



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

**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO**

**2º 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 2º 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 / Agosto, o valor repassado foi de R\$ 2.150.926,24 ( Dois milhões e cento e cinquenta mil e novecentos e vinte e seis reais e vinte e quatro centavos ).

*Handwritten signature*



**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(as), Servidores(as) contratados(as) e Servidores(as) comissionados(as), conforme abaixo:

13 Vereadores;  
08 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 2º 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
2º	46.777,74	89.657,95 – 102,54	136.333,15	689,79
Acumulado	93.206,82	178.872,23 – 102,54	271.976,51	

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 2º 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
2º	1.075.463,12	328.640,00	109.684,97	89.657,95	527.982,92	49,09
Acumulado	2.150.926,24	657.280,00	206.701,20	178.872,23	1.042.853,43	48,48



**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 2º Quadrimestre de 2022, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

**Saldo Contábil de bens Móveis**

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
189	R\$ 58.642,34	R\$ - 21.627,02	R\$ 37.015,32
			R\$ 37.015,32
Acumulado			

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 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
			0
Acumulado			

**Saldo Contábil**

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/08/2022	Valor Contábil
1º 002022/01	130.191,55	11.358,86	118.832,69
	-	-	118.832,69
2º 002022/01		43.518,29	75.314,40
Acumulado			75.314,40

**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
			0
Acumulado			



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

**Saldo Contábil**

Processo Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/08/2022	Valor Contábil
1° - 001/2022	774.860,00	206.229,52	568.630,48
			568.630,48
2° - 001/2022		274.902,76	293.727,72
Acumulado			293.727,72

**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 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:

**Saldo Contábil**

**MATERIAL DE EXPEDIENTE:**

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
descrição	Material de expediente	4.982,90	0
		4.982,90	0
Quadrimestre 2º		4.253,79	9.236,69
Acumulado			

**MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:**

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Material de manutenção e reparo de banheiro	45,00	
		45,00	
Quadrimestre 2º		0	
Acumulado			



**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	Gás de cozinha	896,00	
	Mascara cirúrgica para uso dos Servidores da Câmara	80,00	
		976,00	
<b>Quadrimestre 2º</b>	<b>Gás de cozinha</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.976,00</b>
Acumulado			

SERVIÇOS DIVERSOS:

<b>Quadrimestre 1º</b>	<b>Sem Contrato</b>	<b>Valor de Compra</b>	<b>Valor Contábil</b>
Descrição	Materiais elétricos para instalação de central de ar	282,00	
	Materiais elétricos	35,00	
		317,00	
<b>Quadrimestre 2º</b>	<b>Material para manutenção e pequenas reformas do prédio.</b>	<b>501,50</b>	
	Material elétrico	50,00	868,50
Acumulado			

## 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.

*AR*



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

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..

#### **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\$ 5.851,63 (Cinco mil e oitocentos e cinquenta e um reais e sessenta e três centavos ) saldo em caixa no valor de R\$ 72,42 ( Setenta e dois reais e quarenta e dois centavos ) , totalizando um saldo financeiro disponível no valor de R\$ 5.924,05 ( Cinco mil e novecentos e vinte e quatro reais e cinco centavos ).



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

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.

#### **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 2º Quadrimestre de 2022 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará/PA, 14 de Setembro de 2022.

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