



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
***CNPJ: 84.139.625/0001-29***  
**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO**

**3º QUADRIMESTRE DE 2023**

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 2023.

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 758/2022 de 30 de dezembro de 2022, contém os programas e ações que estão previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias para 2023 de nº 755/2022 de 06 de julho de 2022, e no Plano Plurianual 2022/2025, Lei nº 730/2021 de 22 de novembro de 2021, 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\$ 3.802.000,00 (Três milhões e oitocentos e dois mil reais).



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

## 2. GESTÃO DE PESSOAL

Diante do texto constitucional e dos termos da consulta, nos ateremos ao limite previsto no §1º, do artigo 29-A, da Constituição Federal 1988, que trata do limite mensal de gasto com pessoal, na ordem de até 70% (setenta por cento) do duodécimo.

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

13 Vereadores;  
07 Servidores Contratados;  
03 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 3º Quadrimestre de 2023.

### Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Segurados	Patronal/Sal. Família	Contábil	Diferença
1º	45.513,73	88.819,83 – 658,02	133.675,54	0
2º	43.975,64	86.087,39 – 717,84	129.345,19	0
3º	46.462,47	91.717,31 – 717,84	137.461,94	0
Acumulado	135.951,84	266.624,53 – 1.375,86	400.482,67	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 2023.

### Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Duodécimo	Subsídios Vereadores	Servidores	INSS Patronal	Total	%
1º	1.267.333,32	328.640,00	94.311,83	88.819,83	511.771,66	40,38
2º	1.267.333,32	328.640,00	91.407,50	86.087,39	506.134,89	39,93
3º	1.267.333,36	328.640,00	98.056,63	91.717,31	518.413,94	40,90
Acumulado	3.802.000,00	985.920,00	283.775,96	266.624,53	1.536.320,49	40,40



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

### 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 2023, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

#### Saldo Contábil de bens Móveis

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
189	R\$ 60.452,14	R\$ - 21.627,02	R\$ 38.825,12
Acumulado			R\$ 38.825,12

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

### 5. GESTÃO DE MATERIAL DE CONSUMO

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**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

**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 002022/01 referente ao ano de 2022 e contratos 001/2023 e 002/2023 CMGP referente ao ano de 2023 (Objeto – Fornecimento Parcelado de Material de Consumo).

**Saldo Contábil**

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2023 saldo utilizado referente ao ano de 2022	Valor Contábil
1º 002022/01	24.644,23	24.644,23	0
Acumulado			0

**Saldo Contábil**

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/12/2023	Valor Contábil
1º - 001/2023 e 002/2023 CMGP	172.866,95	25.721,78	147.145,17
2º - 001/2023 e 002/2023 CMGP		52,396,19	94.748,98
3º - 001/2023 e 002/2023 CMGP		61.227,59	33.521,40
Acumulado			33.521,40



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

## 5.2 CONTROLE DE GASTOS COM COMBUSTÍVEL

Há controle com gastos de combustível. Este serve para o fechamento mensal da medição do Contrato nº 001/2022 referente ao ano de 2022 e contrato nº 001/2023 CMGP (Objeto — Fornecimento Parcelado de Combustível).

### Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2023 saldo utilizado referente ao ano de 2022	Valor Contábil
1º 001/2022	33.915,23	33.915,23	0
Acumulado			0

### Saldo Contábil

Processo Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/12/2023	Valor Contábil
1º - 001/2023	994.080,00	372.615,96	621.464,04
2º - 001/2023		430.922,74	190.541,30
3º - 001/2023			190.541,30
<b>TERMO ADITIVO Nº001/2023-CMGP</b>	248.250,00	233.846,83	204.944,47
Acumulado			204.944,47

## 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:



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

**Saldo Contábil**

**MATERIAL DE EXPEDIENTE:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Materiais de expedientes diversos	4.792,65	
<b>Quadrimestre 2º</b>	Materiais de expedientes diversos	4.958,81	
<b>Quadrimestre 3º</b>	Materiais de expedientes diversos	3.349,60	
Acumulado		13.101,06	13.101,06

**MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Materiais diversos para reforma do imóvel	5.073,00	
	Tinta	38,00	
	Lâmpadas	55,00	
	Materiais de construção hidráulicos	208,00	
Acumulado		5.374,00	5.374,00

**MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Gás de cozinha	984,00	
<b>Quadrimestre 2º</b>	Gás de cozinha	1.311,00	
	Peças de computador	731,95	
	Peças, manutenção e reposição das centrais	5.963,08	
<b>Quadrimestre 3º</b>	Gás de cozinha	1.437,00	
Acumulado			10.427,03



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
**CNPJ: 84.139.625/0001-29**

**SERVIÇOS DIVERSOS:**

<b>Quadrimestre 1º</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Manutenção de computador	2.748,61	
	Reformas das mesas e armários	15.118,00	
Acumulado		17.866,61	
<b>Quadrimestre 2º</b>	Manutenção de rede elétrica	2.500,00	
	Películas para janelas	1.322,00	
	Serviços e manutenção de carimbos	200,00	
	Manutenção de impressora	350,00	
Acumulado		4.372,00	
<b>Quadrimestre 3º</b>	Serviços de publicação de licitação	380,00	
Acumulado		380,00	22.618,61

## **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.



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
***CNPJ: 84.139.625/0001-29***

Os contratos administrativos vigentes na Casa o que perfazem o montante de contratação no valor de R\$ 1.415.466,95 (Um Milhão e Quatrocentos e Quinze Mil e Quatrocentos e Sessenta e Seis Reais e Noventa e Cinco Centavos) foram consolidados em 30 de Abril de 2023 e Termo Aditivo em 31 de outubro de 2023.  
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\$ 0,00 (0) saldo em caixa no valor de R\$ 0,00 (0), totalizando um saldo financeiro disponível no valor de R\$ 0,00 (0).

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.





**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER LEGISLATIVO**  
**Câmara Municipal de Goianésia do Pará**  
***CNPJ: 84.139.625/0001-29***

## **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.

## **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 2023 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará -PA, 30 de Janeiro de 2024.

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