



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

**RELATÓRIO DE ANÁLISE DO CONTROLE INTERNO**

**2º QUADRIMESTRE DE 2024**

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 2024.

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 Ordinário nº 771/2023 de 21 de dezembro de 2023, contém os programas e ações que estão previstos na Lei de Diretrizes Orçamentárias nº 765/2023 de 05 de julho de 2023, 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/Agosto, o valor repassado foi de R\$ 2.596.000,00 (Dois milhões e quinhentos e seis 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 2º Quadrimestre de 2024.

### Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Segurados	Patronal/Sal. Família	Contábil	Diferença
1º	44.282,40	37.519,60 – 744,48	81.057,52	0
2º	44.468,52	28.625,82 – 744,48	72.049,86	0
Acumulado	88.750,92	65.845,42 – 1.488,96	153.107,38	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 2º Quadrimestre de 2024.

### Saldo Contábil em (R\$)

Quadrimestre	Duodécimo	Subsídios Vereadores	Servidores	INSS Patronal	Total	%
1º	1.298.000,00	328.640,00	88.244,96	37.519,60	454.404,56	35
2º	1.298.000,00	328.640,00	99.275,58	28.325,82	456.241,40	35,14
Acumulado	2.596.000,00	651.280,00	187.520,54	65.845,42	910.645,96	35,07



**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 2º Quadrimestre de 2024, a Câmara Municipal de Goianésia do Pará, detém:

#### **Saldo Contábil de bens Móveis**

Quantidade	Valor de Aquisição	Valor Depreciado	Valor Atual
190	R\$ 63.452,14	R\$ - 21.627,02	R\$ 41.825,12
Acumulado			R\$ 41.825,12

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



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

## 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.

### 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 001/2023 e 002/2023 referente ao ano de 2023 e contratos SRP Nº 002/2024 CMGP referente ao ano de 2024 (Objeto — Fornecimento Parcelado de Material de Consumo).

#### Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2024 saldo utilizado referente ao ano de 2023	Valor Contábil
1º - 001/2023 e 002/2023 CMGP	33.521,40	33.521,40	0
Acumulado			0

#### Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/08/2024	Valor Contábil
1º - SRP Nº 002/2024 CMGP	220.609,55	54.742,96	165.866,59
2º - SRP Nº 002/2024 CMGP		67.100,38	98.766,21
Acumulado			98.766,21



**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 **001/2023 e TERMO ADITIVO Nº001/2023-CMGP** referente ao ano de 2023 e contrato nº SRP Nº 001/2024 CMGP (Objeto — Fornecimento Parcelado de Combustível).

### Saldo Contábil

Contrato Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 30/04/2024 saldo utilizado referente ao ano de 2023	Valor Contábil
<b>3º 001/2023 e TERMO ADITIVO Nº001/2023- CMGP</b>	14.403,17	14.403,17	0
Acumulado			0

### Saldo Contábil

Processo Licitatório	Valor de Contrato	Valor em 31/08/2024	Valor Contábil
1º - 001/2024	1.142.550,00	458.832,36	683.717,64
2º - 001/2024		483.025,65	200.691,99
Acumulado			200.691,99

## 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 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>1º Quadrimestre</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Materiais de expedientes diversos	8.766,80	
<b>2º Quadrimestre</b>	Materiais de expedientes diversos	1.558,78	
Acumulado		10.325,58	10.325,58

**MATERIAL DE CONSTRUÇÃO:**

<b>1º Quadrimestre</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Materiais hidráulicos	59,00	
	Materiais diversos para reforma do imóvel	628,00	
<b>2º Quadrimestre</b>	Materiais diversos para reforma do imóvel	989,40	
Acumulado		1.676,40	1.676,40

**MATERIAL DE CONSUMO DIVERSOS:**

<b>1º Quadrimestre</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
Descrição	Gás de cozinha	1.461,00	
	Confecção dos uniformes para os Colaboradores da Casa de Leis	1.100,00	
<b>2º Quadrimestre</b>	Tecido para reforma das longarinas da Casa de Leis	501,60	
	Gás de cozinha	1.470,00	
Acumulado		4.532,60	4.532,60



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

**SERVIÇOS DIVERSOS:**

<b>1º Quadrimestre</b>	Sem Contrato	Valor de Compra	Valor Contábil
	Peças de computador	280,00	
	Peças, manutenção e reposição das centrais	8.740,00	
<b>2º Quadrimestre</b>	Peças, manutenção e reposição das centrais	3.850,00	
	Serviços Cartoriais	912,50	
Acumulado		13.782,50	13.782,50

## **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 na Lei 14.133/2021.

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 na Lei 14.133/2021.

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\$ 1.363.159,55 (Um milhão e trezentos e sessenta e três mil e cento e cinquenta e nove reais e cinquenta e cinco centavos) foram consolidados em 31 de Agosto de 2024.

Por fim, os contratos seguem o disposto na Lei 14.133/2021.



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

## **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\$ 12.925,97 (doze mil e novecentos e vinte e cinco reais e noventa e sete centavos) saldo em caixa no valor de R\$ 714,96 (setecentos e quatorze reais e noventa e seis centavos), totalizando um saldo financeiro disponível no valor de R\$ 13.640,93 (treze mil e seiscentos e quarenta reais e noventa e três 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 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.





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

**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 2024 estão em conformidades com exigências legais.

Goianésia do Pará -PA, 25 de setembro de 2024.

**Kayk Guerra dos Anjos**  
Vereador Presidente

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



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