4.14 Transparência Site Câmara Municipal

A Controladoria Interna realizou uma auditoria no site da Câmara Municipal no link de Transparência, verificou uma grande evolução nas publicações relacionadas às contratações e aquisições da instituição, no entanto, no relatório de janeiro/2025 foi identificado alguns processos iniciados em 2022 que não foram encerrados no transparência, que ainda permanecem :



**RECOMENDAÇÃO:** Comissão de Licitações - Os mesmos devem ser encerrados.

Apesar de já ter sido apontado no relatório do mês de Jan/2025, a servidora Alanis, ainda consta como trabalhando no Portal Transparência, tal informação deverá ser atualizada urgente:



**RECOMENDAÇÃO:** RH – atualizar as informações sobre a ex servidora Alanis no Portal Transparência.

Conforme já apontado no relatório mensal de janeiro/2025, a movimentação bancária, no detalhamento referente ao mês de análise não está sendo alimentado:

Movimentação Bancária Mensal 

 IMPRIMIR  EXPORTAR   

 COMPETÊNCIA: 02/2025 

Última atualização dos dados em 17/02/2025 13:55

Total de resultados dos filtros  
Registros encontrados  
**2**

COMPETÊNCIA	NOME DO BANCO	NÚMERO DA AGÊNCIA	DESCRIÇÃO DA AGÊNCIA	TIPO DE CONTA	NÚMERO DA CONTA	ACTION
02/2025	Caixa Econômica Federal	157-6	TRES PONTAS	CORRENTE	671044-03	
02/2025	Banco do Brasil S.A.	2599-2	S VARGEM	CORRENTE	5542-5	

1-2 de 2  resultados por página   

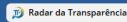
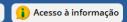
**RECOMENDAÇÃO:** Contabilidade – alimentar as informações bancárias no Portal Trânsparencia.

Não está sendo alimentado os relatórios exigidos pela lei A Lei 4.320/64, que estabelece normas gerais de direito financeiro para a elaboração e controle dos orçamentos e balanços da União, dos Estados, dos Municípios e do Distrito Federal, exige uma série de relatórios e documentos financeiros que precisam ser apresentados para garantir a transparência na gestão pública.

 Ir para o conteúdo  Ir para o menu  Ir para a busca  Ir para o rodapé 

 Acessibilidade     

 | CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM

 Radar da Transparência  Acesso à informação 

Última atualização dos dados em 28/01/2025 09:21

Total de resultados dos filtros  
Registros encontrados  
**0**

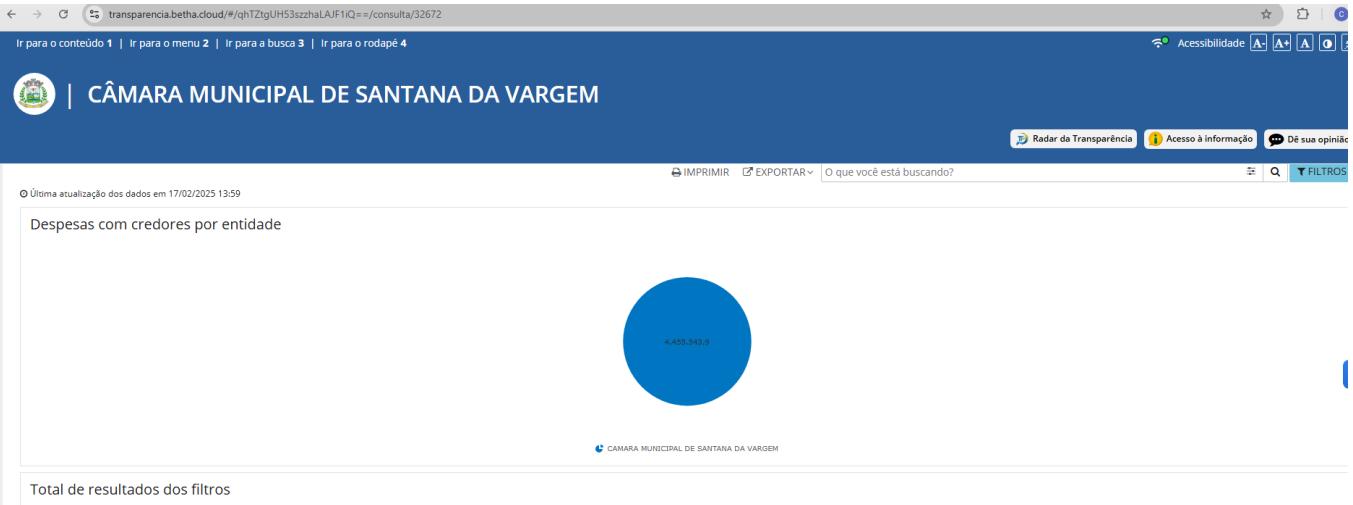
ANO	TÍTULO	DESCRIÇÃO	TIPO DE PERÍODO	PERÍODO	GRUPO	SUBGRUPO	DATA/HORA PUBLICAÇÃO	ARQUIVOS	ACTION
1-20 <input type="button" value="20"/> resultados por página									  

Dentre os relatórios obrigatórios que devem ser disponibilizados na plataforma de transparência, destacam-se os seguintes:

- 1. Relatório de Execução Orçamentária:** Deve ser publicado bimestralmente, detalhando a execução das receitas e despesas em relação ao que foi previsto na LOA, com o objetivo de monitorar e ajustar a execução orçamentária.
- 2. Relatório de Gestão Fiscal (RGF):** Apresenta a execução das metas fiscais previstas na LDO e é exigido pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF). Esse relatório também deve ser publicado a cada quadrimestre.
- 3. Balanço Orçamentário, Financeiro e Patrimonial:** São os demonstrativos contábeis que mostram, respectivamente, a execução das receitas e despesas (orçamentário), as movimentações de caixa (financeiro) e a situação patrimonial da entidade pública (patrimonial). Esses balanços devem ser apresentados anualmente, juntamente com as contas do exercício, no final do ano fiscal.

**RECOMENDAÇÃO:** Contabilidade – os documentos devem ser divulgados no Portal da Transparência de forma a permitir o controle social e garantir que a população tenha acesso à gestão dos recursos públicos. Eles devem ser disponibilizados em conformidade com a Lei de Acesso à Informação (LAI), acessíveis de forma clara e detalhada.

A aba despesas com credores, existem credores que não estão carregando os velores, apresentam valores zerado.



Total de resultados dos filtros

Registros encontrados

**241**

Valor pago R\$ (Soma)

**R\$ 4.455.543,86**

ANO	ENTIDADE	NOME DO CREDOR	CPF/CNPJ CREDOR	VALOR PAGO R\$	ACTION
2025	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	AUTO POSTO TEOMARA MAISE CORREA LTDA	42.978.692/0001-97	R\$ 0,00	<a href="#">Ver detalhamento</a>
2025	CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM	MERCEARIA DO RONEY LTDA	10.638.077/0001-45	R\$ 0,00	<a href="#">Ver detalhamento</a>

### **RECOMENDAÇÕES PRESIDENTE, DIRETORIA E CONTABILIDADE:**

A Controladoria Interna recomenda, com urgência, à Presidente da Câmara Municipal, à Diretoria, e em especial à equipe de Contabilidade, que tomem as providências necessárias para regularizar a atualização dos campos mencionados no Portal da Transparência. A falta de atualização dessas informações essenciais compromete a transparência e a conformidade com as obrigações legais e fiscais, sendo fundamental que a situação seja resolvida o quanto antes para garantir a plena acessibilidade e confiabilidade das informações à população e aos órgãos de controle.

Em cumprimento à legislação vigente, recomenda-se que a Contabilidade e o Assessor Legislativo que atualmente faz a gestão do site da Câmara, que criem dois links de fácil acesso, com o objetivo de disponibilizar, de forma transparente, todos os documentos relacionados às férias e diárias dos servidores. A implementação dessa recomendação contribuirá para o cumprimento das obrigações legais de transparência e facilitará o acesso à informação, promovendo maior clareza nas despesas da Câmara.

#### **4.15 Das diárias**

Foram feitos os pagamentos de diárias abaixo:



ESTADO DE MINAS GERAIS  
MUNICÍPIO DE SANTANA DA VARGEM

Página: 1 / 1  
Data: 19/03/2025

Demonstrativo das Diárias Concedidas

Período: 01/02/2025 até 28/02/2025

Nº NE	Data Empenho	Valor	Nº Diária	Beneficiário	Finalidade	Destino	Data Saída	Data Retorno	Qtdade
<b>Entidade: CAMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM</b>									
30	17/02/2025	1.903,92	1	RUITER SILVA DE OLIVEIRA	Participar do curso de capacitação: "Formação de Belo Horizonte agente de contratação, pregoeiro e equipe de apoio".	25/02/2025	28/02/2025		3,000
			1	RUITER SILVA DE OLIVEIRA	Participar do curso de capacitação: "Formação de Santana da Vargem agente de contratação, pregoeiro e equipe de apoio".	25/02/2025	28/02/2025		1,000
31	17/02/2025	1.903,92	2	CLEBER DE BRITO	Participar do curso de capacitação: "Formação de Belo Horizonte agente de contratação, pregoeiro e equipe de apoio".	25/02/2025	28/02/2025		3,000
			2	CLEBER DE BRITO	Participar do curso de capacitação: "Formação de Santana da Vargem agente de contratação, pregoeiro e equipe de apoio".	25/02/2025	28/02/2025		1,000
32	17/02/2025	1.903,92	3	EMERSON SILVA ARAUJO	Levar os servidores Cleber de Brito e Ruitter Silva de Belo Horizonte Oliveira para participar de curso em Belo Horizonte - MG.	25/02/2025	28/02/2025		3,000
			3	EMERSON SILVA ARAUJO	Levar os servidores Cleber de Brito e Ruitter Silva de Santana da Vargem Oliveira para participar de curso em Belo Horizonte - MG.	25/02/2025	28/02/2025		1,000
<b>Valor Entidade:</b> 5.711,76									
<b>Valor Total:</b> 5.711,76									

Sistema Contábil - Betha Sistemas. Usuário: Laidia. Emissão: 19/03/2025, às 10:37:00. Protocolo: c96ffcc65-8c5c-4a51-be99-66e3e4055248

#### 4.16 Lei de Proteção de dados

**RECOMENDAÇÃO:** Necessidade de regulamentar e implantar aplicação de proteção de dados.

#### 5. Conclusão

Quanto às informações contidas no relatório, constatou-se que os dados apresentados são fidedignos, e que a Câmara Municipal de Santana da Vargem, com ressalva das Recomendações citadas, vem cumprindo a Legislação vigente, em especial ao processamento da despesa e as normas legais quanto à execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial.

Durante o período, observou-se em especial as ações quanto à verificação dos procedimentos operacionais, quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto à legalidade, moralidade, impessoalidade, eficiência dos atos de gestão, promovendo o atendimento às disposições legais, a eficiência operacional e uma boa governança.

Conforme exposto no relatório, os valores empenhados e liquidados não extrapolaram os respectivos créditos orçamentários disponíveis.

Por fim, conclui-se que o Poder Legislativo, de uma forma geral, no mês de fevereiro/2025 atendeu, com ressalvas das recomendações, os requisitos da gestão fiscal, administrando seus gastos e mantendo o equilíbrio financeiro, bem como apresentou os percentuais de aplicação dentro dos limites legais.

Diante do exposto, esta Controladoria emite PARECER FAVORÁVEL, com RECOMENDAÇÕES quanto às informações prestadas no RELATÓRIO MENSAL DA CONTROLADORIA, esta Controladoria Interna não vislumbrou ocorrências relevantes que mereçam remessa deste relatório ao Tribunal de Contas do Estado, porém o mesmo será submetido à análise da Presidente do Poder Legislativo para que proceda com as providências necessárias.

Ressalto que as RECOMENDAÇÕES descritas nesse relatório são OPINATIVAS apuradas conforme auditorias feitas, visto que, “no exercício da função administrativa de controle, os entes e

*demais órgãos públicos devem assegurar de que a existência de erros e riscos potenciais devem ser devidamente controlados e monitorados atuando de forma preventiva, concomitante ou corretiva, além de prevalecer como instrumentos auxiliares de gestão.”* (Cartilha de orientações sobre o Controle Interno TCE\_MG).

Esta Controladoria não elide ou respalda irregularidades que porventura não sejam detectadas no âmbito do trabalho de análise, alheios ao relatório presente.

Sem mais para o momento, agradeço a atenção apresentando votos de estima e apreço.

Atenciosamente.

SRA.

Laidia Mesquita de Sousa

**CONTROLE INTERNO**

**CÂMARA MUNICIPAL DE SANTANA DA VARGEM/MG**