



CÂMARA MUNICIPAL DE MONTE ALEGRE
Estado do Pará

RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO

Janeiro de 2019



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

RELATÓRIO QUADRIMESTRAL DO CONTROLE INTERNO – JAN A DEZ / 2018

INTRODUÇÃO

Destaca-se, inicialmente, que o servidor responsável pelo Controle Interno desta Casa de Leis foi nomeado pela Portaria nº 062 de 20 de junho de 2018.

Na qualidade de responsável pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Monte Alegre - PA, apresentamos o Parecer, relativo ao Terceiro Quadrimestre do exercício de 2018, em atendimento ao disposto aos artigos 31 e 74 da Constituição da República, que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional prevista no art. 94 a 96 do Regimento do TCM/PA nº 016/2013, Resolução TCM/PA nº 7.739/2005.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

- A legalidade dos atos de arrecadação da receita e realização da despesa;
- A fidelidade dos agentes da administração responsáveis pelos bens e valores públicos;
- O cumprimento do programa de trabalho do orçamento;
- Observância das normas estabelecidas pela LC nº 101/2000, Lei nº 8.666/93 e IN dos procedimentos gerenciais da CMMA;
- Detalhamento da composição das despesas pagas;
- Outras informações relevantes aos interesses públicos.

Assim, esse Serviço de Controle atuou de forma preventiva através da emissão de análises, diagnósticos, orientações e recomendações. A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas nas respectivas gestões administrativas:

- Orçamentária;
- De Pessoal;
- De Compras e Almoxarifado;
- Patrimônio;
- Contratos;
- Contabilidade e Diretoria Administrativo-Financeira;
- Diversos.



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal são realizados através de autorizações de pagamento e relatório de Contas a pagar.

O saldo financeiro, conciliação bancária e execução orçamentária, financeira e patrimonial foram checadas com Balancete de Verificação.

Quadro 1: Gestão orçamentária

Mês	Duodécimo (R\$)	Receita extra orçamentária	Despesas orçamentárias
Jan	229.493,78	37.430,71	204.911,40
Fev	229.493,78	68.597,80	211.147,93
Mar	229.493,78	70.940,67	215.990,18
Abr	229.493,78	69780,42	220.638,96
Mai	229.493,78	70.365,38	255.319,14
Jun	229.493,78	70.296,42	223.375,23
Jul	229.493,78	70.205,90	250.794,40
Ago	229.493,78	71.315,16	234.567,55
Set	229.493,78	70.928,42	205.233,40
Out	229.493,78	70.977,73	214.180,47
Nov	229.493,78	71.224,86	222.144,71
Dez	229.493,78	75.307,16	259.495,97

II – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de 25 (vinte e cinco) servidores, fechando o mês de dezembro.

Número de Servidores Efetivos: 05 (cinco).

Número de Servidores Comissionados: 05 (cinco).

Total de Vereadores: 15 (quinze).

1 – Folha de Pagamento do Terceiro Quadrimestre de 2018:

Mês	Trabalhando	Licença maternidade ou	Rescisão	Férias	Auxílio doença/acidente de
-----	-------------	------------------------	----------	--------	----------------------------



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

		médica			trabalho
Jan	26	*	1	2	****
Fev	26	*	**	2	****
Mar	26	*	**	2	****
Abr	26	*	**	***	****
Mai	26	*	**	1	****
Jun	26	*	1	2	****
Jul	26	*	**	***	****
Ago	25	*	**	***	****
Set	25	*	**	***	****
Out	25	*	**	***	****
Nov	25	*	**	***	****
Dez	25	*	**	***	****

Notas explicativas:

- A Câmara Municipal não possui a prática de pagamento de horas extras;
- * Não houveram servidores de licença maternidade ou médica nesse período;
- ** Não houve rescisão durante esse período;
- O cronograma de férias está sendo seguido conforme o que foi agendado com os servidores;
- *** Não houve servidores que solicitaram férias durante esse período;
- **** Não houveram servidores que tenham sofrido acidente de trabalho no período;
- A contribuição previdenciária (patronal e individual) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

III – GESTÃO DO ALMOXARIFADO E COMPRAS

1 – Resumo das atividades e compras:



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

- Não existem instrumentos de aferição das quantidades de materiais que entram e saem do Almoxarifado, pela desnecessidade das mesmas (balanças, trenas, etc.);
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);
- Despesas com o veículo, água, energia, correios, estão registradas neste relatório em colunas específicas.
- As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no Portal da Transparência do Site da Câmara;

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial: Resumo das Atividades

Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização e está atualizado pelo setor responsável;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e emissão do termo de responsabilidade para os bens móveis.

V – GESTÃO DE CONTRATOS

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- A Comissão de Licitação Permanente composta para o período de 2018 foi instituída por meio da Portaria nº 02 de 22 de janeiro de 2018;

Lembramos que todos os tipos de licitações deverão:

- conter todos os documentos exigidos no art. 38 da Lei 8.666/93;
- obedecer ao previsto no art. 40 da Lei 8.666/93;
- seguir o disposto no art. 55 da Lei 8.666/93.

SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2018				
OBJETO	CONTRATADA	PERÍODO	VALOR MENSAL	VALOR TOTAL (R\$)



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

			PAGO (R\$)	
Contratação de empresa de Publicidade para Prestação de serviços de publicidade institucional e de utilidade pública.	GILBERTO DE SOUSA PEREIRA - MEI CNPJ/MF n° 18.843.330/0001-04	Março a dezembro de 2018	500,00	5.000,00
Contratação de empresa para fornecer material de expediente.	A CLEITON SILVA E COMERCIO - ME CNPJ/MF n° 10.837.016/0001-07	Abril a dezembro de 2018	*	7.007,00
Contratação de empresa para fornecimento de materiais de limpeza.	JOÃO A.B. FERREIRA - EPP CNPJ/MF n° 83.581.959/0001-95	Maió a dezembro de 2018	*	3.555,65
Contratação de empresa para fornecer lanches.	MARIZETE L. DE BRITO COMERCIO - EPP CNPJ/MF n° 10.609.886/0001-29	Abril a dezembro de 2018	*	7.700,00
Contratação de empresa para fornecimento de gêneros alimentícios e materiais de copa e cozinha.	L. A. LIMA - EPP CNPJ/MF n° 05.109.294/0001-08	Maió a dezembro de 2018	*	5.155,95
Contratação de empresa para fornecer combustível, gasolina tipo comum, para atender a frota de veículos oficiais.	F. W. AGUIAR E GONZAGA LTDA - ME CNPJ/MF n° 03.274.715/0001-20	Fevereiro a dezembro de 2018	*	23.200,00
Contratação de empresa para fornecimento de equipamentos e suprimentos de informática.	A. CLEITON SILVA E COMERCIO - ME CNPJ/MF n° 10.837.016/0001-07	junho a setembro de 2018	14.925,00	***
Contratação de empresa para fornecimento de equipamentos e suprimentos de	JOÃO A. B. FERREIRA - EPP CNPJ/MF n° 83.581.959/0001-95	junho a setembro de 2018	4.151,00	***



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

informática.				
Licença de uso de Sistemas Integrados de Gestão Pública nas áreas de Contabilidade Pública (geração do E-Contas TCM-PA), e Publicação / Hospedagem de dados na forma da LC 131/2209, Lei 12.527/2011 e Decreto nº 7.185/2010.	ASP - AUTOMAÇÃO, SERVIÇOS E PRODUTOS DE INFORMÁTICA LTDA CNPJ/MF nº 02.288.268/0001-04	janeiro a dezembro de 2018	1.350,00	16.200,00
Contrato de Pessoa Física para Prestação de Serviços Especializados em Assessoria Contábil em Finanças Públicas	LINDOMAR DA SILVA RODRIGUES CPF nº 387.687.472-68	janeiro a dezembro de 2018	4.200,00	50.400,00
Aquisição de Licença de uso, suporte e manutenção de Sistema informatizado de Folha de Pagamento	LAYOUT INFORMATICA PROCESSAMENTO DE DADOS S/S LTDA CNPJ/MF nº 73.807.711/0001-46	janeiro a dezembro de 2018	600,00	7.200,00
Contrato de serviços de telecomunicações para implementação, operação e manutenção de um circuito de acesso dedicado à Internet, na velocidade de 5Mbps, com disponibilidade 24 (vinte e quatro) horas por dia, durante os 7 sete dias da semana, a partir de sua ativação até o término da vigência contratual.	V B DOS SANTOS SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇ ÕES LTDA - ME CNPJ/MF nº 05.194.086/0001-03	janeiro a dezembro de 2018	450,00	5.400,00
Contrato de empresa especializada na prestação de serviços de	LINDA VIAGENS & TURISMO EIRELI - ME	abril a dezembro de 2018	3% ****	30.000,00



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

fornecimento de passagens aéreas nacionais.	CNPJ/MF n° 07.146.872/0001-01			
Contratação de Empresa para aquisição de móveis para a Câmara Municipal de Monte Alegre.	A. CLEITON SILVA E COMERCIO – ME CNPJ: 10.837.016/0001-07	agosto a dezembro de 2018		19.505,00

Notas explicativas:

- * Os valores pagos variam todos os meses, dependendo do consumo necessário;
- ** Como a licitação era por item, cada empresa vencedora nos itens ficaram com uma parte do valor total da licitação;
- *** Devido a natureza do objeto e os termos da licitação, a empresa vencedora foi aquela que ofertou o maior desconto percentual nas passagens.

V- GESTÃO CONTÁBIL E DIRETORIA ADMINISTRATIVA-FINANCEIRA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva, a documentação comprobatória está correta;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;
- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como receita orçamentária;
- É encaminhada mensalmente à Prefeitura as informações contábeis (balancetes orçamentários e financeiros) para serem consolidadas na contabilidade geral do município;
- Todos os pagamentos são feitos apenas pelo Setor Financeiro, em cheques e/ou transferência bancária;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

- Existe controle dos cheques emitidos e cancelados, registrados em formulário contínuo e arquivadas as cópias em ordem numérica;
- Antes de se pagar o empenho é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;
- É confeccionada a conciliação bancária e encaminhado ao Controle Interno mensalmente.

V- DIVERSOS

1 - TRANSPARÊNCIA PÚBLICA

A CMMA disponibiliza endereço eletrônico de acesso público contendo as informações relativas a transparência da gestão dos órgãos e entidades municipais de acordo com o disposto na Lei nº 12.527/2011 e LC no 131/2009. Também disponibiliza no seu quadro de avisos informações relevantes sobre as atividades da Câmara Municipal.

ENDEREÇO DO SITE

www.montealegre.pa.leg.br
--

2 - DESPESAS COM DIÁRIAS:

Demonstrativo de Gastos com viagens/diárias, arquivado na seção de contabilidade e examinado periodicamente pelo Controle Interno.

Mês	Número de requisitantes	* Número de Diárias I (R\$ 480,00)	** Número de Diárias II (R\$ 680,00)	Total pago (R\$)
Jan	2	5	***	2.400,00
Fev	2	2	***	960,00
Mar	8	8	4	6.560,00
Abr	11	28	***	13.440,00



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

Mai	10	10	6	8.880,00
Jun	9	11	2	6.640,00
Jul	10	9	2	5.680,00
Ago	7	6	4	5.600,00
Set	4	5	1	3.080,00
Out	3	6	5	6.520,00
Nov	9	9	10	12.080,00
Dez	7	8	4	6.560,00

Notas:

- A Resolução nº 004/2017, de 08 de novembro de 2017, revogou a Resolução anterior, atualizou o valor das diárias e estabeleceu novas regras para sua concessão;
- * Valor de diárias concedida para viagens realizadas dentro do Estado do Pará, exceto para a capital;
- ** Valor de diárias concedida para viagens realizadas para fora do Estado do Pará e também para a capital;
- O CI sugere a fim de controle que se coloque cópias dos relatórios e/ou certificados nos processos de pagamentos de diárias dos funcionários que fazem cursos e não apenas o folder ou programa de curso.

3 – CONTROLE DE DESPESAS COM VEÍCULO OFICIAL:

Mês	Peças e acessórios	Serviços
Jan	*	**
Fev	*	**
Mar	*	**
Abr	*	**
Mai	*	**
Jun	*	**
Jul	*	**
Ago	*	**



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

Set	*	**
Out	*	**
Nov	793,50	650,00
Dez	*	**

Notas explicativas:

- A Câmara possui dois (2) veículos oficiais;
- * Não houve necessidade de adquirir peças e/ou acessórios para manutenção nesse período;
- ** Não houve necessidade de serviços de manutenção nesse período.

4 - DESPESA COM COMBUSTÍVEL ATÉ O PERÍODO:

Mês	Ano	Litros abastecidos	Litros restantes	Valor pago
Jan	2018	*	*	*
Fev	2018	90	-	450,09
Mar	2018	253	4747	1.173,92
Abr	2018	235	4512	1.090,40
Mai	2018	470	4042	2.180,80
Jun	2018	419	3623	1.944,16
Jul	2018	330	3293	1.531,20
Ago	2018	418	2875	1.939,52
Set	2018	418	2481	1.939,52
Out	2018	523	1958	2.518,97
Nov	2018	512	1446	2.606,08
Dez	2018	985	461	5.013,65

Notas explicativas:



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

- * Não houve necessidade neste período de abastecimento do veículo, a Câmara estava em recesso legislativo.
- O consumo de combustível foi considerado pelo Controle Interno como normal.

5 – SISTEMA DE CONTROLE COM ENERGIA:

Mês	Conta de energia (R\$)
Jan	1.091,15
Fev	368,74
Mar	743,27
Abr	791,49
Mai	679,26
Jun	1.140,47
Jul	817,78
Ago	624,02
Set	944,63
Out	1.038,29
Nov	1.276,00
Dez	1.391,75

6 – SISTEMA DE CONTROLE DE ÁGUA:

Mês	Conta de água
Jan	59,07
Fev	65,26
Mar	66,69
Abr	69,24



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

Mai	69,28
Jun	67,70
Jul	69,05
Ago	67,84
Set	67,84
Out	69,90
Nov	74,50
Dez	75,99

7 - DESPESA COM CAPACITAÇÕES:

- 05 (cinco) servidores participaram de SEMINÁRIO CAPACITAÇÃO, no eixo Legislativo Municipal, evento promovido pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará – TCM/PA – PÓLO SANTARÉM, no período de 23 a 27 de abril de 2018.

- 01 (um) servidor participou do Programa de Formação em Finanças Públicas e Educação Fiscal, voltada para gestores, secretários e agentes municipais, o programa tem o objetivo de mediar pontos essenciais relacionados à gestão fiscal dos municípios, no período de 22 a 24 de agosto de 2018.

- 02 (dois) servidores participaram do Curso “Gestão e Fiscalização de Contratos Administrativos: atribuições e responsabilidades”, evento promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pará – TCE, através da Escola de Contas Alberto Veloso e Unidade Regional 1 – Santarém – TCE/PA, no dia 24 de agosto de 2018.

- 02 (dois) servidores participaram do Curso “CURSO DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS: CONCESSÃO, APLICAÇÃO E PRESTAÇÃO DE CONTAS. - Edição 1”, evento promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pará – TCE, através da Escola de Contas Alberto Veloso e Unidade Regional 1 – Santarém – TCE/PA, no dia 12 de setembro de 2018.

- 02 (dois) servidores participaram de workshop “Encerramento do Exercício de 2018 com a Elaboração do Balanço Patrimonial – E-social/2019 – RPPS/2019 –



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

Abertura do Exercício de 2019”, evento promovido pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará, em Belém, no dia 26 de outubro de 2018.

- 01 (um) servidor participar do CURSO PRESTAÇÃO DE CONTAS DE CONVÊNIOS/SANTARÉM - Edição 1, evento promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pará – TCE/PA, no dia 13 de novembro de 2018.

- 02 (dois) servidores participaram do “CURSO DIÁRIAS E SUPRIMENTOS DE FUNDOS: CONCESSÃO, APLICAÇÃO E PRESTAÇÃO DE CONTAS. - Edição 1”, evento promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Pará – TCE, através da Escola de Contas Alberto Veloso e Unidade Regional 1 – Santarém – TCE/PA, no dia 12 de setembro de 2018.



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

PARECER GERAL

Baseado nas considerações acima, o Serviço de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Monte Alegre estão em conformidade com as exigências legais e que algumas sugestões e/ou observações estão colocadas como NOTAS EXPLICATIVAS.

Monte Alegre, 30 de janeiro de 2019.


EDILSON RODRIGUES DE ANDRADE
Controle Interno



República Federativa do Brasil
Estado do Pará
Município de Monte Alegre
PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL

CERTIDÃO

**CERTIFICA CONHECIMENTO DO
RELATÓRIO CONCLUSIVO DO
TERCEIRO QUADRIMESTRE DE
2018 EMITIDO PELO CONTROLE
INTERNO DA CÂMARA
MUNICIPAL DE MONTE
ALEGRE/PA.**

Eu, FRANCEANE JARDINA DE VASCONCELOS, Presidente da Câmara Municipal de Monte Alegre, Estado do Pará, em cumprimento ao disposto na Constituição Federal, Lei Complementar nº 101/2000.

CERTIFICO, para os devidos fins de comprovação, que recebi do responsável pelo Controle Interno da Câmara Municipal de Monte Alegre o RELATÓRIO CONCLUSIVO referente à Prestação de Contas Mensal, emitido em atendimento a legislação em vigor, do qual confirmo ter tomado conhecimento das conclusões nele contidas, das quais não tenho nenhuma restrição a registrar.

Por ser verdade, firmo o presente em duas vias de igual teor e forma para um só efeito.

Monte Alegre, 30 de janeiro de 2019.

FRANCEANE JARDINA DE VASCONCELOS
Presidente da CMMA - Biênio 2017/2018