



# ASSESSORIA CONTÁBIL

Período de 02/01/2013 à 10/12/2013

Colaboradora: Andreza Gallas

## Atividades

### Recursos Humanos

- ✿ Elaboração e Cálculo de folha de pagamento, férias, décimo terceiro e rescisões;
- ✿ Geração de arquivos: mensais – CAGED e GFIP, anuais – RAIS e DIRF;
- ✿ Cálculo e Impressão de guias de impostos, IRRF, PIS, FGTS, INSS;
- ✿ Controle e registros de exames ocupacionais;
- ✿ Controle de horas extras através de registro de cartões ponto;
- ✿ Encaminhamento de benefício ao INSS;
- ✿ Atualização de carteira de trabalho profissional - CTPS e livro registro de empregados;
- ✿ Controle de entrega de Equipamentos de Proteção Individual - EPI;
- ✿ Arquivamento de documentos;

### Contabilidade e Tesouraria

- ✿ Lançamentos orçamentários e contábeis: empenhos, liquidação, ordem de pagamento, conciliação bancária, ingresso de receitas;
- ✿ Controle financeiro das contas bancárias;
- ✿ Envio de declarações: mensais – DCTF e anuais DIRPJ;
- ✿ Emissão de Cheques;
- ✿ Pagamento de fornecedores
- ✿ Emissão de balancetes mensais;
- ✿ Emissão de relatórios orçamentários e financeiros

### Patrimônio

- ✿ Inventário patrimonial acompanhamento controle de entrada e saída, descritivo técnico de cada bem.
- ✿ Licenciamento anual dos veículos.

## Compras

- ❖ Orçamento de preços;
- ❖ Compra e controle de estoque de materiais de uso interno;

## Outras atividades:

- ❖ Representante da AMAI junto ao Colegiado de Contadores e Controladores Internos Municipais da Federação Catarinense de Municípios (FECAM);
- ❖ Mobilização e organização das reuniões do Colegiado de Contadores e Controladores Internos da AMAI, no decorrer do exercício de 2013;
- ❖ Participação em Cursos e eventos voltados a contabilidade pública municipal;
- ❖ Mobilização e organização da chamada pública para seleção de empresa para elaboração do Plano Municipal de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos, objeto do Convênio firmado com o Governo do Estado de Santa Catarina;
- ❖ Elaboração do comunicado nº 01/2013 sobre o Prazo para adesão ao parcelamento das dívidas previdenciárias e do Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público;
- ❖ Elaboração do comunicado nº 02/2013 sobre as Alterações dadas pela Resolução nº TC 77/2013, sobre a remessa das demonstrações contábeis das unidades municipais e consolidadas dos Municípios para a prestação de contas anual relativa ao exercício de 2013;
- ❖ Elaboração do comunicado nº 03/2013 sobre Consórcios Públicos, CIS-AMOSC, reunião com a presença do Diretor do CIS-AMOSC, Paulo Utzig e da Contadora e Controladora Interna Sonia Bresolin;
- ❖ Elaboração do comunicado nº 04/2013 sobre a Situação da entrega do Sistema de Informações Sobre Orçamentos Públicos em Saúde – SIOPS.

## **Encontro com Contadores para debater assuntos sobre Consórcios Públicos**

A Associação dos Municípios do Alto Irani (AMAI) e o Consórcio Intermunicipal de Saúde da Amosc (CIS-Amosc) realizaram no dia 16 de setembro, em Xanxerê, reunião com os contadores da região da AMAI.

O objetivo do encontro era o debate sobre aspectos contábeis referentes a consórcios públicos, em especial ao CIS-Amosc, do qual fazem parte todos os municípios da AMAI.

De acordo com a Assessora Contábil da AMAI, Andreza Gallas, o principal assunto ficou entorno do empenhamento das despesas com consórcios públicos, nas modalidades de aplicação “71 – contrato de rateio e 93 – compra de serviços”, as quais necessitam ser padronizadas entre os entes.

Ela ressalta ainda, que o grupo decidiu aguardar a reunião do Colegiado Estadual de Consórcios Públicos, que acontecerá no dia quatro de outubro, em Lages, momento em que será debatido entre representantes de todos os Consórcios e Associações de Municípios de Santa Catarina, os procedimentos para os ajustes nos orçamentos para 2014.

Estabeleceu-se também que o CIS-Amosc encaminhará mensalmente ao setor de contabilidade, para fins de prestação de contas, relatório analítico juntamente com recibo de pagamento, além da sinalização quando da existência de valores excedentes de serviços efetuados pelo consórcio para os Municípios.



## Gestores e técnicos participam de curso sobre aplicação dos 25% da educação

A Associação dos Municípios do Alto Irani (AMAI) promoveu no dia 25 de setembro, curso com o tema “Regras para incidência dos gastos com os 25% da educação”. Participaram Secretários e técnicos da Educação, contadores, controladores internos.

Na parte da manhã, a Assessora Contábil da AMAI, Andreza Gallas repassou orientações referentes à: Gastos não levados em consideração na aplicação mínima de 25%, Despesas que podem ser efetuadas com recursos do FUNDEB, Prazos para apresentação das prestações de contas dos programas do FNDE; Responsabilidade dos Secretários Municipais na Gestão dos Recursos da Educação, Critérios de aplicação dos recursos e Prestação de contas da merenda escolar.

