



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

CONSOLIDAÇÃO
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
TERMO ADITIVO Nº001/2023-CMGP	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:

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

MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:

Quadrimestre 1º	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:

Quadrimestre 1º	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Gás de cozinha	984,00	
Quadrimestre 2º	Gás de cozinha	1.311,00	
	Peças de computador	731,95	
	Peças, manutenção e reposição das centrais	5.963,08	
Quadrimestre 3º	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:

Quadrimestre 1º	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	
Quadrimestre 2º	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	
Quadrimestre 3º	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

Kayk Guerra dos Anjos
Presidente da Câmara