



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

Sistema de Controle Interno

RELATÓRIO
MENSAL DE
CONTROLE
INTERNO

Dezembro de 2021



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

INTRODUÇÃO

Nos termos do art. 70 e 74 da Constituição Federal, Art. 74 e 78 da Constituição do Estado do Paraná, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal, combinados com os artigos 78 a 80 da Lei Federal nº 4.320/64, Art. 46 e 50 da Lei Orgânica do Município de Santa Terezinha de Itaipu, e aos Art. 3º e 5º da Resolução nº 55/2007, de 09 de novembro de 2007, da Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu, a Coordenadora/Auditora de Controle Interno (SCI) da **Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu – CMSTI**, apresenta relatório sobre as atividades desempenhadas no mês de DEZEMBRO DE 2021.

Em linhas gerais, nossa responsabilidade é verificar:

I - verificar a regularidade da programação orçamentária e financeira, avaliando o cumprimento das metas previstas no plano plurianual, a execução dos programas de governo e do orçamento da Câmara Municipal, no mínimo uma vez por ano;

II - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência, economicidade e efetividade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, bem como da aplicação de recursos públicos;

III - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional;

IV - examinar a escrituração contábil e a documentação a ela correspondente;

V - examinar as fases de execução da despesa, inclusive verificando a regularidade das licitações e contratos, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e razoabilidade;

VI – exercer junto com o Departamento Jurídico, controle sobre os Projetos de Lei e a sua regular análise, sob a égide da Lei 101/2000;

VII - supervisionar as medidas adotadas pelos Poderes Executivo e Legislativo para o retorno da despesa total com pessoal ao respectivo limite, nos termos dos artigos 22 e 23 da Lei nº 101/2000, caso haja necessidade;

VIII - realizar o controle da destinação de recursos obtidos com a alienação de ativos, de acordo com as restrições impostas pela Lei Complementar nº 101/2000;

IX – auxiliar o Poder Legislativo a controlar o alcance do atingimento das metas fiscais dos resultados primário e nominal do Poder Executivo;

X – acompanhar, para fins de posterior registro no Tribunal de Contas do Estado, os atos de admissão de pessoal, a qualquer título, na Câmara Municipal, excetuadas as nomeações para cargo de provimento em comissão e designações para função gratificada;

XI – realizar outras atividades de manutenção e aperfeiçoamento do sistema de controle interno, inclusive quando da edição de leis, regulamentos e orientações.

Apresentamos a seguir, levantamentos e verificações que foram desenvolvidas no período:



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

I – GESTÃO DE PESSOAL

Total Geral de Servidores e Vereadores: 21 (vinte e um);

Número de Servidores Efetivos: 06 (seis).

Número de Servidores comissionados: 6 (seis).

Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 05 (cinco).

Total de Vereadores: 09 (nove)

1- Fechou a Folha de Pagamento no mês de dezembro de 2021:

Trabalhando	Licenças e Afastamentos	Exonerados	Admitidos	Férias	Auxílio doença/ Atestado Médico/Outros
20	*01	00	00	00	00

* Licença por motivo de doença em pessoa da família, concedida à Servidora **Lídia Marcon Alberton**, por 42 meses, a partir de 24.04.2019, conforme Portaria da Presidência N° 31/2019, de 29.04.2019.

2 – Despesas Liquidadas:

Vencimentos	Obrigações Patronais	IR na Fonte	Data de Pagto.
R\$ 140.222,65	R\$ 34.600,59	R\$ 14.091,84	16/12/2021

- A Câmara Municipal não possui a prática de realização de horas extras;
- A Câmara Municipal não possui cronograma de férias;
- A Câmara Municipal não possui servidores cedidos a outros órgãos e nem servidores cedidos por outros órgãos.

3 – Atendimento a Emenda Constitucional n° 25 de Fevereiro de 2000 – § 1º, do Art. 29-A (70% gastos com folha de pagamento):

Repassé Duodécimo	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores	Percentual
R\$ 301.644,82	R\$ 211.151,37	R\$ 140.222,65	46,59%

Observações: O montante gasto com a folha de pagamento no mês de DEZEMBRO



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

está dentro do limite estabelecido pela Emenda Constitucional Nº 25/2000.

4- Atendimento a Lei de Responsabilidade Fiscal Nº 101/2000 – alínea a, Inciso III, do Art. 20 – (6% (seis por cento) para o Legislativo, incluído o Tribunal de Contas do Município, quando houver);

Mês	Receita C. Liq.	Despesas Liq.	Perc. RCL
DEZEMBRO 2021	R\$ 10.878.025,79	R\$ 174.823,24	1,61%

Observações: O índice está dentro do limite estabelecido, considerando ainda o histórico anterior, verifica-se que este limite nunca foi ultrapassado pela Câmara Municipal.

5- Atendimento ao disposto na alínea b, Inciso VI, do Artigo 29, da CF/1988. (em Municípios de dez mil e um a cinquenta mil habitantes, o subsídio máximo dos Vereadores corresponderá a trinta por cento do subsídio dos Deputados Estaduais)

2021

DESCRIÇÃO	VALOR
SALÁRIO DEPUTADO ESTADUAL	R\$ 25.322,25
LIMITE	R\$ 7.596,68
SALÁRIO ATUAL	R\$ 6.362,72
PERCENTUAL APLICADO	25,13%

Observações: O índice está dentro do limite estabelecido.

6- Atendimento ao disposto no Inciso VII, do Artigo 29, da CF/1988. (O total da despesa com remuneração dos Vereadores não poderá ultrapassar o montante de 5% da Receita do Município.)

2021

DESCRIÇÃO	VALOR
Receita Município Mês DEZEMBRO DE 2021	R\$ 10.878.025,79
Total folha Vereadores DEZEMBRO DE 2021	R\$ 70.336,74
Limite	R\$ 543.901,29
PERCENTUAL APLICADO	0,65%

Observações: O índice está dentro do limite estabelecido

7 – SIAP – Sistema Integrado de Atos de Pessoal

Observações: A folha referente a Verbas Gerais foi entregue em 15 de dezembro de 2021.



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

II – DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS

Observação: Não houve movimentação no período.

- O Mural de Licitações do Tribunal de Contas do Paraná – TCE/PR, referente ao mês em análise foi encerrado em 15 de dezembro de 2021.

III – DA GESTÃO DE CONTABILIDADE E FINANÇAS

A) Atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000 – Inciso I, do Art. 29-A (7% Total da despesa):

Segundo prevê o art. 29-A da Constituição Federal, nos municípios com até 100.000 habitantes, como é o caso de Santa Terezinha de Itaipu, a despesa do Poder Legislativo Municipal, incluído os subsídios dos vereadores e excluídos os gastos com inativos, não poderá ultrapassar 7% do somatório da receita tributária e das transferências previstas no §5º do art.153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizados no exercício anterior.

2020

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA TRIBUTÁRIA EM 2020 (média 12 meses)	R\$ 4.308.063,28
LIMITE PERCENTUAL X FAIXA POPULAÇÃO (%)	7%
VALOR TOTAL DESPESAS DEZEMBRO DE 2021	R\$ 200.477,45
PERCENTUAL APLICADO	4,89%

Observações: O índice está dentro do limite estabelecido na Emenda Constitucional Nº 25/2000.

Além disso, os seguintes relatórios dos Anexos da Lei Nº 4.320/64, foram disponibilizados no Portal da Transparência da Câmara Municipal, no dia 24 de JANEIRO de 2022.

- Demonstração da Receita e Despesa Segundo as Categorias Econômicas;
- Despesas segundo as Naturezas;
- Programa de Trabalho;
- Balanço Orçamentário;
- Balanço Financeiro;
- Balanço Patrimonial;
- Demonstração das Variações Patrimoniais.

B – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA:

Despesa Empenhada	R\$ 175.123,24
-------------------	----------------



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

Despesa Liquidada	R\$ 200.477,45
Despesa Paga	R\$ 200.477,45

DESPESAS CORRENTES	PREVISTA	REALIZADA
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 179.928,00	R\$ 174.823,24
Outras Despesas Correntes	R\$ 84.566,16	R\$ 25.654,21
DESPESAS DE CAPITAL		
Investimento	R\$ 21.658,00	R\$ 0,00

C - DESPESAS COM DIÁRIAS, PASSAGENS E LOCOMOÇÃO:

Obs. Não houve movimentação no período.

D – CONTROLE DE FROTA E AQUISIÇÃO DE COMBUSTÍVEL VEÍCULO OFICIAL:

A Câmara possui 1 (um) veículo oficial – RENAULT SYMBOL – Placa: AVJ-2379. É realizado controle mensal de quilometragem e gasto de combustível, por funcionário devidamente designado e o respectivo relatório é devidamente publicado no Portal da Transparência da Câmara Municipal.

ÚNICO VEÍCULO DA CMSTI: RENAULT SYMBOL EXPRESSION - 1.6 (CONTROLE MENSAL) - DEZEMBRO 2021										
Registro de tráfego:										
SAÍDA	CHEGADA	CONDUTOR	DESTINO	MOTIVO	KM SAÍDA	KM CHEGADA	TOTAL KM RODADOS NO PERÍODO	Data do último abastecimento	Quant. Litros abastecidos	
06/12/2021	06/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	VER MOTOR DO PORTÃO ELETRONICO	86257	86259	2			
07/12/21	07/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	LAVACAR CANAPA	86259	86265	6			
08/12/21	08/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	PEGAR ASSINATURA NA CASA DO PRESIDENTE	86265	86268	3			
08/12/21	08/12/21	CARLOS LEITÃO	STI	VISITA DOS VEREADORES NA PRAINHA	86268	86298	30			
09/12/21	09/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	LEVAR DOC. RENOVAÇÃO DE CONTRATO NCA	86298	86302	4			
09/12/21	09/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	LEVAR DOC. RENOVAÇÃO DE CONTRATO NEW OESTE	86302	86303	1			
14/12/21	14/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	MERCADO ECONOMICO ASSINATURA DOCUMENTO	86303	86305	2			
14/12/21	14/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	ASSI. CASA DO PRESIDENTE	86305	86308	3			
16/12/21	16/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	ASSI. CASA DOS VEREADORES E MERCADO ECONOMICO	86308	86330	22			
17/12/21	17/12/21	CLAUDIO ASSIS	STI	MERCADO ECONOMICO ASSINATURA DOCUMENTO	86330	86332	2			
23/12/21	23/12/21	CARLOS LEITÃO	STI	IDA A GRAFICA BENDO	86332	86334	2			
TOTAL GERAL -->							77			
Outras informações acerca do veículo:										
PLACA:	Última troca de óleo e filtro:	Informações sobre o seguro veicular: Veículo assegurado mediante Processo Licitatório nº 08/2020, na modalidade Dispensa por Justificativa nº 04/2021.			Ano de Fab/ Ano Mod.	Cor:	Combustível para utilização no veículo adquirido mediante "Justificativa p/ pagamento direto, pequeno valor" - Empenho nº 82/2020 Constante na íntegra no Portal da Transparência.			
AVJ - 2379	Data da troca: 11/09/2019.	Seguro total, com cobertura compreensiva (Colisão, incêndio, roubo e furto) e cobertura a terceiros - danos materiais e pessoais, acidentes pessoais por passageiros, com assistência 24hrs.			2011/2012	Prata				
Cód. Renavam: 00464851149	KM da troca: 84.197 km Próxima troca: 89.199 km	Data de vigência: 25/05/2020 à 25/05/2021 Número da Apólice: 2040676								
		obs: Consta o Processo Licitatório na íntegra no site da CMSTI, em: Portal da Transparência.								

E – CONTROLE DE ADITIVOS

Empresa	Nº contrato	Valor Total
NEW OESTE TELECOM	08/2020	R\$ 3.360,00
GOVERNANÇA BRASIL S/A	09/2020	R\$ 98.625,40



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

METIS AGÊNCIA DIGITAL LTDA ME	10/2020	R\$ 2.820,00
AV TELECOM ELETRÔNICA LTDA.	12/2020	R\$ 7.080,00
NCA INFORMÁTICA LTDA.	03/2021	R\$ 5.250,00
JOSÉ CARLOS TOPANOTTI E CIA LTDA.	09/2021	R\$ 7.488,00
YA SERVIÇOS E SEGURANÇA ELETRÔNICA	10/2021	R\$ 23.760,00
TOTAL		R\$ 148.383,40

Observações: Todos os aditivos foram precedidos de termo de consulta, justificativa fundamentada, parecer contábil, parecer jurídico e termo de autorização do Presidente da Câmara.

F – EMISSÃO DE CHEQUES

Observações: Não houve movimentação no período.

G – SALDO BANCÁRIO NA DATA DE 31/12/2021: R\$ 0,00

Obs. No dia 20 de dezembro de 2021 foi realizada a devolução do saldo bancário existente ao Executivo, no valor total de R\$ 1.740.966,20 (Um milhão, setecentos e quarenta mil, novecentos e sessenta e seis reais e vinte centavos).

IV – PATRIMÔNIO

Observações:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador)
- A Comissão Permanente de Avaliação, Baixa e Controle do Patrimônio Público desta Câmara Municipal, instituída através da Portaria da Presidência nº 15/2021, realizou avaliação dos itens tidos como INSERVÍVEIS, nos ditames do Art. 17, II, “a” da Lei nº 8.666/1993. (Inventário realizado no dia 16 de fevereiro de 2021, conforme Portaria da Presidência Nº 16/2021.
- Informamos ainda que foi realizada a regularização geral do Patrimônio constante no Sistema, bem como a depreciação dos bens, pela Comissão, no dia 17 de fevereiro de 2021, conforme Ata Nº 02/2021.
- Durante a realização de Auditoria no setor de Patrimônio, verificou-se a ausência de reavaliação prévia dos bens para posterior depreciação, fato este que foi notificado devidamente a Diretoria Administrativa e a Diretoria Geral da Câmara, solicitando-se dessa forma a devida regularização.

V – DIVERSOS

A - Gestão de Compras e Almoxarifado:

Conforme relatório gerado pelo sistema disponível no Portal da Transparência:



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

ESTOQUE EM 31.12.2021	ENTRADAS DEZEMBRO	MÊS	RETIRADAS DEZEMBRO 2021	MÊS
R\$ 14.814,84	R\$ 7.636,81		R\$ 2.378,81	

OBS. Cumpre informar que o referido controle de estoque está informatizado, e já foi parametrizado com o Módulo Contabilidade e Licitações. No momento, todos os lançamentos, implantação de saldos, entradas e saídas de estoque estão sendo realizados via sistema e são controlados por servidora devidamente designada, Senhora Jessica Vanessa Duarte Fernandes.

B - Módulos do SIM-AM (Sistema de Acompanhamento Mensal), do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, referente ao mês analisado, foram encaminhados no dia 14 de janeiro de 2022:

- Tabelas Cadastrais;
- Planejamento e Orçamento;
- Contábil;
- Tesouraria;
- Licitações;
- Contratos;
- Controle Interno.

OUTROS ENCAMINHAMENTOS REALIZADOS PELA CSCI NO MÊS DE NOVEMBRO DE 2021

- **Memorando Nº 20/2021, de 23 de dezembro de 2021**, que encaminha o relatório mensal de Controle Interno referente ao mês de novembro de 2021, ao Senhor Valdir Sauthier, Presidente da Câmara, com cópia para os demais membros da Mesa Diretora.

PARECER

A Controladoria Interna tem atuado na orientação dos órgãos e setores da Câmara, bem como na troca de informações fundamentais para a prevenção de erros e adoção de procedimentos mais adequados.

Houve acompanhamento junto à gestão de pessoal, compras, gestão de contratos e à gestão de contabilidade e finanças.

Baseada nas considerações acima, dentro do escopo analisado, a Coordenadoria do Sistema de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu estão em conformidade com as exigências legais.

Santa Terezinha de Itaipu, 31 de janeiro de 2022.

LUCIANI HEINDRICKSON DA SILVA

Coordenadora/Auditora do Sistema de Conrole Interno