



# TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

## Modelo 3 - INSTRUÇÃO NORMATIVA N.º 157/2021

### CÂMARA MUNICIPAL DE PINHALÃO

#### RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO (LEGISLATIVO)

Exercício de 2020

#### 1. Normatização

- ✓ Lei de criação do Sistema no âmbito do Município (considerando sua aplicação ao Poder Legislativo).
- ✓ Decreto ou ato normativo regulamentando o Sistema de Controle Interno.
- ✓ Relacionar as outras Leis/Decretos que implementaram alterações no Sistema de Controle Interno.

#### 2. Qualificação do(s) responsável(is) pelo Controle Interno no exercício de 2020 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR	
Nome: Vitor Barbosa Vitor	CPF: 32730885838
Período de responsabilidade: 11/02/2011	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	( X ) SIM ( ) NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Secretário	
Formação: Superior em Administração de Empresas	

(\*) Apresentar documentação comprobatória, como diploma e outros cursos na área de Controle Interno.

2.º CONTROLADOR	
Nome:	CPF:
Período de responsabilidade:	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	( ) SIM ( ) NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	
Formação (*):	

(\*) Apresentar documentação comprobatória, como diploma e outros cursos na área de Controle Interno.

#### 3. Relação de Servidores

- ✓ Relacionar os demais servidores lotados no Sistema de Controle Interno no período das contas.

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome:	CPF:
Período de responsabilidade:	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	( ) SIM ( ) NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	
Nome:	CPF:
Período de responsabilidade:	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	( ) SIM ( ) NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

### 4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2020:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada *	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	2020	Compras	Participação nos processos de compra	Participação efetiva	100%	Regular
02	2020	Contratos	Participação na divulgação das cotações de preços	Participação e Conferência de documentos	100%	Regular
03	2020	Frotas	Conferências de documentos	Conferência dos comprovantes	100%	Regular
04	2020	Transparência	Participação nas publicações	Publicação de conteúdos	100%	Regular

\* Descrever a metodologia utilizada na realização dos trabalhos, como por exemplo: ações de circularização, conferências, comparações, entrevistas, visitas "in loco", exames e verificação de documentos, etc.

### 5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4

- Em 2020 não foi realizada nenhuma Licitação.
- Na Câmara há 04 servidores efetivos, não há comissionados, não houve aumento de salários dos servidores.
- A Câmara possui apenas 01 veículo, usado basicamente em viagens à Curitiba e eventualmente em deslocamentos pela região, o uso do veículo sempre foi pequeno e com a Pandemia e restrições de circulação o uso continuou apenas quando indispensável.

- Os Contratos firmados pela Câmara são para: Uso e Manutenção de diversos Softwares usados para registro, organização e transparência de diversas informações e conteúdos relacionados à Administração da Câmara.

Limpeza e Conservação (jardinagem) da área situada à frente do prédio da Câmara, Fornecimento e Manutenção de Internet e Desenvolvimento e Manutenção de Site.

Houve 13 processos de compra por Dispensa de Licitação ao longo de 2020, para compra de produtos diversos para uso cotidiano, como: Materiais de Escritório, Impressora, Bandeiras entre outros.

Foi realizada uma pesquisa de preços nos supermercados da cidade para realizar as compras de produtos de higiene e alguns gêneros alimentícios básicos.

Os ajustes do site para adequação as necessidades de transparência são feitos constantemente, assim como as publicações.

### 6. Síntese das avaliações





## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

- ✓ O quadro de procedimentos deve conter ao menos as situações indicadas abaixo, podendo cada item/assunto ser subdividido conforme as situações verificadas pelo Controle Interno.

Procedimentos Realizados (*)	Avaliação (**)
<b>Adequação da LOA ao PPA e à LDO</b>	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
<b>Execução Orçamentária</b>	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
<b>Alterações Orçamentárias</b>	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Créditos Extraordinários	Regular
<b>Gastos com Pessoal do Poder Legislativo</b>	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos	(3,76%)
<b>Limites Constitucionais</b>	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	(5,64%)
Folha de pagamento da Câmara (máximo de 70%)	(63,08%)
<b>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</b>	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular

(\*) Programa mínimo indicado pelo Tribunal e Contas

(\*\*) Avaliação = Regular, Irregular ou Ressalva



## TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

### **7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório**

Não há maiores considerações a fazer.

### **8. Demais ações desenvolvidas**

A Câmara possui apenas 4 funcionários, uma sede, 01 veículo. A estrutura mínima necessária para seu funcionamento.

Por isso motivo não se aplicam aqui algumas práticas desenvolvidas em outros órgãos públicos, as ações realizadas são adequadas ao porte, gastos e necessidade da Câmara.



# TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

## AVALIAÇÃO DA GESTÃO (PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2020, do Presidente Flávio Decol Rodrigues, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Pinhalão, 22 de Março de 2021

Vitor Barbosa Vitor  
**Controlador Interno**  
**Portaria 04/2011**