



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

REFERÊNCIA: 3º QUADRIMESTRE EXERCÍCIO: 2021

Aveiro – Pará



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

1. INTRODUÇÃO

Atendendo ao que preceitua a Legislação vigente, com fundamento nos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal e Arts. 21, XIII e Art. 65 da Lei Orgânica do Município de Aveiro; e demais legislações pertinentes, apresentamos o **Relatório Quadrimestral de Controle Interno**, da Câmara Municipal de Aveiro.

Este Relatório tem como objetivo fundamental levar ao conhecimento das autoridades competentes, do controle externo e da sociedade, informações adicionais e forma simplificada da Ação Legislativa, programadas para o exercício de 2021, a partir da execução do orçamento e da avaliação da gestão administrativa, nos seus aspectos contábil, financeiro, orçamentário, patrimonial e operacional.

Assim, ao mesmo tempo em que demonstra as ações do Legislativo em termos físico-financeiros, pode se constituir num instrumento auxiliar em nível gerencial a fim de conduzir a gestão dos recursos públicos, tornando-a essencialmente voltada para o atendimento dos interesses coletivos.



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

2. ABORDAGEM DO RELATÓRIO

Este relatório atenta ao controle da execução orçamentária, patrimonial, financeira e operacional e outros necessários ao acompanhamento efetivo da Administração Pública Legislativa em seus mais diversos níveis, o qual entre eles contemplarão a verificação de:

- Crédito Orçamentários e Adicionais;
- Situação Financeira;
- Receita;
- Despesa;
- Apuração dos índices com pessoal do Poder Legislativo;
- Publicação de Relatórios Exigidos por Lei;
- Bens Patrimoniais
- Outras informações necessárias.

O conteúdo constante do presente relatório consiste no atendimento a legislação vigente, com suporte documental analítico de posse do setor de Controle Interno, que terão como objetivos:

- Garantir a veracidade das informações e relatórios contábeis financeiros e operacionais;
- Prevenir erros e irregularidades e, em caso de ocorrência destes, possibilitar descobri-los o mais rapidamente possível;
- Localizar erros e desperdícios promovendo ao mesmo tempo a uniformidade e a correção ao registrarem-se as operações;



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

- Estimular a eficiência do pessoal mediante a discussão e acompanhamento que se exerce em cada setor;

- Salvar os ativos e, de modo geral, obter-se um controle eficiente sobre todos os aspectos operacionais da entidade.

Dividimos o relatório em tópicos principais que são;

- 1 - A Introdução;
- 2 - Abordagem do Relatório;
- 3 - Controles Verificados;
- 4 - Parecer;
- 5 - Conclusão.

3. VERIFICAÇÃO E CONTROLE DAS ÁREAS DE ABRANGÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

CONTROLE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

Orçamento 2021

Para o exercício de 2021 a despesa foi fixada e a receita foi estimada pela **Lei Municipal nº 0152/2020**, de 20/12/2020, no valor de R\$ 1.632.000,00 (HUM MILHÃO E SEISCENTOS E TRINTA E DOIS MIL REAIS).



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

Receita Orçada para o exercício:

A receita orçada para o exercício foi de R\$ 1.692.000,00 (HUM MILHÃO E SEISCENTOSE NOVENTA E DOIS MIL REAIS)., sendo:

Transferência Financeira do Executivo Municipal: R\$ 1.692.000,00 (HUM MILHÃO E SEISCENTOS E NOVENTA E DOIS MIL REAIS).

Despesa orçada para o exercício:

A despesa orçada para o exercício foi de R\$ 1.692.000,00 (HUM MILHÃO E SEISCENTOS E NOVENTA E DOIS MIL REAIS). Sendo:

Despesas Correntes: R\$ 1.547.000,00 (HUM MILHÃO E QUINHENTOS E QUARENTA E SETE MIL REAIS).

Despesas de Capital: R\$ 145.000,00 (CENTO E QUARENTA E CINCO MIL REAIS).



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Realização da Receita

A Receita de Transferência Financeira no **3º Quadrimestre** referente ao exercício de 2021 está assim representada:

Transferência Financeira Recebida (Duodécimo)

Receita	SET.	OUT.	NOV.	DEZ.	TOTAL
Transf. Financeira	109.786,55	109.789,55	109.786,55	109.786,55	439.146,20

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

Execução da Despesa Orçamentária

Comparativo da Despesa Empenhada com a Receita Realizada do quadrimestre:

Receita	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo a Liquidar	Saldo a Pagar
R\$ 439.146,20	R\$ 383.283,17	R\$ 443.322,67	R\$ 442.322,67	R\$ 2.045,00	R\$ 53.165,40

A Despesa Orçamentária Empenhada até o 3º quadrimestre de 2021, foi de **R\$ 383.283,17** (Trezentos e oitenta e três mil duzentos e oitenta e três reais e dezessete centavos). No confronto com a Receita realizada de **R\$ - 439.146,20** (Quatrocentos e trinta e nove mil cento e quarenta e seis reais e vinte centavos). Com um saldo de R\$ - 55.863,03 (Cinquenta e cinco Mil oitocentos e sessenta e três reais e três centavos)



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Disponibilidades Financeiras

DESCRIÇÃO	SALDO
Bancos Conta Movimento	R\$ 0,00
Aplicação	R\$ 51,77
TOTAL	R\$ 51,77



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Controle dos Créditos Orçamentários e Adicionais

No 3º Quadrimestre do Exercício de 2021, foram abertos créditos adicionais conforme o seguinte:

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

CRÉDITOS ADICIONAIS		
Data da Suplementação	Valor R\$	Motivo
15/10/2021	R\$ 4.200,35	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.13.00
10/11/2021	R\$ 14.433,83	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.13.00
20/12/2021	R\$ 16.488,39	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.13.00
17/09/2021	R\$ 8.500,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.14.00
15/10/2021	R\$ 2.500,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.14.00
10/11/2021	R\$ 5.500,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.14.00
10/11/2021	R\$ 428,56	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.39.00
06/12/2021	R\$ 390,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.39.00
06/12/2021	R\$ 335,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.39.00
20/12/2021	R\$ 2.085,00	(Manutenção as ações do Legislativo) - 33.90.39.00



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

10/11/2021	R\$ 7.988,50	(Manutenção as ações do Legislativ) - 33.90.39.00
17/09/2021	R\$ 1.300,00	(Manutenção as ações do Legislativ) - 44.90.52.00
TOTAL	R\$ 60.911,13	



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Controle de Pessoal

Demonstrativo de Despesa Pessoal Ativo/Inativo (Valor Folha Mensal –Poder Legislativo):

	Pessoal Ativo	TOTAL		
MÊS	Valor de Pagamento	Total da Folha	Rec. de Transf. Financeira	% 2021
SET	R\$ 68.835,04	R\$ 68.835,04	R\$ 109.786,55	62,61%
OUT	R\$ 68.835,04	R\$ 68.835,04	R\$ 109.789,55	62,60%
NOV	R\$ 68.835,04	R\$ 68.835,04	R\$ 109.786,55	62,61%
DEZ	R\$ 68.835,04	R\$ 68.835,04	R\$ 109.786,55	71,61%
13°	R\$ 9.783,60	R\$ 9.783,60 R\$ 78.618,64		
Total	R\$ 353.958,80	R\$ 353.958,80	R\$ 439.149,20	68,02 %

Fonte: Recursos Humanos

O gasto com pessoal no Exercício de 2021, no 3º Quadrimestre, foi de **R\$ - 353.958,80**(Trezentos e cinquenta e três mil novecentos e cinquenta e oito reais e oitenta centavos), representando 68,2% (Sessenta e oito e dois por cento) da Receita de Transferência Financeira do quadrimestre, estando assim dentro dos limites estabelecidos pelo Art. 29-A da CF/88.



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

Controle de Licitações

No exercício de 2021, referente ao 3º Quadrimestre, não foi realizado pela Câmara Municipal de Aveiro, Nenhum processo de Inexigibilidade ou Dispensa ou qualquer processo Licitatório:



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Controle de Bens Patrimoniais

Aquisição de bens patrimoniais até o 2º Quadrimestre de 2020:

Unid.	Discriminação	Data da Aquisição	Tipo de Aquisição	Valor do bem
01(um)	Fogão 4 bocas	21/12/2021	Compra Direta	R\$ 820,00
01(um)	Forno Eletrico 36lt	21/12/2021	Compra Direta	R\$ 650,00

Publicação Legal dos Relatórios

O Relatório de Gestão Fiscal, bem como os atos administrativos praticados, foram legalmente publicados e obedecem à legislação pertinente. Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

4 – PARECER DO AGENTE DE CONTROLE INTERNO

O Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro acompanha a Gestão Fiscal que trata da fiscalização contábil, financeira, orçamentária e patrimonial, ações quanto à verificação de procedimentos operacionais, examinando especialmente quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão.

Acompanhamos os trabalhos dos setores que integram o sistema administrativo, como um todo, dando maior ênfase aos aspectos e informações contidas nas demonstrações orçamentárias e contábeis, e os procedimentos operacionais efetuados no dia a dia pelos servidores.

A responsabilidade pelo sistema de controle está delineada nos termos da Constituição da República e na Lei Orgânica do Município de Aveiro. A responsabilidade, contudo, no controle de cada entidade é solidária ao pessoal de cada departamento que exerce cargo ou função de direção, nos termos do que dispõe a mesma Constituição.

Tem-se, assim, que a responsabilidade do Controle Interno reside na coordenação técnica dos setores e no apoio dos servidores de cada setor, no que se refere à observância dos princípios de controle interno, o inter-relacionamento que compõem os serviços, a análise do controle quanto à relação custo-benefício e quanto à verificação dos controles já constituídos.



ESTADO DO PARÁ
Câmara Municipal de Aveiro
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

5. CONCLUSÃO

No 3º Quadrimestre de 2021, pela documentação analisada, pelos procedimentos operacionais que acompanhamos e com base nas informações simplificadas que recebemos, não constatamos falhas, irregularidades ou desperdícios na gestão dos setores e dos recursos da Câmara Municipal de Aveiro - Pará.

Destacamos, por fim, que o trabalho efetuado pelo Controle Interno desta Casa Legislativa encontra-se arquivado e disponível para análise do Tribunal de Contas do Estado de Pará.

Celeste Barbosa Santos

CPF nº 338.816.342-15

Responsável Controle Interno Câmara Aveiro - PA