



**PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE BRASIL NOVO**

**RELATÓRIO ANUAL DO
CONTROLE INTERNO
DE 2019**

Entidade: Câmara Municipal de Brasil Novo

Tema: Relatório Consolidado Contas Exercício 2019

Período: 01.01.2019 a 31.12.2019

Ordenador: Antônio Aurino Martins

Controle Interno: Edineia Santana de Jesus

Sumário

01 - APRESENTAÇÃO.....	03
02 - RECURSOS RECEBIDOS DO EXECUTIVO MUNICIPAL.....	03
03 - GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO.....	04
04 - SUBSÍDIO DE VEREADORES.....	05
05 - PAGAMENTO DE DIÁRIAS DOS VEREADORES E SERVIDORES..	05
06 - CADASTRO DE CONTA CORRENTE BANCÁRIA.....	06
07 - RELAÇÃO DE LICITAÇÕES CONCLUÍDAS E DEMAIS PROCEDIMENTOS (DISPENSA, INEXIGIBILIDADE, CONTRATOS)..	06
08 - COMPRAS E ALMOXARIFADO.....	06
09 - PATRIMÔNIO.....	07
10 - RELATÓRIO DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA.....	07
11 - RELAÇÃO DA FROTA DE VEÍCULOS AUTOMOTORES.....	07
12 - AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICIÊNCIA E À EFICÁCIA DA GESTÃO.....	08
13 - DESPESAS PAGAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS.....	08
14 - REGULAMENTAÇÃO DA LAI (LEI DE ACESSO A INFORMAÇÃO)	09
15 - IMPLANTAÇÃO DO SITE E O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA.....	09
16 - CONDIÇÕES DE ATUAÇÃO DA UNIDADE DE CONT. INTERNO..	10
17 - PARECER.....	10 e 11
ANEXOS.....	12 a 15



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrazilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

1. APRESENTAÇÃO

Nos termos do artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 59, artigos 63 a 66 da Lei Complementar nº 33, de 28 de junho de 1994, Lei nº 1.953 de 07 de março de 2001, artigo nº 39 e parágrafos da Resolução nº 245, de 08 de outubro de 2013. Encaminho o Relatório sobre a gestão das atividades realizadas, relativo aos meses de **janeiro a dezembro de 2019**, no que se refere a Manutenção do Poder Legislativo.

Tendo em vista as funções da Unidade de Controle Interno da Câmara Municipal de Brasil Novo, foram analisadas as rotinas de âmbito administrativo, contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial praticadas pelo Gestor e seu corpo administrativo. A base das análises consiste em registros e demonstrações contábeis e aplicação da lista de verificação de procedimentos (checklist).

Considerando que, além de atender a disposições legais, ressaltamos que a Unidade de Controle Interno do Poder Legislativo não apenas fiscaliza como também auxilia o bom andamento da gestão e garante a segurança para decisões sobre os rumos da administração. Os resultados desse trabalho serão detalhados a seguir.

2. RECURSOS RECEBIDOS DO EXECUTIVO MUNICIPAL

Para o exercício completo, temos o seguinte quadro:

Especificação	Mês/ Ano	1º Quad	Mês/ Ano	2º Quad	Mês/ Ano	3º Quad	TOTAL
Duodécimo	01/2019	100.000,00	05/2019	129.000,00	09/2019	129.000,00	1.547.000,00
Duodécimo	02/2019	100.000,00	06/2019	120.000,00	10/2019	129.000,00	
Duodécimo	03/2019	187.000,00	07/2019	100.000,00	11/2019	80.000,00	
Duodécimo	04/2019	129.000,00	08/2019	129.000,00	12/2019	215.000,00	
TOTAL		516.000,00		478.000,00		553.000,00	

Fonte: DF – Diretoria Financeira - balanço orçamentário 2019. Dados gerados em 24/01/2020.

Comentário: Repasse de duodécimo mensal foi conforme a Lei Orçamentária Anual aprovada. Situação normal.



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrazilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

3. GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO

Mediante análise dos demonstrativos de folhas de pagamento do Poder Legislativo, incluindo o subsídio de Vereadores, conclui-se que no exercício de 2019, o limite de 70% imposto pelo art. 29-A, da Constituição Federal/88, foi garantido.

GASTOS COM FOLHA DE PAGAMENTO		
Período de Janeiro de 2019 a Dezembro de 2019		
Título	Valor (R\$)	%
Total recebido pela Câmara Municipal no Período	1.547.000,00	100
Limite Constitucional para Folha de pagamento	1.082.900,00	70
Valor total da folha de pagamento (incluindo o subsídio de Vereadores) no Período	818.650,23	52,91

Fonte: DF – Diretoria Financeira. Dados gerados em 24/01/2020.

Quanto a Lei de Responsabilidade Fiscal, a despesa com pessoal ficou abaixo do limite de 6% em relação à Receita Corrente Líquida, neste sentido foi cumprido o que determina a citada norma.

DESPESA TOTAL COM PESSOAL		
Período de janeiro a Dezembro de 2019		
Título	Valor (R\$)	%
Receita corrente líquida do período:	50.389.963,54	100
Valor total da despesa com pessoal dos últimos doze meses em relação à receita corrente líquida	818.650,23	1,62

Fonte: DF – Diretoria Financeira – balanço orçamentário 2019. Dados gerados em 24/01/2020.



6. CADASTRO DE CONTA CORRENTE BANCÁRIA

Banco: 001

Nome: Banco do Brasil S/A

Agência: 4139-4 AGÊNCIA-BRASIL NOVO

Conta: 00.70.001-0

Saldo do Exercício anterior: R\$ 6,00

Saldo para o Exercício seguinte: R\$ 17.027,72

7. RELAÇÃO DE LICITAÇÕES CONCLUÍDAS E DEMAIS PROCEDIMENTOS (DISPENSA, INEXIGIBILIDADE, CONTRATOS, ETC.)

Durante o exercício de 2019, conforme memorando da Comissão Permanente de Licitação, houve a realização de um processo licitatório Tomada de Preço. No **anexo I** deste relatório se encontra um resumo dos processos realizados.

8. COMPRAS E ALMOXARIFADO

A Diretoria Administrativa controla o funcionamento desse expediente, sendo ela a responsável pelo encaminhamento dos pedidos ao setor financeiro que após a anuência do Ordenador de despesas, envia a ordem para o fornecedor. O recebimento, a estocagem, controle e dos produtos ficam a cargo da Diretoria Administrativa, que o faz através de uma lista de entrada/saída. Como se vê, há uma segregação das funções no âmbito das compras e almoxarifado, um dos fatores que aprimoram a correta aplicação desses recursos.



9. PATRIMÔNIO

A relação de bens públicos adquiridos, baixados ou alienados no exercício de 2019, consta do **anexo II** deste relatório.

10. RELATÓRIO DE OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA

No exercício de 2019, houve contratação para a realização de serviços de obras e engenharia, Construção do Pavimento Superior da sede da Câmara Municipal de Brasil Novo **Tomada de Preço 001/2019**, Menor Preço, empreitada por Preço Global, Processo Nº 001/CMBN/2019 (material e mão de obra) (Anexo I)

11. RELAÇÃO DA FROTA DE VEÍCULOS AUTOMOTORES

VEÍCULO 1	
Marca/Modelo: VW/GOL 1.0 G IV Fabricação/Modelo: 2012/2013 Valor: 31.800,00 Inscrição Patrimonial: Proc. Licitatório: 004/CMBN/2012 Situação Atual: Em uso Quilometragem: 111.486	

Fonte: SP – Setor de Patrimônio. Dados gerados em 24/01/2020

Chauy



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrazilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

12. AVALIAÇÃO DOS RESULTADOS QUANTO À EFICIÊNCIA E À EFICÁCIA DA GESTÃO.

O relatório a seguir trata do exercício completo, de onde inferimos que o equilíbrio receita x despesa foi alcançado.

RELATÓRIO DESPESA X RECEITA		
Período de Janeiro de 2019 a Dezembro de 2019		
Título	Valor (R\$)	%
Total recebido pela Câmara Municipal no Período	1.547.000,00	100
Total empenhado no período	1.546.996,10	
Anulações Empenhos	0,00	
Total liquidado	1.546.996,10	
Total Pago no período	1.529.978,28	
Restos à Pagar	17.017,82	

Fonte: DF – Diretoria Financeira. Dados gerados em 24/01/2020.

13. DESPESAS PAGAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS

RELATÓRIO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS		
Período de Janeiro de 2019 a Dezembro de 2019		
Título	Valor (R\$)	%
Instituto Nacional de Seguridade Social (INSS)	171.270,74	-
		-
Total Pago no período	171.270,74	-

Fonte: DF – Diretoria Financeira. Dados gerados em 24/01/2020.

Chaves



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

14. REGULAMENTAÇÃO DA LAI (LEI DE ACESSO A INFORMAÇÃO).

RESOLUÇÃO Nº 004/2017, DE 25 DE SETEMBRO DE 2017: DISPÕE SOBRE O ACESSO À INFORMAÇÃO PREVISTO NA LEI FEDERAL nº 15.527, DE 18 DE NOVEMBRO DE 2011.

A Ouvidoria é a comunicação entre os cidadãos e a Câmara Municipal de Brasil Novo, através da qual é possível realizar as seguintes manifestações: apresentar sugestões, elogios, solicitações, reclamações e notícias de irregularidades. As mensagens são analisadas com atenção e encaminhadas ao Setor competente para encontrar a solução para as demandas.

15. IMPLANTAÇÃO DO NOVO SITE E O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA

O novo site institucional do Poder Legislativo possui uma interface mais dinâmica e traz ainda o link direto para o Portal da Transparência da Câmara Municipal, site: <http://cmbrasilnovo.pa.gov.br>

O Portal da Transparência disponibiliza todas as informações financeiras e administrativas do Poder Legislativo, com relatórios financeiros, licitações, quadros detalhados de receitas e despesas e quadro de pessoal.

Para o Presidente da Câmara, Vereador Antônio Aurino Martins, o novo site institucional e o Portal da Transparência são um marco na administração pública municipal.



16. CONDIÇÕES DE ATUAÇÃO DA UNIDADE DE CONTROLE INTERNO.

Para a apuração dos dados até agora demonstrados se fez necessária a colaboração das diversas estruturas administrativas da Câmara Municipal de Brasil Novo, sendo que o Controle Interno sempre encontrou receptividade durante a apuração das rotinas e verificação dos procedimentos administrativos. Segue um quadro que relata as condições sob as quais se deu a atuação da Unidade de Controle Interno.

1	O controlador teve livre acesso aos registros contábeis e aos demonstrativos gerenciais mensais	Sim
2	O controlador teve suas requisições de informações e de documentos atendidas	Sim

17. PARECER

As principais estruturas acompanhadas por essa Unidade de Controle Interno foram a Comissão de Licitação, a Diretoria Financeira, a Diretoria Administrativa e o Setor de Recursos Humanos; tendo sido encontrado o funcionamento regular dessas estruturas.

No item 2, é observável que o total repassado ficou dentro do previsto para o exercício, ao ordenador de despesas foi informada do fato por meio de relatório interno.

Vale ressaltar que o total pago no exercício de 2019, consumiu 98,89% dos recursos recebidos, esse fato esteve no relatório interno encaminhado ao Ordenador de Despesas.

Apurou-se também que a Diretoria Financeira conta com um controle de saldo bancário diário, bem como programação financeira e controla de maneira eficaz as transações bancárias.

No que tange às licitações, registrou-se a realização de um processo licitatório, o qual se encontra detalhado no **anexo I** desse relatório.



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

Nesse sentido, o Controle Interno buscou durante este exercício de 2019, exercer seu papel de forma eficaz e eficiente a fim de proteger o interesse público, seja por meio da verificação da economicidade dos métodos, seja por meio de orientação da correta destinação dos recursos públicos.

Ressaltando que esses procedimentos passam pela conscientização de todos os servidores e do ordenador de despesas desta Câmara para com a importância desse órgão de controle, o qual contribui para redução de irregularidades e ilegalidades dos atos públicos, bem como aprimoramento das ações do Poder Público.

É o parecer,

Brasil Novo, 27 de janeiro de 2020.

EDINEIA SANTANA DE JESUS

Diretora da Unidade de Controle Interno



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

ANEXO I

Dos Processos de Licitação 2019

PREGÃO PRESENCIAL 2019					
PROCESSO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA
NÃO HOUVE					
TOMADA DE PREÇO Nº 001/2019					
PROCESSO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR R\$	DATA	VIGENCIA
001/2019	10608906/0001-47	CONSTRUTORA PACTAC LTDA -EPP	346.110,92	11/09/2019	12/01/2020
INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO					
PROCESSO	CNPJ	FORNECEDOR	VALOR R\$	DATA	VIGENCIA
NÃO HOUVE					

ANEXO II BENS INCORPORADOS MÓVEIS E IMÓVEIS E BAIXADOS NO EXERCÍCIO DE 2019

Patrimônio	Descrição	Valor R\$	NF	Data
Imóvel	Construção do Pavimento superior da Sede da Câmara Municipal	346.110,92		11/09/2019

JANEIRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

Handwritten signature



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

FEVEREIRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

MARÇO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

ABRIL

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

MAIO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

JUNHO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
Mesa Pandin 900x600x750 m900PE40NL/PT	16/06/2019	154	COMPRA DIRETA	1.000,00	
Mesa Pandin 900x600x750 m900PE40NL/PT	16/06/2019	155	COMPRA DIRETA	1.000,00	
Nobreak SMS 1200VA BIVOLT STATION PRET	21/06/2019	156	COMPRA DIRETA	777,00	
Houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

Chauy



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

JULHO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

AGOSTO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
Leitor Motorola Laser LS2808 USB PRETO	22/08/2019	157	COMPRA DIRETA	610,00	
Houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

SETEMBRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

OUTUBRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

NOVEMBRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

Opauy



Câmara Municipal de Brasil Novo

CNPJ 34.890.368/0001-94

Av. Castelo Branco, 900 – Centro – Fone/Fax (93) 3514-1168

E-mail: controleinterno@cmbrasilnovo.pa.gov.br – CEP: 68.148-000 – Brasil Novo - PA

DEZEMBRO

DESCRIÇÃO DO BEM	DATA DA AQUISIÇÃO	NÚMERO DO TOMBAMENTO	TIPO DE AQUISIÇÃO	Valor R\$	DATA DA BAIXA
-0-	-0-	-0-	-0-	-0-	-0-
Não houve aquisição de Bens Patrimoniais no mês					

BENS BAIXADOS

Não houve baixa de Bens