



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

Sistema de Controle Interno

RELATÓRIO MENSAL DE CONTROLE INTERNO

Setembro de 2023



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 SETEMBRO DE 2023.

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: 18 (dezoito);

Número de Servidores Efetivos: 05 (cinco);

Número de Servidores comissionados: 4 (quatro);

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

Total de Vereadores: 09 (nove).

1 – Fechou a Folha de Pagamento no mês de Setembro de 2023:

Trabalhando	Licenças e Afastamentos	Exonerados	Admitidos	Férias	Auxílio doença/ Atestado Médico/Outros
16	*02	00	00	00	00

* Licença Prêmio concedida ao Servidor **Anderson Parise da Rosa**, no período de **18.09.2023 a 02.10.2023**, conforme **Portaria Nº 36/2023**, de 18 de setembro de 2023.

* Licença Prêmio concedida ao Servidor Wesley Balieiro Zacarias, no período de **25.09.2023 a 24.10.2023**, conforme **Portaria Nº 37/2023**, de 18 de setembro de 2023.

2 – Despesas Liquidadas:

Vencimentos	Obrigações Patronais	IR na Fonte	Data de Pagto.
R\$ 128.154,65	R\$ 26.912,47	R\$ 14.977,92	29/09/2023

- 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 nº 25 de Fevereiro de 2000 – § 1º, do Art. 29-A (70% gastos com folha de pagamento):

Repasso Duodécimo	70%	Subsídios e Vencimentos de Servidores	Percentual
R\$ 464.156,64	R\$ 324.909,64	R\$ 128.154,65	27,63%

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



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
SETEMBRO DE 2023	R\$ 10.539.631,05	R\$ 155.067,12	1,47%

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)

2023

DESCRIÇÃO	VALOR
SALÁRIO DEPUTADO ESTADUAL	R\$ 30.943,54
LIMITE	R\$ 9.283,06
SALÁRIO ATUAL	R\$ 7.427,62
PERCENTUAL APLICADO	24%

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.)

2023

DESCRIÇÃO	VALOR
Receita Município Mês SETEMBRO DE 2023	R\$ 10.539.631,05
Total folha Vereadores SETEMBRO DE 2023	R\$ 82.108,73
Limite	R\$ 526.981,55
PERCENTUAL APLICADO	0,78%

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 no dia 03 de outubro de 2023.



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

II – DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS

Obs. Não houve movimento nesse períodos.

- O Mural de Licitações referente ao mês em análise, foi encerrado no dia 28 de setembro de 2023.

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.

2023

DESCRIÇÃO	VALOR
RECEITA TRIBUTÁRIA EM 2022(média 12 meses)	R\$ 6.626.983,84
LIMITE PERCENTUAL X FAIXA POPULAÇÃO (%)	7%
VALOR TOTAL DESPESAS SETEMBRO DE 2023	R\$ 166.481,28
PERCENTUAL APLICADO	2,51%

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 09 DE OUTUBRO DE 2023.

- 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\$ 184.500,97
-------------------	----------------



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

Despesa Liquidada	R\$ 166.481,28
Despesa Paga	R\$ 166.481,28

DESPESAS CORRENTES	PREVISTA	REALIZADA
Pessoal e Encargos Sociais	R\$ 184.093,00	R\$ 155.067,12
Outras Despesas Correntes	R\$ 86.954,20	R\$ 11.414,16
DESPESAS DE CAPITAL		
Investimento	R\$ 22.491,00	R\$ 0,00

C - DESPESAS COM DIÁRIAS, PASSAGENS E LOCOMOÇÃO:

Obs. Não houve movimentação nesse 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.

Obs. Último abastecimento do veículo realizado no dia **04/08/2023**, quantidade de litros: 46,525. Valor **R\$ 260,07** conforme Nota de Empenho 0118/2023 e Nota Fiscal N°383.805– Auto Posto Bonamigo Ltda.



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA TEREZINHA DE ITAIPU

VEÍCULO RENAULT SYMBOL PLACA AVJ-2379 ANO 2011/2012 COR PRATA RENAVAM 00464851149

CONTROLE MENSAL - SETEMBRO 2023

Registro de tráfego:

SAÍDA	CHEGADA	CONDUTOR	DESTINO	MOTIVO	KM SAÍDA	KM CHEGADA	TOTAL KM	DATA ÚLTIMO ABASTECIMENTO	QTDE LITROS
01/09/23	01/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.785	88.788	3		
05/09/23	05/09/23	Jessica Vanessa	STI	Pesquisa de Preço	88.788	88.796	8		
05/09/23	05/09/23	Jessica Vanessa	Foz	Pesquisa de Preço	88.796	88.865	69		
06/09/23	06/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.865	88.869	4		
06/09/23	06/09/23	Waldir Salvan	Foz	Empréstimo de mastro e bandeiras	88.869	88.920	51		
06/09/23	06/09/23	Waldir Salvan	STI	Entrega de Contratos aos mercados vencedores da licitação	88.920	88.927	7		
11/09/23	11/09/23	Andressa Fonseca	STI	Gráfica	88.927	88.930	3		
11/09/23	11/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.930	88.933	3		
11/09/23	11/09/23	Waldir Salvan	STI	Entrega de Requisição	88.933	88.937	4		
11/09/23	11/09/23	Andressa Fonseca	STI	Vidraçaria	88.937	88.944	7		
14/09/23	14/09/23	Andressa Fonseca	STI	Mercado	88.944	88.954	10		
15/09/23	15/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.954	88.962	8		
15/09/23	15/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.962	88.966	4		
19/09/23	19/09/23	Waldir Salvan	STI	Assinaturas	88.966	88.970	4		
TOTAL KM RODADOS -->							185		

OUTRAS INFORMAÇÕES DO VEÍCULO

SEGURO

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.

Data de vigência: 26 Maio de 2023 à 26 Maio de 2024

Número da Apólice: 0531 7 14001971

Veículo assegurado mediante Processo Licitatório nº 08/2023, na modalidade Dispensa por Justificativa nº 04/2023.

<https://www.camarasti.pr.gov.br/transparencia/download/processos-de-dispensa-e-inexigibilidade-pecas-principais-e-justificativas-2023>

TROCA DE ÓLEO

Data da troca: 11/04/2023

KM da troca: 88.317 km

Próxima troca: 93.300 km

E – CONTROLE DE ADITIVOS

Observações: Não houve aditivos no período.

F – EMISSÃO DE CHEQUES

Observações: Não houve movimentação no período/ A Câmara Municipal não trabalha mais com esta modalidade.

G – SALDO BANCÁRIO NA DATA DE 30/09/2023: R\$ 2.710.115,38

IV – PATRIMÔNIO

Observações:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador).
- Não houve movimentação no período.

V – DIVERSOS

A - Gestão de Compras e Almoxarifado:

Conforme relatório gerado pelo sistema disponível no Portal da Transparência:

ESTOQUE EM 30.09.2023	ENTRADAS MÊS SETEMBRO	RETIRADAS MÊS SETEMBRO DE 2023
----------------------------------	----------------------------------	---



Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu

ESTADO DO PARANÁ

R\$ 16.582,94	R\$ 3.048,50	R\$ 1.982,84
----------------------	---------------------	---------------------

B - Módulos do SIM-AM (Sistema de Acompanhamento Mensal), do Tribunal de Contas do Estado do Paraná:

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

Obs. O encaminhamento dos módulos do SIM-AM acima apontados, foi realizado no dia 06 de outubro de 2023.

OUTROS ENCAMINHAMENTOS REALIZADOS PELA CSCI NO MÊS DE SETEMBRO DE 2023

- **Memorando Nº 169/2023**, de 15 de setembro de 2023, a Mesa Diretora da Câmara, encaminhando o Relatório de Controle Interno referente ao mês de Julho de 2023.

- **Memorando Nº 174/2023**, de 28 de setembro de 2023, a Senhora Jessica Vanessa, responsável pelo fechamento do Mural de Licitações do TCE-PR, solicitando que seja realizado o fechamento do mural, referente ao mês de agosto de 2023, o mais breve possível, a fim de evitar possível sanção por parte do Tribunal de Contas do Paraná a esta Câmara.

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.

Importante destacar que para o fechamento do relatório mensal de Controle Interno é necessário a Receita Corrente Líquida do Município. Para o mês em referência a informação nos foi repassada pelo setor de Contabilidade do Executivo Municipal no dia 16 de outubro de 2023. Fato este que gerou atraso na elaboração do referido relatório.

Santa Terezinha de Itaipu, 21 de novembro de 2023.

LUCIANI HEINDRICKSON DA SILVA

Coordenadora/Auditora do Sistema de Controle Interno