



ESTADO DO PARÁ
PODER LEGISLATIVO
Câmara Municipal de Goianésia do Pará

RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO

1º QUADRIMESTRE DE 2022

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 2022.

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\$ 1.075.463,12 (Um milhão e setenta e cinco mil e quatrocentos e sessenta e três reais e doze centavos).

AF



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;
- 04 Servidores Comissionados;

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 2022:

Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Segurados	Patronal/Sal. Família	Contábil	Diferença
1º	46.429,08	89.214,28 - 0	135.643,36	0
Acumulado				

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 2022.

Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Duodécimo	Subsídios Vereadores	Servidores	INSS Patronal	Total	%
1º	1.075.463,12	328.640,00	97.016,23	89.214,28	514.870,51	47,87
Acumulado						

A. S.



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 2022, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

Saldo Contábil de bens Móveis

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
188	R\$ 50.248,06	R\$ - 23.420,32	R\$ 26.827,74
Acumulado			R\$ 26.827,74

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.

A-1



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 130921/02 e 130921/01 referente ao ano de 2021 e contrato 002022/01 de 2022. (Objeto — Fornecimento Parcelado de Material de Consumo).

Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/01/2022 saldo utilizado referente ao ano de 2021	Valor Contábil
1º 130921/02 e 130921/01	28.272,34	28.272,34	0
Acumulado			0

Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2022	Valor Contábil
1º 002022/01	130.191,55	11.358,86	118.832,69
Acumulado	-	-	118.832,69

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 referente ao ano de 2021 e contrato nº 001/2022 (Objeto — Fornecimento Parcelado de Combustível).

Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/01/2022 saldo utilizado referente ao ano de 2021	Valor Contábil
1º 260121/01	18.068,27	18.068,27	0
Acumulado			0



ESTADO DO PARÁ
PODER LEGISLATIVO
Câmara Municipal de Goianésia do Pará

Saldo Contábil

Processo Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2022	Valor Contábil
1° - 001/2022	774.860,00	206.229,52	568.630,48
Acumulado	-	-	568.630,48

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 (dezessete 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:

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
descrição	Material de expediente	4.982,90	0
Acumulado		4.982,90	0

MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Material de manutenção e reparo de banheiro	45,00	
Acumulado		45,00	

MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS:

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Gás de cozinha	896,00	
	Mascara cirúrgica para uso dos Servidores da Câmara	80,00	
Acumulado		976,00	

A



ESTADO DO PARÁ
PODER LEGISLATIVO
Câmara Municipal de Goianésia do Pará

SERVIÇOS DIVERSOS:

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Materiais elétricos para instalação de central de ar	282,00	
	Materiais elétricos	35,00	
Acumulado		317,00	

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\$ 905.051,55 (novecentos e cinco mil e cinquenta e um reais e cinquenta e cinco centavos) foram consolidados em 31 de março de 2022.

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

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 2022 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará/PA, 09 de Maio de 2022.


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