



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

**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
1° - 080321/03	R\$ 58.925,67	R\$ 20.524,66	R\$ 38.401,01
2° - 080321/03		R\$ 31.691,49	R\$ 6.709,52
Saldo não utilizado	-	-	R\$ 6.709,52
3° - 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
1° - 260121/01	R\$ 373.494,80	R\$ 106.272,11	R\$ 267.222,69
2° - 260121/01		R\$ 118.692,61	R\$ 148.530,08
3° - 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>
1°	Mat. Expediente	4.222,90	
	Impressão de Adesivos	89,96	
	Confecção de carimbos	432,00	4.744,86
2° Quadrimestre			
	Mat. De Expediente	940,60	940,60
3° Quadrimestre	Mat. Expediente	1.173,60	1.173,60
Acumulado		6.859,06	6.859,06

**MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:**

<b>Quadrimestre 1°</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
2° Quadrimestre	Cadeado para porta dos fundos	38,00	
	Material de encanamento	6,00	44,00
3° 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 1°</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
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>2° Quadrimestre</b>	Gás de cozinha	594,00	
	Materiais elétricos	306,80	900,80
<b>3° Quadrimestre</b>	Gás de cozinha	636,00	
	Materiais elétricos	50,00	686,00
<b>Acumulado</b>		9.236,00	9.236,00

**SERVIÇOS DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1°</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
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>2° 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	
3º <b>Quadrimestre</b>	Serviços cartoriais	237,15		237,15
	Publicação dos contratos de	680,00		
	Emissão de certificado digital do Presidente			260,00
	Emissão de certificado digital do Presidente	260,00		
	Renovação de certificado digital para a Câmara			380,00
	Renovação de certificado digital para a Câmara	380,00		
	Serviços gráficos			375,00
	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.goianesiadopara.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, 25 de Janeiro de 2022.

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