



CÂMARA MUNICIPAL DE GUANHÃES

# RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

Janeiro a Dezembro  
Exercício: 2016

Controle Interno:  
Kênia Salvador Lopes

Recebido dia 29/12/16  
Kênia

*[Handwritten signature]*

## ÍNDICE

INTRODUÇÃO	03
01 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO	03
02 – RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO	03
03 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA	03
04 – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO	03
05 – GESTÃO DE PESSOAL	04
06 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO	09
07 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO	09
08 – GESTÃO DE COMPRAS	09
09 – RELAÇÃO DOS CONTRATOS E ADITAMENTOS CELEBRADOS EM 2016	11
10 – GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE	12
11 – DIVERSOS	12
12 – OBSERVAÇÕES – RECOMENDAÇÕES	22
13 – RESULTADO DA ANÁLISE	23

## INTRODUÇÃO

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 59, artigos 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28 de junho de 1994, Lei nº 1.953 de 07 de março de 2001, artigo nº 39 e parágrafos da Resolução nº 245, de 08 de outubro de 2013. Encaminho o Relatório sobre a gestão das atividades realizadas, relativo ao ano de 2015 no que se refere à Administração do Poder Legislativo.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- a. A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- b. A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos; e
- c. O cumprimento do programa de trabalho do orçamento.

### 01 – IDENTIFICAÇÃO DOS RESPONSÁVEIS PELO PODER LEGISLATIVO NO EXERCÍCIO DE 2016

De: 01/01/2016 a 31/12/2016

Presidente: VEREADOR ALBERTO MAGNO DIAS

Vice –presidente: VEREADOR EVANDRO LOTT MOREIRA

1º Secretário: VEREADOR DERMEVAL DE PINHO TAVARES NETO

2ª Secretário: ANTONIO SERGIO FIGUEIREDO DE OLIVEIRA

### 02 – RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

Consultado a pasta de Portarias, não foi encontrada portaria nomeando Controle Interno em 2016.

### 03 – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA

A Lei Orçamentária nº 2.680, de 30 de dezembro de 2014, contém os programas e ações que estão previstos nas Leis nº 2.698 - LDO e nº Lei 2.594 - PPA.

A Programação Financeira é realizada através de autorização de pagamento e relatório de Contas a Pagar.

### 04 – GESTÃO DOS REPASSES PELO EXECUTIVO

Banco / Agência / Conta – onde são recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo:

Banco – Banco do Brasil - Conta Movimento Agência 0397-2 Conta: 1383-8 - Conta Aplicação Agência 0300/Conta: 06008001-2	Banco – Caixa Econômica Federal - Conta Movimento Agência 70-7 Conta: 4-2 - Conta Aplicação Agência 0300/Conta: 06008001-2
---	--

## 05 – GESTÃO DE PESSOAL

- A concessão de férias é controlada e conferida pelo responsável dos Recursos Humanos e assinado pela Presidência da Câmara Municipal;
- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo.
- O Setor de Recursos Humanos está de acordo com a DIRF e RAIS, para fins de prestação de contas do exercício de 2016.
- Esta Casa de Leis não possui dívidas com o Instituto de Previdência dos Servidores Públicos Municipais, Guanhães – Prev.
- Kenia Salvador Lopes desfrutou de 30(trinta) dias de férias prêmio de 24/02 a 24/03/2016.
- Férias Prêmio Indenizadas:
  - 1 mês: R\$ 1.647,09 29/01/2016 Kênia Salvador Lopes
  - 3 meses: R\$ 2.851,20 29/02/2016 Rejane Aparecida de Miranda
  - 3 meses: R\$ 3.961,53 em 25/10/2016 Aleiziany Mascena Costa
- No mês de setembro houve pagamento de diferença nas férias premio indenizadas relativas ao mês de janeiro.



CONSTA EM FOLHA DE PAGAMENTO EM 2016

SERVIDORES E VEREADORES	MESES											
	Jan.	Fev.	Mar.	Abr.	Mai.	Jun.	Jul.	Ago.	Set.	Out.	Nov.	Dez.
Servidores em Comissão	2	3	4	4	4	5	5	5	5	5	5	5
Servidores Contratados	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	0
Servidores Efetivos	8	8	8	7	7	7	7	8	8	8	7	7
Servidores em Estágio Probatório	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Servidores Licença Saúde	1	1	1	1	1	1	1	0	0	0	0	0
Servidores Férias	2	2	0	1	0	0	4	1	2	1	0	0
Servidores Licença Maternidade	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vereadores	14	14	14	13	13	13	13	13	13	13	13	13
Rescisão de Comissionados	1	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	5

O SERVIDOR CLEYTON GOMES VIEIRA CONTINUA AFASTADO DE SUAS FUNÇÕES E REALIZOU PERÍCIAS EM:  
 DATA PERÍCIA: 29/12/2014 LICENÇA DE 02/01/2015 ATE 30/06/2015,  
 DATA PERÍCIA: 24/06/2015 LICENÇA DE 01/07/2015 ATE 31/08/2015,  
 DATA PERÍCIA: 02/09/2015 LICENÇA DE 01/09/2015 ATE 31/10/2015,  
 DATA PERÍCIA: 29/10/2015 LICENÇA DE 31/10/2015 ATE 01/05/2016  
 DATA PERÍCIA: 04/05/2016 LICENÇA DE 01/05/2016 ATE 31/07/2016 E  
 DATA PERÍCIA: 02/08/2016 APTO A REASSUMIR AS FUNÇÕES A PARTIR DO DIA 03/08/2016.  
 FÉRIAS DE 90 DIAS CONSECUTIVOS A PARTIR DE 03/08/2016.

REJANE APARECIDA DE MIRANDA solicitou licença sem vencimento de 24 meses. (De 01/03/2016 até 01/03/2018)  
 CLEYTON GOMES VIEIRA solicitou licença sem vencimento de 24 meses. (De 01/01/2016 até 01/11/2018)

Férias	Janeiro	Aleiziany Mascena Costa e Laudiceia da Silva Neto
	Fevereiro	Rejane Aparecida de Miranda e Kênia Salvador Lopes e Viviane Maria do Carmo Braga
	Março	
	Abril	Rita Ernestina Vales
	Maio	
	Junho	
	Julho	Aleiziany Mascena Costa, Viviane Maria do Carmo Braga, Carla Maitê Patrocínio e Marcia Aparecida Guimarães Bento.
	Agosto	Cleyton Gomes Vieira
	Setembro	Cleyton Gomes Vieira e Kenia Salvador Lopes
	Outubro	Cleyton Gomes Vieira e Paulo Afonso de Miranda Almeida
	Novembro	Nilson Gonçalves Pinheiro
	Dezembro	

GASTOS COM RESCISÃO – JANEIRO A DEZEMBRO/2016  
RESCISÃO COMISSIONADOS e CONTRATADOS

Mes	Nome	Admissão Afastamento	Proventos	Descontos	Valores de rescisão			Valores de 13°		
					Total Base INSS	Funcional	Patronal	Base	Funcional	Patronal
Janeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fevereiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Março	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Abril	Fabiana Carvalhais Leão	13/04/2015 a 01/04/2016	3190,11	70,55	558,51	44,67	117,28	-	-	-
	Nelci Pereira Chaves	03/03/2015 a 01/04/2016	1.906,72	24,67	1.906,72	24,67	400,41	-	-	-
Maio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Junho	Diselia Pimenta de Souza	01/02/2016 a 01/06/2016	2.374,88	84,00	1.050,12	84,00	220,52	-	-	-
Julho	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Setembro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outubro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Novembro	Cristiano Ribeiro dos Santos	10/10/2016 a 21/11/2016	1270,97	87,18	1.089,81	87,18	228,86	-	-	-
Dezembro	Disélia Pimenta de Souza	01/06/2016 a 31/12/2016	4.408,17	261,81	2423,34	218,10	508,90	-	-	-
	Elaine Cristiane Bosco	06/06/2016 a 31/12/2016	4.408,17	261,81	2423,34	218,10	508,90	-	-	-
	Flaviano de Pinho Matos	04/01/2016 a 31/12/2016	11.802,76	2.026,45	5.015,47	551,70	1.053,24	-	-	-
	Henrique Guilherme Pereira B. de Campos	01/03/2016 a 31/12/2016	8.669,93	1.259,55	4.059,44	446,53	852,48	-	-	-
	Vivian Kelly Soalheiro Padilha	13/04/2016 a 31/12/2016	4.088,66	216,10	1.971,20	177,40	413,95	-	-	-

GASTOS COM RESCISÃO – JANEIRO A DEZEMBRO/2016  
 RESCISÃO SERVIDOR EFETIVO COMISSIONADO

					Valores de rescisão			Valores de 13°		
Mes	Nome	Admissão Afastamento	Proventos	Descontos	Total Base Previdência Própria	Total da Previdência Própria Funcional	Total da Previdência Própria Patronal	Total Base Previdência Própria	Total da Previdência Própria Funcional	Total da Previdência Própria Patronal
Janeiro	Rejane Ferreira Guimarães Martins	13/04/2015 a 22/01/2016	R\$ 4.771,32	R\$ 930,47	R\$ 1.268,37	R\$ 139,52	R\$ 195,71	R\$ 17,75	R\$ 23,42	R\$ 2,74

DA COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS PAGAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS

- Análise de valores repassados ao Instituto Nacional do Seguro Social – INSS

Mês/Ano	Total Base INSS Vereador	INSS Funcional Vereador	INSS Patronal Vereador	Total Base INSS Comissionados	Total INSS Funcional Comissionados	Total INSS Patronal Comissionados	Total Base INSS Contratados	Total INSS Funcional Contratados	Total INSS Patronal Contratados
Janeiro	87.484,54+6.729,58	6.098,66+305,90	20.121,44+1.547,80	6.238,10	650,99	1.434,76	-	-	-
Fevereiro	87.484,54+6.729,58	6.098,66+305,90	20.121,44+1.547,80	8.401,80	845,72	1.932,41	-	-	-
Março	87.484,54+6.729,58	6.160,99+570,88	17.934,33+1.379,56	13.469,45	1.393,73	2.761,23	-	-	-
Abril	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	12.680,97	1.310,94	2.663,00	-	-	-
Mai	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	13.469,45	1.393,73	2.828,58	-	-	-
Junho	76.941,53+6.729,58	5.692,00+570,88	16.157,72+1.413,21	15.488,90	1.576,29	3.252,66	-	-	-
Julho	74.249,70+6.729,58	5.389,17+570,88	15.592,43+1.413,21	15.892,79	1.611,83	3.337,48	-	-	-
Agosto	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	15.892,79	1.611,83	3.337,48	-	-	-
Setembro	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	15.892,79	1.611,83	3.337,48	-	-	-
Outubro	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	15.892,79	1.611,83	3.337,48	700,27	56,02	147,05
Novembro	80.754,96+6.729,58	5.942,11+570,88	16.958,54+1.413,21	15.892,79	1.611,83	3.337,48	-	-	-
13° Salário	79.663,36+6.729,58	5.942,11+570,88	16.723,00+1.413,21	12.703,98	1.268,24	2.667,83	-	-	-
Dezembro	80754,96+6.729,58	5.912,49+570,88	16.958,54+1.413,21	15.832,79	1.611,83	3.337,48	-	-	-

- Análise dos valores repassados ao Instituto Próprio de Previdência – Guanhães – PREV

Mês/Ano	Total Base Previdência Própria	Total Previdência Própria Funcional	Total Previdência Própria Patronal
Janeiro/15	13.794,16	1.517,36	2.128,44
Fevereiro	12.929,82	1.422,30	1.995,07
Março	14.026,61	1.542,93	2.164,31
Abril	13.322,22	1.465,44	2.055,62
Mai	13.620,70	1.498,29	2.101,67
Junho	12.868,25	1.415,51	1.985,57
Julho	12.826,25	1.410,89	1.979,09
Agosto	13.766,91	1.514,37	2.124,23
Setembro	14.226,09	1.564,88	2.195,09
Outubro	14.069,76	1.547,68	2.170,96
Novembro	13.061,15	1.436,73	2.015,34
13° Salário	15.214,82	1.718,28	2.347,65
Dezembro	12.783,74	1.406,22	1.972,53



## 06 – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo Setor responsável;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis;
- Foram iniciados procedimentos relacionados ao patrimônio para inclusão da mensuração dos valores dos respectivos bens patrimoniais, nos balancetes contábeis específicos.

### RELAÇÃO DE BENS PATRIMONIAIS ADQUIRIDOS EM 2015

Mês	Data aquisição	Nº Patrimônio	Descrição	Valor	Localização
Janeiro	-	-	-	-	-
Fevereiro	-	-	-	-	-
Março	-	-	-	-	-
Abril	-	-	-	-	-
Maio	09/05/2016	913	Banqueta com regulagem de altura	215,00	Plenário
Junho	-	-	-	-	-
Julho	-	-	-	-	-
Agosto	-	-	-	-	-
Setembro	Entrega 17/08/16 Pagamento 01/09/16	920	HD externo 1 TB	340,00	Comunicação
		939	Roteador 4portas 750 Mbps	482,00	Biblioteca
		943	Computador desktop completo	3200,00	Sala de Reunião
		946	Impressora Samsung SI2020	470,00	Sala de reunião
		945	Scanner de mesa Epson GTS 55	3200,00	Secretaria
	28/09/2015	952	Moldura Padronizada	136,00	Hall
Outubro	03/10/2016	964	Notebook Samsung Intel Core I3	3800,00	Contabilidade
Novembro	-	-	-	-	-
Dezembro	-	-	-	-	-

## 07 – GESTÃO DO ALMOXARIFADO

- Foi realizada pela Unidade de Controle Interno conferência onde foi possível verificar que os cartuchos e toners, adquiridos através do Processo de Pregão 03/2016, estão estocados e controlados pelo Setor de Informática.
- Verifica-se que há o estoque de material de escritório e material de limpeza e mantimentos, controlados respectivamente pelas funcionárias Marcia Aparecida Guimarães Bento, Rita Ernestina Vales.

## 08 – GESTÃO DE COMPRAS

- As compras são planejadas com antecedência, sempre precedidas de três orçamentos e quando não há a possibilidade de se ter três orçamentos é feita uma justificativa;
- Para as aquisições é efetuada uma pesquisa de mercado com no mínimo três empresas. A de menor preço é onde são feitas as compras.
- Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados, são conferidos pelo Controle Interno e após é feito o parecer do Controle Interno.
- O prazo dos Editais é respeitado entre a publicação e a abertura dos envelopes;
- As minutas dos editais são assinadas pela Assessoria Jurídica;
- O processo contém todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8666/93;
- Os editais obedecem ao previsto no art. 40 da Lei 8666/93;
- A publicação dos processos licitatórios, extratos de contratos e aditivos aos contratos, em jornais, são de responsabilidade da Secretária da Câmara Municipal;
- Os contratos seguem o disposto no art. 55 da Lei 8666/93.

Comissão Permanente de Licitação – Portaria nº 07/2016 de 15 de fevereiro de 2016.  
 Disélia Pimenta de Souza – Presidente  
 Carla Maitê Patrocínio  
 Márcia Aparecida Guimarães Bento

Pregoeiro e Equipe de apoio – Portaria nº 08/2016 de 16 de fevereiro de 2016  
 Márcia Aparecida Guimarães Bento – Pregoeiro  
 Disélia Pimenta de Souza – Equipe de Apoio  
 Carla Maitê Patrocínio – Equipe de Apoio

Leiloeiro Oficial – Portaria nº 14/2016 de 09 de março de 2016  
 Márcia Aparecida Guimarães Bento

Comissão Especial de Levantamento Patrimonial – Portaria nº 18/2016 de 31 de março de 2016.  
 Disélia Pimenta de Souza  
 Márcia Aparecida Guimarães Bento  
 Aleiziany Mascena da Costa  
 Rita Ernestina Vales

**RELAÇÃO DE LICITAÇÕES MODALIDADE PREGÃO PRESENCIAL CONCLUIDOS DE JANEIRO A DEZEMBRO**

Processo	Objeto	Fornecedor	Contrato Valor
Processo: 002/2016 Pregão: 001/2015 Abertura: 19/01/2015	Contratação de empresa para fornecimento de pães e lanches variados de forma parcelada e mediante requisição da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016	Fledston Renato Rocha e Cia LTDA - ME CNPJ.: 03.031.120/0001-44	Nº 002/2016 R\$13.300,00
Processo: 003/2016 Pregão: 002/2016 Abertura: 12/01/2016	Contratação de empresa para fornecimento de gêneros alimentícios, materiais de limpeza e materiais descartáveis para manutenção das atividades da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016.	Comercial Maghati LTDA CNPJ.: 22.130.249/001-54	Nº 003/2016 R\$51.942,57
Processo: 004/2016 Pregão: 003/2016 Abertura: 11/02/2016	Contratação de mão de obra técnica e de empresa para fornecimento de materiais, equipamentos e suprimentos de informática para manutenção das atividades da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016.	Suprimicro LTDA CNPJ.: 04.475.006/0001-76	Nº004/2016 R\$ 3.950,00
		Adilson Antônio de morais Junior CNPJ.: 20.547.918/0001-71	Nº 05/2016 R\$ 21.220,00
Processo: 005/2016 Pregão: 004/2016 Abertura: 19/02/2016	Contratação de empresa para fornecimento parcelado e diário de combustíveis para a frota de veículos da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016.	Posto Novo Milênio LTDA CNPJ.: 03.541.830/0001-14	Nº006/2016 R\$ 38.900,00
Processo: 006/2016 Pregão: 005/2016 Abertura: 23/02/2016	Contratação serviços de filmagem das reuniões ordinárias e extraordinárias, reuniões de audiências públicas e eventos de entregas de honorarias da Câmara Municipal de Guanhães.	Getson Ferreira Silva CNPJ.: 15.065.963/0001-88	Nº 07/2016 R\$ 14.850,00
Processo: 009/2016 Pregão: 006/2015 Abertura: 24/05/2016	Contratação de empresa para licenciamento de uso de sistemas de informática integrados, para gestão pública municipal, com serviços de conversão de dados, implantação, migração de dados pré existentes, treinamento, manutenção, suporte técnico e acompanhamento durante período contratual.	Memory Projetos e Desenvolvidores de Sistemas LTDA CNPJ.: 71.000.731/0001-85	Nº 10/2016 R\$13.000,00

<b>PROCESSOS DE DISPENSA LICITAÇÃO CONCLUÍDOS DE JANEIRO A DEZEMBRO</b>			
<b>Processo Dispensa</b>	<b>Objeto</b>	<b>Fornecedor</b>	<b>Valor do contrato</b>
Processo: 001/2016 Dispensa: 001/2016 Abertura: 01/02/2016	Contratação de empresa responsável por serviços de operação de som para as reuniões ordinárias e extraordinárias da Câmara Municipal de Guanhães, no exercício financeiro de 2016.	Alexandre Luiz Pinheiro CPF.: 087.609.956-88	Nº 001/2016 R\$ 6.600,00
Processo: 007/2016 Dispensa: 002/2015 Abertura: 01/04/2016	Aquisição de material de expediente para atender a administração da Câmara Municipal de Guanhães, durante o exercício financeiro de 2016.	Selma de Fátima Ferreira – ME CNPJ.: 03.544.769/001-69	Nº 08/2016 R\$ 3.188,88
Processo: 008/2016 Dispensa: 003/2016 Abertura: 01/04/2016	Contratação de empresa responsável pela hospedagem do site, manutenção do web site institucional e portal da transparência da Câmara Municipal de Guanhães, durante o exercício financeiro de 2016.	Eagle Tecnologia da Informação LTDA – ME CNPJ.: 10.579.567/0001-18	Nº 09/2016 R\$ 2.965,50
Processo: 010/2016 Dispensa: 004/2016 Abertura: 22/07/2016	Contratação de empresa para prestação de serviços de lavagem completa dos veículos automotores da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016.	Eudes da Rocha Flausino 5939373461 Lava Jato Car Wash CNPJ.: 14.009.626/0001-73	Nº 10/2016 R\$ 1.050,00
Processo: 011/2016 Dispensa: 005/2016 Abertura: 01/08/2016	Contratação de empresa para confecção de uniforme para servidores da Câmara Municipal de Guanhães, durante o exercício financeiro de 2016.	Adonai Confecções e Silk Screen LTDA CNPJ.: 05.477.869/0001-45	Nº 11/2016 R\$ 1.485,00

### **Termo do Doação**

Objeto: Veiculo volkswagen pólo sedan 1.6  
Cor: cinza placa HBD-6513  
Chassi 9BWDB09N7BP005688  
Ano/modelo 2010/2011  
Categoria oficial  
Data: 04/05/2015

Beneficiário: Município de Guanhães CNPJ 18.307.439/0001-27, Representado por seu prefeito Geraldo José Pereira

## **09 – RELAÇÃO DOS CONTRATOS E ADITAMENTOS CELEBRADOS EM 2016**

### **ADITAMENTO – Nº 03/2016**

- Data do ajuste: 21/12/2015
- Contratada: S&W Net Oliveira, CNPJ.: 17.303.838/0001-57
- Objeto: Aditamento nº 03 ao instrumento Publico de Contrato Administrativo nº 06/2015, de empresa para fornecimento de provedor de acesso a internet banda larga da Câmara de Guanhães, no exercício financeiro de 2015 – prorrogação do prazo de vigência.
- Valor: R\$ 189,00 por mês.
- Prazo de vigência: 02/01/2016 a 31/12/2016

### **ADITAMENTO – CONTRATO Nº 01/2013**

- Data do ajuste: 28/12/2015
- Contratada: Leandro de Oliveira Lima – ME CNPJ.: 10.599.583/001-72
- Objeto: Contratação de empresa para prestação de serviços técnicos especializados em assessoria e consultoria contábil e administrativa para a Câmara Municipal de Guanhães.

- Valor estimado é R\$ 77.450,88 (setenta e sete mil reais e quatrocentos e cinquenta reais e oitenta e oito centavos), os pagamentos serão realizados em parcela iguais no valor R\$6.545,24 (Sei mil e quinhentos e quarenta e cinco reais e vinte e quatro centavos).
- Prazo de vigência: 01/01/2016 a 31/12/2016
- Modalidade: Convite N° 001/2013

#### ADITAMENTO – CONTRATO N° 10/2016

- Data do ajuste: 05/08/2016
  - Contratada: Eudes da Rocha Flausino 5939373461 CNPJ.: 14.009.626/0001-73
  - Objeto: Contratação de empresa para prestação de serviços de lavagem completa dos veículos automotores da Câmara Municipal de Guanhães durante o exercício financeiro de 2016.
  - Considerando a solicitação de reequilíbrio de preços formulado pelo contratado, passando o valor da lavagem completa de R\$ 70,00 (setenta reais) para 40,00 (quarenta reais).
  - Prazo de vigência: 04/08/2016 a 31/12/2016
  - Modalidade: Dispensa n° 04/2016
- A câmara Municipal de Guanhães celebra contrato com a Empresa Brasileira de Correios e telégrafos CNPJ.: 34.028.316/0015-09, durante o exercício financeiro de 2016, com valor estimado em R\$1.000,00 (mil reais) anual. Passa a ter a vigência de 12 meses a partir de 22/08/2016

## 10 – GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE

- Os pagamentos são feitos exclusivamente, em cheques e/ou ordem bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica, previamente estabelecida;
- Os cheques são emitidos com cópias e nominais;
- Os pagamentos por meio eletrônico são devidamente comprovados;
- Há controle dos cheques emitidos e cancelados, em formulário contínuo, com arquivamento de cópias nos próprios processos de empenho;
- Antes de se efetuar o empenho é conferida para liquidação e autorização;
- Emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, documentação comprobatória está correta;
- A seção controla os créditos adicionais suplementares com antecipação a despesa que será realizada (licitação dispensa e inexigibilidade);
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receitas de transferência;
- Os documentos da despesa são arquivados separadamente;

## 11 – DIVERSOS

### CONTROLE DE GASTOS COM TELEFONIA

- Os pedidos de ligações são registrados em planilha e salvos diariamente em arquivos de PDF pelas funcionárias da Recepção: Viviane Maria do Carmo Braga e Elaine Cristiane Bosco.

Mês	Linha 01 3421-2870	Linha 02 3421-4451	Total
Janeiro	R\$ 360,25	R\$ 260,95	R\$ 621,20
Fevereiro	R\$ 231,72	R\$ 162,34	R\$ 394,06
Março	R\$ 222,31	R\$ 206,67	R\$ 428,98
Abril	R\$ 133,35	R\$ 246,56	R\$ 379,91
Maio	R\$ 156,46	R\$ 259,77	R\$ 416,23
Junho	R\$ 142,06	R\$ 277,15	R\$ 419,21
Julho	R\$ 247,01	R\$ 226,38	R\$ 473,39
Agosto	R\$ 237,00	R\$ 240,30	R\$ 477,30
Setembro	R\$ 241,38	R\$ 240,37	R\$ 481,75
Outubro	R\$ 192,96	R\$ 192,63	R\$ 385,59
Novembro	R\$ 177,37	R\$ 189,58	R\$ 366,95
Dezembro	R\$ 131,12	R\$ 291,01	R\$ 422,13

#### CONTROLE DE GASTOS COM VEÍCULO OFICIAL

- O veículo Fox G1, placa PWO-4829 teve seu seguro renovado com vigência de 13/01/2016 a 13/01/2017 no valor de R\$ 1.699,10, Seguradora: PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS, CNPJ.:61.198.164/0001-60.
- Houve contratação de seguro total para o veículo Voyage placa PXB-5021 em 06/04/2016 no valor de R\$ 2.353,17, Seguradora: PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS, CNPJ.61.198.164/0001-60.
- Pagamento de Franquia de Seguro do veículo Fox placa PWO 4829 em 15-04-2016
- O pagamento de documentos de porte obrigatório são feitos em tempo hábil.
- As multas dos veículos são pagas e posteriormente é identificado o condutor e descontado os valores em seu subsídio.
- As manutenções dos veículos são feitas em Concessionárias Autorizadas de acordo com manual de instrução do respectivo veículo.

#### CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTIVEL

- As requisições são arquivadas juntamente com o processo de empenho na Contabilidade.
- O controle de gastos com combustível os são conferidos e arquivados mensalmente, pela funcionária Márcia Aparecida Guimarães Bento, responsável pela kilometragem e Disélia Pimenta de Souza, responsável pelas autorizações de abastecimento e pagamento das notas fiscais.

Mês	Empenho	NAF	Nota Fiscal	Data NF	Qtde. produto	Valor total
Janeiro	-	-	-	-	-	-
Fevereiro	-	-	-	-	-	-
Março	57-1	25-1	000.004.188	21/03/2016	110,80L	R\$ 427,70
Abril	-	-	-	-	-	-
Mai	95-1	44-1	000.004.311	04/05/2016	484,71L	R\$ 1.885,54
Junho	95-2	44-2	000.004.387	02/06/2016	337,69L	R\$ 1.313,61
Julho	95-3	44-3	000.004.460	01/07/2016	285,24 L	R\$ 1.109,58
Agosto	95-4	44-4	000.004.540	01/08/2016	318,89 L	R\$ 1.240,47
Setembro	95-5	44-5	000.004.632	02/09/2016	340,12 L	R\$ 1.323,06
Outubro	95-6	44-6	000.004.738	05/10/2016	125,14 L	R\$ 486,79
Novembro	95-7	44-7	000.004.824	08/11/2016	254,78 L	R\$ 991,08
Dezembro	95-8	44-8	000.004.893	01/12/2016	304,95 L	R\$ 1.186,26

#### DEMONSTRATIVO DE GASTOS COM VIAGENS

- É devidamente preenchido pelo servidor solicitante o Requerimento de Diárias, na volta da viagem é preenchido o Relatório de Viagem e entregue o comprovante/certificado da viagem. Com base nos dados constantes das notas fiscais e documentações afins, são feitos ou não requerimentos de devolução de gastos com passagens e taxi.

#### RELATÓRIO DE VIAGENS REFERENTE DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016

QUADRO DE DIARIAS							
MÊS	EMPENHO	REEMBOLSO/ DIÁRIA	SERVIDOR/VEREADOR	JUSTIFICATIVA	DESTINO	VALOR	COMPRAVAÇÃO/ CERTIFICADO
JANEIRO	-	-	-	-	-	-	-
FEVEREIRO	-	-	-	-	-	-	-
MARÇO	32-1	Diária	Alberto Magno Dias	Curso de Capacitação em Licitação dias 02/03 a 04/03	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	33-1	Diária	Disélia Pimenta de Souza	Curso de Capacitação em Licitação dias 02/03 a 04/03	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	34-1	Diária	Carla Maitê Patrocínio	Curso de Capacitação em Licitação dias 02/03 a 04/03	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	35-1	Diária	Márcia Aparecida Guimarães Bento	Curso de Capacitação em Licitação dias 02/03 a 04/03	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	46-1	Reembolso	Disélia Pimenta de Souza	Ressarcimento de valores gastos com combustível em viagem para Curso de Capacitação em Licitação dias 02/03 a 04/03	Belo Horizonte	R\$ 202,34	Sim
ABRIL	70-1	Diária	Henrique Guilherme Pereira Bretas de Campos	Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça e Acompanhar prestação de contas no Tribunal de Contas dias 04 e 05/05	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	71-1	Diária	Alberto Magno Dias	Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça e Acompanhar prestação de contas no Tribunal de Contas dias 04 e 05/05	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	72-1	Diária	Flaviano de Pinho Matos	Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça e Acompanhar prestação de contas no Tribunal de Contas dias 04 e 05/05	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	73-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Ressarcimento de valores gastos com estacionamento em viagem para Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça e Acompanhar prestação de contas no Tribunal de Contas dias 04 e 05/05	Belo Horizonte	R\$ 19,00	Sim

	79-1	Diária	Evandro Lott Moreira	Realizar diligências para notificar o procurador Pedro Zacarias de Magalhães dias 14/03, 06 e 13/04	Governador Valadares	R\$ 500,00	Sim
	84-1	Diária	Evandro Lott Moreira	Realizar diligências para notificar o procurador Pedro Zacarias de Magalhães em 19/04	Governador Valadares	R\$ 100,00	Sim
MAIO	88-1	Diária	Luíza Amélia Barbosa Simões	Participar do 33º Congresso Mineiro dos Municípios de 03/05 a 05/05	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	91-1	Diária	Alberto Magno Dias	Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça de Minas Gerais dia 27/04	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	92-1	Diária	Flaviano de Pinho Matos	Acompanhamento de processo no Tribunal de Justiça de Minas Gerais dia 27/04	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	93-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Ressarcimento de valores gastos com estacionamento em viagem para Acompanhamento de processo no Tribunal dia 27/04	Belo Horizonte	R\$ 12,00	Sim
	96-1	Diária	Demétrio de Miranda Ayala	Realizar diligências para notificar o procurador Pedro Zacarias de Magalhães em 03/05	Governador Valadares	R\$ 100,00	Sim
	97-1	Diária	José Longuinho Pires Menezes	Solicitar emenda de deputados junto a Assembléia Legislativa do Estado de MG em 07/05	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	98-1	Diária	Alberto Magno Dias	Receber comunicação de emendas para o município de Guanhães no dia 06/05	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	99-1	Diária	Dermeval de Pinho Tavares Neto	Receber comunicação de emendas para o município de Guanhães no dia 06/05	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	100-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Ressarcimento de valores gastos com estacionamento em viagem para Receber comunicação de emendas para o município de Guanhães no dia 06/05	Belo Horizonte	R\$ 12,00	Sim

	103-1	Reembolso	Luíza Amélia Barbosa Simões	Ressarcimento de valores gastos com passagem e taxi para participar do 33º Congresso Mineiro dos Municípios de 03/05 a 05/05	Belo Horizonte	R\$ 270,60	Sim
	112-1 117-1	Diária	Rita Ernestina Vales	Capacitação em curso de Reavaliação e Depreciação com Ênfase no Controle Patrimonial com saída dia 17 e retorno 18/05	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	113-1 116-1	Diária	Aleiziany Mascena Costa	Capacitação em curso de Reavaliação e Depreciação com Ênfase no Controle Patrimonial com saída dia 17 e retorno 18/05	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	118-1	Reembolso	Rita Ernestina Vales	Ressarcimento de valores gastos com passagem para participar curso de Reavaliação e Depreciação com Ênfase no Controle Patrimonial	Belo Horizonte	R\$ 81,35	Sim
	119-1	Reembolso	Aleiziany Mascena Costa	Ressarcimento de valores gastos com passagem e taxi para participar curso de Reavaliação e Depreciação com Ênfase no Controle Patrimonial	Belo Horizonte	R\$ 110,65	Sim
<b>JUNHO</b>	120-1	Diária	Alberto Magno Dias	Solicitar emenda de deputados junto a Assembléia Legislativa do Estado de Minas Gerais com saída dia 29 e retorno 30/05	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	121-1	Diária	Alberto Magno Dias	Solicitar emenda de deputados junto a Assembléia Legislativa do Estado de Minas Gerais com saída dia 23 e retorno 24/05	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	122-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Ressarcimento de valores gastos com estacionamento em viagem para Assembléia Legislativa do Estado de Minas Gerais com saída dia 29 de maio e retorno 30 de maio.	Belo Horizonte	R\$ 17,50	Sim

	128-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Ressarcimento de valores gastos com combustível e estacionamento em viagem para receber veículo para secretaria de educação do município, saída dia 13 e retorno 14/06	Belo Horizonte	R\$ 182,50	Sim
	129-1	Diária	Alberto Magno Dias	Receber veículo para secretaria de educação do município, saída dia 13 e retorno 14/06	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	130-1	Diária	Dermeval de Pinho Tavares Neto	Receber veículo para secretaria de educação do município saída dia 13 e retorno 14/06	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	134-1	Diária	Márcia Aparecida Guimarães Bento	Participação em Curso de Cerimonial e Eventos com saída dia 22 e retorno 24/06	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	134-1	Diária	Vivian Kelly Soalheiro Padilha	Participação em Curso de Cerimonial e Eventos com saída dia 22 e retorno 24/06	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	138-1	Diária	Luíza Amélia Barbosa Simões	Participação em curso na Escola de Contas do TCE de com saída dia 21 retorno dia 24 de junho de 2016.	Belo Horizonte	R\$ 1.050,00	Sim
	140-1	Reembolso	Vivian Kelly Soalheiro Padilha	Ressarcimento de valores gastos com passagem para participar de curso de Cerimonial e Eventos com saída dia 22 e retorno 24/06	Belo Horizonte	R\$ 81,35	Sim
<b>JULHO</b>	143-1	Diária	Alberto Magno Dias	Homenagem ao Desembargador Geraldo Domingos Coelho em com saída dia 24/06 e retorno 25/06	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	150-1	Reembolso	Marcia Aparecida Guimarães Bento	Ressarcimento de valores gastos com passagem para participar de curso de Cerimonial e Eventos com saída dia 22 e retorno 24/06	Belo Horizonte	R\$ 81,35	Sim

	151-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Reembolso de valor gasto com copias do processo nº 977579 no TCE dia 11/07	Belo Horizonte	R\$ 29,00	Sim
	152-1	Diária	Alberto Magno Dias	Atender a intimação nº 10755/2016 realizada por edital no TCE-MG, processo 977579 saída dia 11/07 e retorno 12/07	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	153-1	Diária	Henrique Guilherme Pereira Bretas de Campos	Acompanhar o presidente da Câmara para atender a intimação nº 10755/2016 realizada por edital no TCE-MG, processo 977579 saída dia 11/07 e retorno 12/07	Belo Horizonte	R\$ 300,00	Sim
	155-1	Diária	Elaine Cristiane Bosco	Curso de Capacitação em Licitação e Contratos Administrativos com saída dia 13/07 e retorno dia 15/07	Belo Horizonte	R\$ 750,00	Sim
	161-1	Diária	Kênia Salvador Lopes	Curso sobre o Sistema de Controle Interno com saída dia 18/07 e retorno dia 19/07	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	162-1	Reembolso	Kênia Salvador Lopes	Ressarcimento de valores gastos com passagem e taxi para participar de Curso sobre o Sistema de Controle Interno com saída dia 18/07 e retorno dia 19/07	Belo Horizonte	R\$ 200,70	Sim
	163-1	Reembolso	Elaine Cristiane Bosco	Ressarcimento de valores gastos com combustível em viagem para Curso de Capacitação em Licitação e Contratos Administrativos com saída dia 13/07 e retorno dia 15/07	Belo Horizonte	R\$ 192,01	Sim
<b>AGOSTO</b>	170-1	Diária	Evandro Lott Moreira	Emendas da quadra no Bairro Alvorada com a deputada Brunnye nos dias 21 e 22 de julho	Brasília	R\$ 1.000,00	Sim

<b>SETEMBRO</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>OUTUBRO</b>	181-1	Diária	Disélia Pimenta de Souza	Participar de curso de capacitação em Cálculo de Folha de Pagamento com saída dia 10/11 e retorno dia 11/11	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	182-1	Diária	Elaine Cristiane Bosco	Participar de curso de capacitação em Cálculo de Folha de Pagamento com saída dia 10/11 e retorno dia 11/11	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	183-1	Diária	Márcia Aparecida Guimarães Bento	Participar de curso de capacitação em Cálculo de Folha de Pagamento com saída dia 10/11 e retorno dia 11/11	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	184-1	Diária	Alberto Magno Dias	Levar a servidora Márcia Aparecida Guimarães Bento para participar do curso Cálculo de Folha de Pagamento com saída dia 10/11 e retorno dia 11/11	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	186-1	Reembolso	Elaine Cristiane Bosco	Restituição de valor pago por combustível para a servidora participar do curso de capacitação em Cálculo de Folha de Pagamento	Belo Horizonte	R\$ 141,05	Sim
	187-1	Reembolso	Disélia Pimenta de Souza	Restituição de valor pago por combustível e estacionamento para a servidora participar do curso de capacitação em Cálculo de Folha de Pagamento.	Belo Horizonte	R\$ 202,29	Sim
<b>NOVEMBRO</b>	195-1	Diária	Elaine Cristiane Bosco	Participar de curso de capacitação em Oficina de Cerimonial Público com saída dia 21/11 e retorno dia 22/11	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim

	196-1	Diária	Viviane Maria do Carmo Braga	Participar de curso de capacitação em Oficina de Cerimonial Publico com saída e retorno dia 22/11	Belo Horizonte	R\$ 150,00	Sim
	200-1	Reembolso	Alberto Magno Dias	Restituição de valor pago em Xerox no Tribunal de Contas nos dias 24 e 25 de novembro	Belo Horizonte	R\$ 23,00	Sim
	201-1	Diária	Alberto Magno Dias	Acompanhar processo no Tribunal de Contas nos dias 24 e 25 de novembro	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	202-1	Diária	Henrique Guilherme Pereira Bretas de Campos	Acompanhar processo no Tribunal de Contas nos dias 24 e 25 de novembro	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	197-1	Reembolso	Viviane Maria do Carmo Braga	Restituição de valor pago por combustível para a servidora participar de capacitação em Oficina de Cerimonial Publico com saída e retorno dia 22/11	Belo Horizonte	R\$ 200,03	Sim
	198-1	Reembolso	Elaine Cristiane Bosco	Restituição de valor pago por taxi e passagem de ônibus para a servidora participar de capacitação em Oficina de Cerimonial Publico com saída e retorno dia 22/11	Belo Horizonte	R\$ 156,45	Sim
<b>DEZEMBRO</b>	215-1	Diária	Disélia Pimenta de Souza	Participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	216-1	Diária	Carla Maitê Patrocínio Silva	Participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim



	217-1	Diária	Márcia Aparecida Guimarães Bento	Participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 450,00	Sim
	218-1	Reembolso	Disélia Pimenta de Souza	Restituição de valor passagem de rodoviária e taxi para a servidora participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 102,55	Sim
	220-1	Reembolso	Márcia Aparecida Guimarães Bento	Restituição de valor passagem de rodoviária para a servidora participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 77,55	Sim
	222-1	Reembolso	Carla Maitê Patrocínio Silva	Restituição de valor passagem de rodoviária e taxi para a servidora participar de curso de Capacitação de Pregoeiro com saída dia 13/12 e retorno dia 14/12	Belo Horizonte	R\$ 90,35	Sim
	227-1	Diária	Luíza Amélia Barbosa Simões	Participar de Encontro Técnico no Tribunal de Contas de MG nos dias 14, 15 e 16 de dezembro de 2016	Belo Horizonte	R\$ 900,00	Sim



## 12 – OBSERVAÇÕES - RECOMENDAÇÕES

- No mês de outubro do corrente ano, três servidoras desta Casa viajaram para Belo Horizonte, a fim de realizar curso de capacitação. Entretanto, cada servidora foi em um carro diferente. Foram dois carros particulares e um carro oficial da Câmara com o vereador presidente dirigindo para a terceira servidora, ou seja, foram dois ocupantes, num carro com capacidade para cinco passageiros. Ao retornarem de viagem, houve o estorno de combustível para as servidoras que não utilizaram o veículo oficial da Câmara, como prevê a Resolução N° 04/2015, os pagamentos foram corretos. Mas houve um “desperdício de dinheiro público”, já que o veículo oficial transporta com conforto cinco passageiros, no entanto foram quatro passageiros em três carros diferentes. (Dados disponíveis no QUADRO DE DIÁRIAS deste relatório, pag.19, ou na pasta de Empenho de Outubro/2016, disponível na Contabilidade deste Órgão.)
- Em novembro, duas servidoras desta Casa viajaram para Belo Horizonte, a fim de realizar o mesmo curso de capacitação. Essas servidoras receberam valores distintos de diária, pois uma viajou no dia anterior, e teve direito a pernoite + diária, já a segunda servidora viajou no dia do curso e teve direito somente a diária. Ao retornarem de viagem, houve estorno de valor gasto com passagem rodoviária para uma servidora e reembolso de valor gasto com combustível para outra. De acordo com a Resolução N° 04/2015, tais pagamentos foram corretos. (Dados disponíveis no QUADRO DE DIÁRIAS deste relatório, pag.20, ou na pasta de Empenho de Outubro/2016, disponível na Contabilidade deste Órgão.)
  - Recomendação: Ao se deslocarem até cinco servidores desta Casa, para o mesmo destino, recomenda-se usar apenas um veículo e o mesmo tipo de Diária, fazendo valer assim o **Princípio da Economicidade**, que visa a redução de custos. Na impossibilidade de uso do veículo oficial, ou quando o número de passageiros excederem cinco, examinar as possibilidades com o objetivo de melhor custo-benefício para a Câmara Municipal.
- Verifica-se que não há publicação no Portal da Transparência, no site da Câmara Municipal de Guanhães, das despesas efetuadas no exercício de 2016.



Câmara Municipal de Guanhães

Mensagem  
Horário Disponível Encerrado

Acesso a Informação

- Apresentação
- Convênios e Contratos
- Legislação
- Servidores
- Formulário de Solicitação de Informação
- Editais e Licitações
- Perguntas Frequentes
- Organograma
- Execução Orçamentária
- Despesas**
- Recitas

Pesquisar Despesas

Ano do Orçamento: 2016

Mês: - Selecione o mês -

**Pesquisar**

Lista de Despesas

Data e hora da pesquisa

08:44  
29/12/2016

### 13 – RESULTADO DA ANÁLISE

Analisando os procedimentos adotados pela Câmara Municipal na gestão de 2016, foi constatado que o uso dos recursos foram utilizados de forma eficiente e eficaz.

Cabe ressaltar, que órgão encontra-se receptivo a sugestões que possam contribuir para uma boa administração do PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL DE GUANHÃES.

Baseada nas considerações acima, essa Unidade de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Guanhães – MG, ressaltando as observações, estão em conformidade com as exigências legais.

Guanhães, 29 de dezembro de 2016.

Kênia Salvador Lopes  
Controle Interno