



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**CONSOLIDAÇÃO**  
**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO**

**3º QUADRIMESTRE DE 2021**

De acordo com as atribuições a mim conferidas em razão do cargo de Controladora Interno desta Câmara, nomeada pela Portaria nº 005/2019/GAB/PRES/MD/CM/GP de 01 de fevereiro de 2019. E nos termos do art. 74 da Constituição Federal, do art. 59 da Lei Complementar nº 101, apresento relatório de análise acerca das contas e das atividades desempenhadas na Câmara de Vereadores de Goianésia do Pará no 3º Quadrimestre de 2021.

Em linhas gerais é de responsabilidade desta Controladoria verificar:

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

Ademais, esta Controladoria tem o papel institucional de contribuir para a excelência na Gestão e aplicação dos recursos públicos no âmbito do Poder Legislativo Municipal.

### **1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LOA, LDO E PPA**

A Lei Orçamentária nº 723/2020 de 22 de dezembro de 2020, contém os programas e ações que estão previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2021 de nº 720/2020 de 13 de julho de 2020, e no Plano Plurianual 2018/2021, Lei nº 640/2017 de 06 de novembro de 2017, com referência à Câmara Municipal de Goianésia do Pará/PA.

Observou-se que a Programação Financeira e o Cronograma de Pagamentos Mensal é realizado mediante autorização, obedecendo a ordem de Contas a Pagar.

O repasse financeiro da Prefeitura para a Câmara de Vereadores obedece ao disposto no Art. 29-A da Constituição Federal de 1988. No período de Janeiro / dezembro o valor repassado foi de **R\$ 2.574.610,52 ( dois milhões e quinhentos e setenta e quatro mil e seiscentos e dez reais e cinquenta e dois centavos).**



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**2. GESTÃO DE PESSOAL**

O quadro de pessoal da Câmara Municipal de Goianésia do Pará é constituído por Vereadores, Servidores contratados, Servidores comissionados e contratados autônomos, conforme abaixo:

13 Vereadores;  
06 Servidores Contratados;  
03 Servidores Comissionados;  
01 Prestador de Serviços Autônomo.

A Contribuição Previdenciária (Patronal e Segurados) foi conferida por esta Controladoria e constatado recolhimento no devido prazo.

Para tanto, dispõe detalhamento da composição das Contribuições ao Instituto Nacional de Seguridade Social – INSS, referente ao 3º Quadrimestre de 2021:

**Saldo Contábil em (R\$)**

Quadrimestre	Segurados	Patronal/Sal. Família	Contábil	Diferença
1º	46.381,32	87.504,17 – 205,08	133.680,41	0
2º	46.132,26	87.095,92 – 205,08	133.023,10	0
3º	47.869,90	91.088,46 – 205,08	138.753,28	0
Acumulado	140.383,48	265.688,55 – 615,24	405.456,79	0

Conforme tabela abaixo foi atendido o Art. 29-A da Constituição Federal em referência ao limite legal de 70% dos gastos com Folha de Pagamento no 3º Quadrimestre de 2021.

**Saldo Contábil em (R\$)**

Quadrimestre	Duodécimo	Subsídios Vereadores	Servidores	INSS Patronal	Total	%
1º	856.817,56	328.640,00	88.387,56	87.504,17	504.531,73	58,88
2º	856.817,56	328.640,00	94.290,17	87.095,92	510.026,09	59,52
3º	860.975,40	328.218,00	100.060,61	91.088,46	519.367,07	60,32
Acumulado	2.574.610,52	985.498,00	282.738,34	265.688,55	1.533.924,89	59,57



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**3. CONTROLE DE GASTOS COM DIÁRIAS DE VIAGEM**

Quanto às viagens a serviço da Câmara, são autorizadas por meio de portarias, verificou-se que o pagamento vem sendo autorizado mediante a devida comprovação, conforme comprovantes anexos no portal da transparência de despesas com estadias, refeições e declarações de comparecimento de instituições as quais o servidor se destinou.

**4. GESTÃO DE PATRIMÔNIO**

Quanto ao patrimônio observa-se que há controle efetivo dos bens. Em análise dos relatórios apresentados pelo Departamento de Patrimônio/Diretoria Financeira apura-se que no final do 3º Quadrimestre de 2021, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

**Saldo Contábil de bens Móveis**

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
186	R\$ 50.248,06	R\$ - 21.182,55	R\$ 29.065,51
Acumulado			R\$ 29.065,51

A depreciação dos bens é realizada e registrada por meio do sistema informatizado.

**5. GESTÃO DE MATERIAL DE CONSUMO**

A Administração utiliza o sistema FIORILLI para controle de bens, integrado com o Módulo de Contabilidade e Patrimônio, os materiais de expediente são estocados no almoxarifado de responsabilidade da diretoria, os materiais de higiene, limpeza e alimentícios são estocados na copa/cozinha e o controle fica por conta da servidora responsável pela mesma.

Foi constatado que as compras são efetuadas em parcelas pequenas e sempre que necessárias para o consumo semanal, não havendo necessidade de controle intensivo de consumo.



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**5.1 MATERIAL DE HIGIENE E LIMPEZA E DO GÊNERO ALIMENTÍCIO**

Há controle com gastos de materiais de higiene, limpeza e do gênero alimentício. Este serve para o fechamento mensal da medição do Contrato nº 080321/03 (Objeto — Fornecimento Parcelado de Material de Consumo).

**Saldo Contábil**

Contrato Licitatório por 06 meses	Valor de Contrato	Valor em 31/08/2021	Valor Contábil
1º - 080321/03	R\$ 58.925,67	R\$ 20.524,66	R\$ 38.401,01
2º - 080321/03		R\$ 31.691,49	R\$ 6.709,52
Saldo não utilizado	-	-	R\$ 6.709,52
3º - Contrato: 130921/01 e 130921/02	R\$ 60.639,88	32.367,54	28.272,34
Saldo a ser utilizado no Exercício seguinte			28.272,34
Acumulado	-	-	0

**5.2 CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTÍVEL**

Há controle com gastos de combustível. Este serve para o fechamento mensal da medição do Contrato nº 260121/01 (Objeto — Fornecimento Parcelado de Combustível).

**Saldo Contábil**

Processo Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2021	Valor Contábil
1º - 260121/01	R\$ 373.494,80	R\$ 106.272,11	R\$ 267.222,69
2º - 260121/01		R\$ 118.692,61	R\$ 148.530,08
3º - 260121/01		R\$ 130.461,81	R\$ 18.068,27
Saldo a ser utilizado no Exercício seguinte			R\$ 18.068,27
Acumulado	-	-	0



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**6. GESTÃO DE COMPRAS**

**6.1 Departamento de Compras**

Verificou-se que não há departamento específico para contratação de serviços e aquisição de materiais, esse serviço é desempenhado pela diretoria, compra de materiais de expediente, de consumo e contratação direta por dispensa de licitação limitada ao valor de R\$ 17.600,00 (dezesete mil e seiscentos reais), conforme Decreto nº 9.412/2018, bem como os

materiais com Licitação e aquisições por meio de processo interno. Tais processos, após autuação e pagamento, são arquivados no Departamento de Contabilidade.

No período foram realizadas contratações por dispensa conforme tabela abaixo:

**Saldo Contábil**

**MATERIAL DE EXPEDIENTE:**

<b>Quadrimestre</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
1º	Mat. Expediente	4.222,90	
	Impressão de Adesivos	89,96	
	Confecção de carimbos	432,00	4.744,86
2º Quadrimestre			
	Mat. De Expediente	940,60	940,60
3º Quadrimestre	Mat. Expediente	1.173,60	1.173,60
Acumulado		6.859,06	6.859,06

**MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
descrição	Materiais de construções	3.626,80	
		3.626,80	3.626,80
2º Quadrimestre	Cadeado para porta dos fundos	38,00	
	Material de encanamento	6,00	44,00
3º Quadrimestre	-	-	-
Acumulado		3.670,80	3.670,80



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
Descrição	Plásticos para porta dos fundos	41,80	
	Gás de cozinha	726,00	
	Materiais elétricos	176,40	
	Vidros para divisória e porta dos gabinetes	6.700,00	
	Parafusos para reparos no forro do auditório	5,00	
		7.649,20	7.649,20
<b>2º Quadrimestre</b>	Gás de cozinha	594,00	
	Materiais elétricos	306,80	900,80
<b>3º Quadrimestre</b>	Gás de cozinha	636,00	
	Materiais elétricos	50,00	686,00
Acumulado		9.236,00	9.236,00

**SERVIÇOS DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
Descrição	Manutenção de impressora	250,00	
	Serviços Cartoriais	2.798,30	
	Reforma da Tribuna da Câmara	535,71	
	Confecção de montagem de toldos	900,00	
	Publicação de aviso de licitações	1.280,00	
	Instalação e manutenção de aparelhos de ar condicionados	1.570,00	
	Confecção de carteiras e outros adereços parlamentar	2.860,00	
	Ferragens para const. E grades e portões	1.364,90	
	Instalação de internet	250,00	
			11.808,91
<b>2º Quadrimestre</b>	Serviços cartoriais	448,30	



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

	Publicação de aditivo de licitação de combustíveis	550,00	998,30
<b>3º Quadrimestre</b>	Serviços cartoriais	237,15	
	Publicação dos contratos de licitações	680,00	
	Emissão de certificado digital do Presidente	260,00	
	Renovação de certificado digital para a Câmara	380,00	
	Serviços gráficos	375,00	1.932,15
Acumulado		14.739,36	14.739,36

## 6.2 DEPARTAMENTO DE LICITAÇÃO E CONTRATOS

### O Departamento de Licitação conduz e finaliza os processos licitatórios.

A Comissão Permanente de Licitação foi instituída pela Portaria nº 001/2021. As compras são planejadas.

Os processos licitatórios são numerados, autuados e protocolados.

Todos os processos licitatórios são analisados pelo Controle Interno e recomendadas as correções necessárias. Estes contêm todos os documentos exigidos no Art. 38 da Lei 8.666/1993.

Os processos licitatórios são cadastrados no Portal do TCM-PA no prazo legal.

O prazo dos Editais, entre a publicação e a abertura dos envelopes é respeitado.

As minutas dos editais com anexos são previamente examinados pela Procuradoria Jurídica.

Os editais obedecem ao previsto no Art. 40 da Lei 3.666/1993.

A publicação dos avisos dos processos licitatórios, dos contratos, dos termos de aditivos e demais publicações oficiais são afixadas no mural localizado na entrada principal da Câmara e na Imprensa Oficial do Estado do Pará.

Os contratos administrativos vigentes na Casa o que perfazem o montante de contratação no valor de R\$ 493.060,35 (quatrocentos e noventa e três mil e sessenta reais e trinta e cinco centavos ) foram consolidados em 26 de janeiro de 2021.

Por fim, os contratos seguem o disposto no Art. 55 da Lei 8.666/1993.



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

## **7. GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE**

Os pagamentos são realizados apenas pela Tesouraria por transferência bancária, cheques e em alguns casos em espécie. Mediante recibo de quitação.

Os pagamentos por meio eletrônico possuem comprovantes adequados.

Observou-se que para todos os pagamentos são montados processos (físico e digital) com os documentos pertinentes. Todos os processos de pagamento são disponibilizados no Portal da Transparência da Câmara no prazo legal.

A liquidação da despesa, bem como a respectiva autorização de pagamento, são conferidas previamente ao seu efetivo pagamento.

Foi observada a conciliação bancária por meio de relatório expedido pelo Departamento de Contabilidade, foi constatado um saldo em banco (BANPARA c/c: 393118 ) na importância de R\$ 0,00 ( ) saldo em caixa no valor de R\$ 0,00 ( ) , totalizando um saldo financeiro disponível no valor de R\$ 0,00 ( ).

Em inspeção realizada no Departamento de Contabilidade observou-se que o RGF - Relatório de Gestão Fiscal, quadrimestral ao TCM e o RGF ao SICONFI quadrimestral foram consolidados e publicados conforme exigência legal.

## **8. GESTÃO DA TRANSPARÊNCIA**

Este relatório é o que mais se aproxima das recomendações constantes do TAG assinado pelo gestor eleito ao exercício 2019/2020, e está disponibilizado para visualização pela população acessível no Portal da Transparência no seguinte endereço <https://www.goiansiadopara.pa.leg.br/processo-legislativo/tag/prestacoes-de-contas/relatorios-de-gestao-fiscal>.

Ainda, foi disponibilizada página informativa para divulgação do relatório de acompanhamento dos programas e ações do legislativo.



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**

**9. CONCLUSÃO**

Informa-se ainda que os dados de embasamento para a elaboração do presente relatório encontram-se arquivados neste órgão de Controle interno.

E por fim este órgão de controle interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Goianésia do Pará/PA ao longo do 3º Quadrimestre de 2021 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará/PA, 08 de Janeiro de 2022.

**Aldinéia Soares da Costa**  
Controladora Interna  
Port. 005/2019 – CMGP