



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

**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO**

**1º 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 1º 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 / Abril o valor repassado foi de **R\$ 856.817,56 ( Oitocentos e cinquenta e seis mil e oitocentos e dezessete reais e cinquenta e seis 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 1º 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
Acumulado				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 1º Quadrimestre de 2021.

**Saldo Contábil em (R\$)**

Quadrimestre	Duodécimo	Subsídios Vereadores	Servidores	INSS Patronal	Total	%
1º	856.817,56	388.547,56	88.387,56	87.504,17	564.439,29	65,87
Acumulado						



**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 1º Quadrimestre de 2021, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

#### Saldo Contábil de bens Móveis

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
185	R\$ 38.389,14	R\$ - 10.099,02	R\$ 28.290,12
Acumulado			R\$ 28.290,12

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 30/04/2021	Valor Contábil
1° - 080321/03	R\$ 58.925,67	20.524,66	38.401,01

### 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

## 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 seiscientos 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:



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

**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	
Acumulado		4.744,86	4.744,86

**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	
Acumulado		3.626,80	3.626,80

**MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1°</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
Descrição	Plásticos para porta dos fundos	41,80	41,80
	Gás de cozinha	726,00	726,00
	Materiais elétricos	176,40	176,40
	Vidros para divisória e porta dos gabinetes	6.700,00	6.700,00
	Parafusos para reparos no forro do auditorio	5,00	5,00
Acumulado		7.649,20	7.649,20

**SERVIÇOS DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1°</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
Descrição	Manutenção de impressora	250,00	250,00
	Serviços Cartoriais	2.798,30	2.798,30
	Reforma da Tribuna da Câmara	535,71	535,71



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

	Confecção de montagem de toldos	900,00	900,00
	Publicação de aviso de licitações	1.280,00	1.280,00
	Instalação e manutenção de aparelhos de ar condicionados	1.570,00	1.570,00
	Confecção de carteiras e outros adereços parlamentar	2.860,00	2.860,00
	Ferragens para const. E grades e portões	1.364,90	1.364,90
	Instalação de internet	250,00	250,00
Acumulado		11.808,91	11.808,91

## 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\$ 432.420,47 (quatrocentos e trinta e dois mil e quatrocentos e vinte reais e quarenta e sete centavos) foram consolidados em 26 de janeiro de 2021.



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

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

## **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\$ 135,60 (cento e trinta e cinco reais e sessenta centavos ) saldo em caixa no valor de R\$ 139,20 ( cento e trinta e nove reais e vinte centavos ) , totalizando um saldo financeiro disponível no valor de R\$ 274,80 ( duzentos e setenta e quatro reais e oitenta centavos).

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



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

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.

## **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 1º Quadrimestre de 2021 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará/PA, 18 de Maio de 2021.

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