



Prefeitura Municipal de Campestre
Estado de Minas Gerais
Controladoria Interna do Município

Memorando: 023/2018 CI

Data: 29/10/2018

Da: Controladoria da Prefeitura Municipal de Campestre/MG

Rua Cel. José Custódio, nº 84

Campestre/MG

- CEP 37730-000

- Caixa postal 38

Telefone: (035) 3743-1950

Ana Cristina Carvalho Martins Oliveira

Tel: (035) 3743-2556

e-mail: controleinterno@campestre.mg.gov.br

Para: Secretária Municipal de Desenvolvimento Social

A/C: Marcelo Fortes da Silva

Assunto: Consulta Faz

Prezado Secretário,

Venho através deste, encaminhar prestação de contas do segundo trimestre do Termo de Colaboração 003/2018 e relatório de avaliação das prestação de contas da entidade Casa da Criança de Campestre.

Aguardamos posicionamento, análise e manifestação conclusiva das contas apresentadas.

Atenciosamente,


Ana Cristina Carvalho Martins Oliveira
Controladora Interna



Prefeitura Municipal de Campestre
Estado de Minas Gerais
Controladoria Interna do Município

Relatório: CI 015/2018

Data: 25/10/2018

Da: Controladoria Interna do Município

Para: Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico

A/C: Marcelo Fortes da Silva

Assunto: Resultados avaliação das prestações de contas da entidade Casa da Criança de Campestre – CNPJ 18.621.342/0001-94

RELATÓRIO

Apresentamos os resultados dos exames realizados na prestação de contas dos recursos repassados por meio do Termo de Colaboração 003/2018, oriundo do Processo 004/2018 – Inexigibilidade 003/2018.

A prestação de contas do segundo trimestre de 2018 foi protocolada na Secretaria Geral da Prefeitura, sob número 939 em 19/07/2018, com a finalidade de demonstrar a aplicação dos recursos financeiros concedidos à Casa da Criança de Campestre.

Termo de Colaboração	003/2018		
Concedente	Prefeitura Municipal de Campestre		
Conveniente	Casa da Criança de Campestre		
CNPJ	18.621.342/0001-94		
Responsável	Irinéia Ramos do Lago e Silva		
Relação de empenhos do Credor Casa da Criança de Campestre			
Nº empenho ordinário	Liquidação	Data pagamento	Valor repasse
450	004	11/05/2018	R\$ 12.083,34
450	005	08/06/2018	R\$ 12.083,34
450	006	10/07/2018	R\$ 12.083,34

A) Escopo do trabalho

Verificamos a prestação de contas protocolada sob nº 0939, sendo demonstrativos de pagamentos, notas fiscais, extratos bancários e anexos II, III, IV e V analisados.

Na análise do processo de prestação de contas em epígrafe, foram detectadas as seguintes inconformidades:

B) Das constatações

- Constatação nº 1



Prefeitura Municipal de Campestre
Estado de Minas Gerais
Controladoria Interna do Município

Constatamos que foi apresentado cópia dos holerites de pagamento de funcionários da entidade e os mesmos não foram autenticados.

- Constatação nº 2

Constatamos que os serviços de contabilidade foram pagos através de boleto bancário, e que as notas fiscais de prestação de serviços não foram apresentadas na prestação de contas.

- Constatação nº 3

Registramos que o saldo da conciliação bancária é o mesmo saldo apresentado em extrato.

- Constatação nº 4

Constatamos que a entidade não apresentou o exigido no Inciso VI da Cláusula Terceira e Item 10.3, letra "a" da Cláusula Décima – Prestação de Contas do Termo de Colaboração 003/2018.

C) Das recomendações

- Recomendação nº 1

Recomendamos que para as próximas prestações de contas as documentações deverão ser apresentadas em original, cópias autenticadas por cartório competente ou por funcionário da entidade.

- Recomendação nº 2

Nas prestações de serviços contábeis seja juntado na prestação de contas, nota fiscal de prestação de serviços e comprovante da transferência bancária em favor do prestador de serviços.

- Recomendamos nº 3

Recomendamos que a entidade apresente relatório de execução, calendário de atendimento, conforme exigido no Inciso VI da Cláusula Terceira e Item 10.3, letra "a" da Cláusula Décima – Prestação de Contas do Termo de Colaboração 003/2018, referente o período em análise.

- Recomendamos nº 4

Recomendamos que a entidade certifique a quantidade total de páginas da prestação de contas.



Prefeitura Municipal de Campestre
Estado de Minas Gerais
Controladoria Interna do Município

Exemplo: Este processo de prestação de contas contém 25 (vinte e cinco) páginas, numeradas de 1 (um) a 25 (vinte e cinco).

Sendo estas as considerações, encaminho os autos à apreciação do Secretário Municipal de Desenvolvimento Social, para análise e posicionamento das constatações feitas e das contas apresentadas.

Ana Cristina Carvalho Martins Oliveira
Controladora Interna
25/10/2018



UF: MINAS GERAIS
MUNICÍPIO: CAMPESTRE
ENTIDADE: CONSOLIDADA

11 out 2018 16:07
FOLHA: 1

RAZÃO DE EMPENHO

FICHA.: 00321

CREDOR: 350 - CASA DA CRIANÇA

DATA	CÓD.	DESCRIÇÃO	VALOR
17/01/2018	000450	Empenho orçamentário	145.000,08
31/01/2018	000001	Liquidação de empenho	12.083,34
07/02/2018		Pagamento empenho 2018/01117 Doc.0000000450 Ctc.0000000035	12.083,34
28/02/2018	000002	Liquidação de empenho	12.083,34
08/03/2018		Pagamento empenho 2018/02030 Doc.0000004502 Ctc.0000000035	12.083,34
29/03/2018	000003	Liquidação de empenho	12.083,34
04/04/2018		Pagamento empenho 2018/02822 Doc.0000004501 Ctc.0000000035	12.083,34
30/04/2018	000004	Liquidação de empenho	12.083,34
11/05/2018		Pagamento empenho 2018/04402 Doc.0000004504 Ctc.0000000035	12.083,34
24/05/2018	000005	Liquidação de empenho	12.083,34
/06/2018		Pagamento empenho 2018/05205 Doc.0000004505 Ctc.0000000035	12.083,34
29/06/2018	000006	Liquidação de empenho	12.083,34
10/07/2018		Pagamento empenho 2018/06365 Doc.0000004506 Ctc.0000000035	12.083,34
23/07/2018	000007	Liquidação de empenho	12.083,34
10/08/2018		Pagamento empenho 2018/08182 Doc.0000004507 Ctc.0000000035	12.083,34
29/08/2018	000008	Liquidação de empenho	12.083,34
19/09/2018		Pagamento empenho 2018/09455 Doc.0086513672 Ctc.0000000035	12.083,34
28/09/2018	000009	Liquidação de empenho	12.083,34

RESUMO

Empenhado.....:	145.000,08
Complementado....:	0,00
Anulado.....:	0,00
Liquidado.....:	108.750,06
Descontos.....:	0,00
Anulação de Liquidação:	0,00
A Liquidar.....:	36.250,02
Cancelamentos....:	0,00
Restabelecimento.:	0,00
Liquidado a Pagar:	12.083,34
Pagamentos.....:	96.666,72
Anulação de Pagamento:	0,00
Empenhado a Pagar:	48.333,36