



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

<u>Órgão</u>	: Câmara Municipal de Ulianópolis - Pará
<u>Assunto</u>	: Relatório do Controle Interno sobre a Prestação de Contas
<u>Período</u>	: 3º Quadrimestre/2023.
<u>Ordenador/ Presidente</u>	: JARLES QUEIROZ DA SILVA
<u>Responsável/ Controle Interno</u>	: ROBERTO MATHEUS SANTANA SOUSA

I – APRESENTAÇÃO

Este Relatório do Controle Interno da Câmara Municipal de Ulianópolis foi realizado com base na Prestação de Contas do 3º Quadrimestre de 2023.

O Controle Interno da Câmara Municipal de Ulianópolis tem como atribuições analisar o cumprimento de metas, verificar os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos, avaliar os resultados quanto à eficácia e eficiência orçamentária, financeira e patrimonial da gestão e apoiar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional.

Além de atender exigência legal e exercer função fiscalizadora, o órgão do Controle Interno tem o objetivo principal também de apoiar o gestor público, buscando maior segurança nas decisões, de forma prévia, concomitante e posterior a fim de evitar erros e corrigir falhas em tempo real.

Desta forma, adiante, o Relatório sintetiza e demonstra os diversos pontos analisados.

II – ANÁLISE DAS CONTAS

Os itens a seguir analisados são os constantes da Prestação de Contas do 3º Quadrimestre de 2023.



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

2.1 - Estrutura Administrativa do Controle Interno

São os Atos Administrativos de Instituição e Funcionamento o quadro abaixo:

ESPECIFICAÇÃO	TIPO DE ATO/Nº	DATA	VIGÊNCIA
Nomeação	Portaria nº 03/2021	04/01/2021	31/12/2023.
Funcionamento	Atuante		

Comentário:

O Controle Interno foi instituído no exercício de 2017 e atua efetivamente neste exercício, conforme documento acima especificado.

2.2 – Remessa da Prestação de Contas do 3º Quadrimestre /2023 ao Tribunal de Contas dos Municípios/TCM.

ESPECIFICAÇÃO	PRAZO LEGAL	Disponível para remessa	OBSERVAÇÕES
1º Quadrimestre	30/05/2023	30/05/2023	Atestamos que os arquivos estão disponíveis para enviar ao TCM/PA, desde 28/05/2023
2º Quadrimestre	30/09/2023	28/09/2023	Atestamos que os arquivos estão disponíveis para enviar ao TCM/PA, desde 28/09/2023
3º Quadrimestre	31/01/2024	31/01/2024	Atestamos que os arquivos estão disponíveis para enviar ao TCM/PA, desde 31/01/2024

Comentário:

O fechamento dos relatórios e encaminhamentos para publicação, para o TCM, foram feitos e empo hábil, porem só serão enviados ao TCM, após o TCM/PA atualizar o SPE.

2.3 – Remessa do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

ESPECIFICAÇÃO	PRAZO LEGAL	ENTREGA	OBSERVAÇÕES
1º Quadrimestre/	30/05/2023	30/05/2023	Publicado no Mural da Câmara Municipal em 30/05/2023, conforme Edital nº 02/2023.
2º Quadrimestre/	30/09/2023	29/09/2023	Publicado no Mural da Câmara Municipal em 28/09/2023, conforme Edital nº 03/2023.
3º Quadrimestre/	05/02/2024	06/02/2024	Publicado no Mural da Câmara Municipal em 05/02/2024, conforme Edital nº 01/2024.



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

2.4 – Atualização Orçamentária

CRÉDITOS	TIPO DE ATO ADMINISTRATIVO	TOTAL
Inicial/Fixado	Lei Orçamentária Vigente /2023	5.400,000,00
(+) Suplementar		160.000,00
(+) Especial		0,00
(=)SUBTOTAL		5.400,000,00
(-) Anulações		160.000,00
TOTAL		5.400,000,00

Comentário:

Repasse de duodécimo mensal conforme Lei Orçamentária Anual aprovada. Situação normal. Duodécimo no valor de **R\$ 438.276,54** (Quatrocentos e Trinta e Oito Mil Duzentos e Setenta e Seis Reais e Cinquenta e Quatro Centavos)

2.5 – Balancete Financeiro Consolidado até 31/12/2023.

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
Saldo de Caixa/Bancos Anterior	173,16
(+) Restos a Pagar processados	0,00
(+) Receita Orçamentária	0,00
(+) Rec. Extra orçamentárias (Salário Família, Imp., Contribuições,	892.904,44
(+) Repasse Duodécimo)	5.233.386,60
Total	6.126.464,20
(+) Despesas Orçamentárias (Pagas)	4.216.945,02
(+) Despesas Extra orçamentárias Recolhidas	853.675,30
(+) DEVOLUÇÃO DE SALDO FINANCEIRO	1.050,000,00
(=) Subtotal	6.120.620,32
(=) Saldo de Caixa e Bancos	5.843,88
Total	6.126.464,20

Comentário:

Balancetes financeiros e saldos das contas de acordo com a execução orçamentária e dentro das normas legais.

2.6 – Os vereadores receberam o subsídio dentro dos limites conforme resolução nº 01/2020, que estabeleceu o limite máximo:



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

- Vereador Presidente: R\$ 10.000,00 (Dez Mil Reais)
- Demais Vereadores..... R\$ 9.800,00 (Nove Mil e Oitocentos Reais)

2.7 – Pagamento de Diárias até o Terceiro Quadrimestre.

Comentário:

As diárias foram pagas conforme os valores estabelecidos na resolução nº 02/2022, que fixou os seguintes valores:

- Servidores percurso até 100km:..... R\$ 200,00 (Duzentos Reais)
- Servidores dentro do Estado:..... R\$ 440,00 (Quatrocentos e Quarenta Reais)
- Servidores fora do Estado:.....R\$ 750,00 (Setecentos e Cinquenta Reais)

- Vereador percurso até 100km:..... R\$ 300,00 (Trezentos Reais)
- Vereadores dentro do Estado.....R\$ 600,00 (Seiscentos Reais)
- Vereadores fora do Estado.....R\$ 1.000,00 (Um Mil Reais)

Destacamos ainda que todas as Diárias pagas no exercício foram realizadas dentro dos objetivos que se propuseram comprovadas através de Autorização de Viagens, Recibos, Inscrições em cursos de capacitação, Certificados e outros documentos legais.

2.8 – Do Pagamento de Diárias.

As diárias foram regulamentadas pela Resolução nº 03/2018, de 20 de Fevereiro de 2018, que “Dispõe sobre a prestação de contas das diárias recebidas pelos Vereadores e Funcionários e dá outras providencias”.

Destacamos ainda que todas as Diárias pagas no exercício foram realizadas dentro dos objetivos que se propuseram comprovadas através de Autorização de Viagens, Recibos, Inscrições em cursos de capacitação, Certificados e outros documentos legais.



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

2.9 – Limite da Despesa de Pessoal no Terceiro Quadrimestre de 2023.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
Receitas Correntes Liquidadas	158.583.733,72	
Limite Legal	9.515.024,02	6%
Limite Prudencial	9.039.272,82	5,70%
Limite de Alerta	8.563.521,62	5.40%
LIMITE ATINGIDO	2.597.260,24	1,64%

Comentário:

O total das despesas com pessoal durante os últimos doze meses atingiu o percentual em conformidade com o estabelecido nos limites legais do total das Receitas Correntes Liquidadas deste mesmo período cumprindo os dispositivos da LRF.

3.0 – Limite da Despesa com folha de Pagamento, conforme estabelece a Emenda Constitucional nº 25, Artigo 29A, § 1º, até 31/12/2023.

ESPECIFICAÇÃO	VALOR	%
Repasse Mensal Duodécimo	5.233.386,60	
Limite Legal	3.663.370,62	70%
Limite atingido	2.597.260,24	49,625%

Comentário:

O total das despesas com folha de pagamento atingiu o percentual de 49,625% do total dos recursos recebidos até o terceiro quadrimestre do exercício de 2023.

3.1 – Durante o período foram realizados os seguintes contratos temporários.

Nº	SERVIDOR	FUNÇÃO
01	DANIELA BRITO DE AVELAR DO NASCIMENTO	AUX. SERV. GERAIS
02	FARISTON LIMA ALVES	MOTORISTA
03	ANTONIA SILVA NETA DE SOUZA	AUX. SERV. GERAIS
04	JANDERSON DE J. GOMES	MOTORISTA
05	MANOEL BEZERRA DA SILVA JUNIOR	VIGIA
06	MATHEUS MORAES BORGES	AUX. ADM
07	JOSE MACARIO SILVA	VIGIA
08	JHON PABLO M. DA SILVA	AUX. ADM
09	MAYARA LIMA XAVIER	AUX. ADM
10	ROBERTO MATEUS SANTANA SOUSA	AUX. ADM



Câmara Municipal de Ulianópolis

34.845.107/0001-52

Comentário:

Durante o exercício de 2023, acompanhamos a realização dos processos licitatórios, o quais atestamos que foram realizados em conformidades com a legislação pertinentes, os devidos processos licitatórios foram publicados no Mural de Licitações do Tribunal de Contas dos Municípios/TCM e no site oficial desse Poder: www.cmu.pa.gov.br

Tipo/Modalidade	Publicação	Material/Serviço
Pregão Presencial	DOE - 22/03/2023	Combustível
Pregão Presencial	DOE - 12/12/2023	Combustível
Inexigibilidade	Mural e Site da CMU	Assessoria Contábil
Inexigibilidade	Mural e Site da CMU	Assessoria Jurídica
Inexigibilidade	Mural e Site da CMU	Ass. Jurídica p/ reformulação da LOM E Reg. Interno da CMU
Inexigibilidade	Mural e Site da CMU	Serv. Téc.de Arquitetura para Reforma de Ampliação do Prédio da CMU
DISPENSA	Mural e Site da CMU	Serviços de Revisão Periódica do Veículo Oficial
Carta Convite	Mural e Site da CMU	Material Permanente para aquisição de Poltronas
Carta Convite	Mural e Site da CMU	Material de Consumo –Alimentícios, Limpeza e Mat. de Expediente.
Carta Convite	Mural e Site da CMU	Material Permanente – Centrais de Ar Condicionado, Impressoras e Tabletes
Carta Convite	Mural e Site da CMU	Material Permanente – Notebooks

III – CONCLUSÃO

Conforme as informações apresentadas, este órgão do Controle interno acompanhou a execução orçamentaria e financeira e entende que, de forma geral, os trabalhos desenvolvidos pela Câmara Municipal de Ulianópolis, na ordenação das despesas foram executadas em conformidade com o que exige à legislação vigente, encontrando-se, assim, a Prestação de Contas em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

Diante do que foi acompanhado e analisado, opinamos pela aprovação das contas.

É o relatório do Controle Interno.

Ulianópolis, em 31 de janeiro de 2024.

Responsável pelo Controle Interno

