



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

**Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro**



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 2022, 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 2022**

Para o exercício de 2022 a despesa foi fixada e a receita foi estimada pela **Lei Municipal nº 0171/2021**, de 22/12/2021, no valor de R\$ 1.695.970,56 (HUM MILHÃO E SEISCENTOS E NOVENTA E CINCO MIL, NOVECENTOS E SETENTA E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS DE 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\$ 1.695.970,56 (HUM MILHÃO SEISCENTOSE NOVENTA E CINCO MIL , NOVECENTOS E SETENTA REAIS E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS)., sendo:

Transferência Financeira do Executivo Municipal: 1.695.970,56 (HUM MILHÃO SEISCENTOSE NOVENTA E CINCO MIL , NOVECENTOS E SETENTA REAIS E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS)

**Despesa orçada para o exercício:**

A despesa orçada para o exercício foi de R\$ 1.695.970,56 (HUM MILHÃO SEISCENTOSE NOVENTA E CINCO MIL , NOVECENTOS E SETENTA REAIS E CINQUENTA E SEIS CENTAVOS)

Despesas Correntes: R\$ 1.550.970,56

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

**Realização da Receita**

A Receita de Transferência Financeira no **3º Quadrimestre** referente ao exercício de 2022 está assim representada:

**Transferência Financeira Recebida (Duodécimo)**

Receita	SET	OUT	NOV	DEZ	TOTAL
Transf. Financeira	141.330,88	141.330,88	141.330,88	141.330,88	565.323,52



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

**Execução da Despesa Orçamentária**

Comparativo da Despesa Empenhada com a Receita Realizada até o quadrimestre:

Receita	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga	Saldo a Liquidar	Saldo a Pagar
R\$ <b>565.323,52</b>	R\$1.686.888,08	R\$1.686.888,08	R\$ 1.680.311,98	R\$ 44.445,51	R\$ 44.445,51

A Despesa Orçamentária Empenhada até o 3º quadrimestre de 2022, foi de **R\$1.686.888,08** (Um milhão seiscentos e oitenta e seis oitocentos e oitenta e oito reais e oito centavos). No confronto com a receita realizada de **R\$ 1.695.970,56** (Um milhão seiscentos e noventa e cinco novecentos e setenta reais e cinquenta e seis centavos), houve um SALDO orçamentário de **R\$ 9.082,48** (Nove mil e oitenta e dois reais e quarenta e oito centavos),

**Disponibilidades Financeiras**

DESCRIÇÃO	SALDO
Bancos Conta Movimento	R\$ 0,00
Aplicação	R\$ 55.135,17
<b>TOTAL</b>	<b>R \$ 55.135,17</b>

I



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

**Controle dos Créditos Orçamentários e Adicionais**

No 3º Quadrimestre do Exercício de 2022, foram abertos créditos adicionais conforme o seguinte: Relatório Quadrimestral do Controle Interno da Câmara Municipal de Aveiro

CRÉDITOS ADICIONAIS/suplementar		
Data da Suplementação	Valor R\$	Classificação econômica
02/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
04/05/2022	R\$ 500,00	33.90.14.00
05/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
11/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
18/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
19/05/2022	R\$ 1.500,00	33.90.14.00
20/04/2022	R\$ 2.993,40	33.90.39.00
23/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
24/05/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

25/05/2022	R\$ 2.000,00	33.90.14.00
26/05/2022	R\$ 2.000,00	33.90.14.00
01/06/2022	R\$ 11.000,00	33.90.14.00
20/06/2022	R\$ 5.000,00	33.90.14.00
22/06/2022	R\$ 5.500,00	33.90.14.00
02/08/2022	R\$ 1.965,73	33.90.14.00
03/08/2022	R\$ 1.000,00	33.90.14.00
09/08/2022	R\$ 1.500,00	33.90.14.00
24/08/2022	R\$ 3.500,00	33.90.14.00
Total	R\$ 41.465,73	

33.90.30.00 Material de Consumo

12/07/2022	R\$ 3.127,05	33.90.30.00
16/08/2022	R\$ 100,00	33.90.30.00
23/08/2022	R\$ 3.587,50	33.90.30.00
Total	R\$ 6.814,55	



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

33.90.36.00 Outros Serv. Terceiro Pessoa Fisica

20/05/2022	R\$ 1.672,50	33.90.36.00
20/06/2022	R\$ 1.079,40	33.90.36.00
14/07/2022	R\$ 9.940,00	33.90.36.00
20/07/2022	R\$ 2.199,75	33.90.36.00
Total	R\$ 23.203,88	

33.90.39.00 Serv. Terceiro Pessoa Juruidica

02/05/2022	R\$ 70.000,25	33.90.39.00
Total	R\$ 70.000,25	

### Controle de Pessoal

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

MÊS	Pessoal Ativo	TOTAL		
	Valor de Pagamento	Total da Folha	Rec. de Transf. Financeira	% 2021
SET	R\$ 80.767,87	R\$ 80.767,87	R\$ 141.330,88	57,14%
OUT	R\$ 81.951,47	R\$ 81.951,47	R\$ 141.330,88	57,98%
NOV	R\$ 82.569,91	R\$ 82.569,91	R\$ 141.330,88	58,42%
DEZ	R\$ 93.229,42	R\$ 93.229,42	R\$ 141.330,88	65,96%
Total	<b>R\$ 338.518,68</b>	<b>R\$ 338.518,67</b>	<b>R\$ 565.323,52</b>	<b>59,88%</b>

Fonte: Recursos Humanos



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

O gasto com pessoal no Exercício de 2022, até o 3º Quadrimestre, foi de **R\$ - 338.518,68** (Trezentos e trinta e oito quinhentos e dezoito reais e sessenta e oito centavos), representando 56,74% (**cinquenta e seis e setenta e quatro 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 2022, referente ao 2º Quadrimestre, foi realizado pela Câmara Municipal de Aveiro, processo de Inexigibilidade conforme demonstrado abaixo:

- **Processo de Inexigibilidade (termo aditivo) nº 001/2021** – Contratação para prestação de serviços assessoramento técnicos advocatícios
- Vigência: 04/01/2022 a 31/12/2022
- Pessoa Jurídica: Felix Conceição Silva Advocacia Sociedade Ind. De Advocacia, CNPJ - 26.710.784/0001-35, com sede em Itaituba, Travess Victor Campos, 86, Centro, Cep -68.180-070
- Valor Total: R\$ - 48.000,00 (Quarenta e oito mil reais)

**- Processo de Inexigibilidade (Termo aditivo) nº 002/2021** – Contratação para prestação de serviços técnicos profissionais para a sistematização de dados contábeis, acompanhamento da elaboração de processos licitatórios, controle interno, patrimonial, bem como, elaboração da folha de pagamento, mensalmente, emissão de pareceres de orçamentárias emitidas pelo poder executivo e/ou legislativo, dentre outros serviços contábeis de interesses deste poder legislativo, com seus efeitos no período de Janeiro de 2021 à 31 de Dezembro de 2021.

- Vigência: 04/01/2021 a 31/12/2022
- Pessoa Jurídica: Salomão Consultoria e Assessoria Contabil Eireli, CNPJ nº 32.342.680/0001-18, com sede na cidade de Itaituba, Travessa Justo Chermont, 18, SI A1, Bairro: centro, CEP 68.180-620
- Valor Total: R\$ 84.000,00 (Oitenta e quatro mil reais).
- Licitação Dispensável de nº 005/2021- Prestação de Serviço Técnicos de arrendamento do Sistema de Transparência (SIAP Folha) – contrato nº 0010/2021
- Vigência: 01/05/2021 a 31/12/2022
- Pessoa Jurídica: SIAP-Sistema Inteligente e Automação Produtiva LTDA, CNPJ – 19.166.632/0001-58, com sede Av. Conselheiro Furtado, 2865 sl 2002 – CEP 63.063-060, Belem -PA
- Valor Total : 2.000,00 (Dois mil reais)
-



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

- Licitação Dispensável: nº 2 - Prestação de Serviços de Assessoria Técnica especializada em Transparência Pública nº Contrato 004/2021
- Vigência: 04/01/2021 a 31/12/2022
- Pessoa Jurídica: CR2 Consultoria em Tecnologia da Informação Ltda, com sede Av. Senador Lemos, 791, Sl 1603 Umarizal – Belém – PA, Cep- 66.050-000
- Valor: 8.690,00 (Oito mil seiscientos e noventa reais).
- Licitação Dispensável
- Licitação Dispensável nº 004/-Prestação de Serviço de gestor de notas fiscais Contrato nº 009/2021- valor 2.401,00 data vigência 31/12/2022



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

**Controle de Bens Patrimoniais**

Aquisição de bens patrimoniais até o 3º Quadrimestre de 2022:

Unid.	Discriminação	Data da Aquisição	Tipo de Aquisição	Valor do bem
01 (uma)	Calculadora	20/01/2020	Compra Direta	R\$ 232,00
02 (dois)	Microfones TSI MMI 302 - Mesa	14/02/2020	Compra Direta	R\$ 906,20
01 (uma)	Bomba Anauger 900	14/02/2020	Compra Direta	R\$ 460,00
01 (um)	Teclado p/ Computador		Compra Direta	R\$ 79,80
01(um)	Multifuncional Jato de Tinta Brother DCPT420W	02/05/2022	Compra Direta	R\$ 1.350,00



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

### **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**

#### **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,



ESTADO DO PARÁ  
**Câmara Municipal de Aveiro**  
PODER LEGISLATIVO

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 2022, 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