



Modelo 3 - INSTRUÇÃO NORMATIVA N.º 169/2021

CÂMARA MUNICIPAL DE PINHALÃO
RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
(LEGISLATIVO)
Exercício de 2021

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 2021 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR	
Nome: VITOR BARBOSA VITOR	CPF: 327.308.858.38
Período de responsabilidade: 11/02/2011	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: SECRETÁRIO	
Formação Acadêmica:	<input type="checkbox"/> Ensino Fundamental
(Apresentar cópia do documento comprobatório)	<input type="checkbox"/> Ensino Médio/Técnico
	<input checked="" type="checkbox"/> Superior
	<input type="checkbox"/> Pós-graduação/Mestrado/Doutorado
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses?	
<input checked="" type="checkbox"/> Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes.	
<input type="checkbox"/> Não, justificar.	

2.º CONTROLADOR	
Nome:	CPF:
Período de responsabilidade:	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	
Formação Acadêmica:	<input type="checkbox"/> Ensino Fundamental
(Apresentar cópia do documento comprobatório)	<input type="checkbox"/> Ensino Médio/Técnico
	<input type="checkbox"/> Superior
	<input type="checkbox"/> Pós-graduação/Mestrado/Doutorado
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses?	
<input type="checkbox"/> Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes.	
<input type="checkbox"/> Não, justificar.	



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

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?	<input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	
Nome:	CPF:
Período de responsabilidade:	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado:	

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2021:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada (*)	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	2021	Compras	Participação nos processos de compra	Participação efetiva	100%	Regular
02	2021	Contratos	Acompanhamento do processo de renovação de contrato	Acompanhamento e verificação de documentos	100%	Regular
03	2021	Transparência	Publicação de conteúdos	Publicação de conteúdos	100%	Regular
04	2021	Frotas	Conferências de comprovantes	Conferência de documentos	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 2021 não houveram licitações.
- Em 2021 foram realizadas 18 compras por dispensa de licitação. Compras de produtos de uso diário da Câmara como Toners, Materiais de Escritório, Equipamentos de Informática e Câmeras para segurança e produtos relacionados a manutenção da sede.
- Com relação a Transparência, a Câmara mantém suas publicações atualizadas e busca também atender as mudanças solicitadas pelo Ministério Público. Para isso contamos também com o auxílio de uma empresa contratada para criação e manutenção de nosso site.
- A Câmara possui apenas 01 veículo, usado principalmente para viagens oficiais à Curitiba.



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

- A Câmara tem contrato com 4 prestadores de serviços: **Betha Sistemas** (softwares) usados pela Câmara para diversos fins; **Netvisi** que desenvolveu e faz a manutenção do site da Câmara, além de administrar rede social e a transmissão das Sessões da Câmara; **LCA informática** que é o provedor de internet da Câmara e a empresa **Kassia Diovana da Silva Cardoso** que é responsável por fazer serviços de jardinagem na área verde localizada à frente do prédio da Câmara, tendo iniciado contrato em 01/06/2021. Anteriormente a empresa responsável pelo serviço era a **W J Mochon Lorente da Silva – Construtora**.

6. Síntese das avaliações

- ✓ 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 (**)
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	REGULAR
Ações e programas do PPA previstos para o período	REGULAR
Execução Orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	REGULAR
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	REGULAR
Créditos Especiais	REGULAR
Créditos Extraordinários	REGULAR
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Apropriação contábil da Despesa	REGULAR
Limite de Gastos	(3,55%)
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7,0%)	(6,01%)
Folha de pagamento da Câmara (máximo de 70%)	(65%)
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Compatibilidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM) com os sistemas da entidade, como por exemplo as demonstrações contábeis e os relatórios de execução orçamentária (RREO) e gestão fiscal (RGF)	REGULAR

(*) Programa mínimo indicado pelo Tribunal e Contas

(**) Avaliação = Regular, Irregular ou Ressalva

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Não houveram alterações no quadro de servidores. A Câmara conta e contou em 2021 com 04 servidores efetivos e não há servidores comissionados.

8. Demais ações desenvolvidas

A Câmara tem 4 funcionários, uma sede e 1 veículo. Estrutura básica com o necessário para seu funcionamento.

Por isso não se aplicam aqui todas as práticas muitas vezes utilizadas em instituições de maior porte.



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 2021, 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, 28 de Março de 2022



VITOR BARBOSA VITOR
Controlador Interno
Portaria 04/2011