



ESTADO DO PARANÁ
Município de Rio Bonito do Iguaçu
Câmara Municipal



CÂMARA MUNICIPAL DE RIO BONITO DO IGUAÇU – PR
CNPJ: 95.587.705/0001-63

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO Nº 004/2021
2º Semestre - 4º Trimestre – Exercício de 2021

1. Normatização do sistema e Histórico Legal

O Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Rio Bonito do Iguaçu foi implantado dentro das normas constitucionais, levando-se em consideração o princípio da independência dos poderes.

A Lei nº 842/2009 de 20/11/2009, publicada no Jornal Xagu na edição 165 de 17 a 23/12/2009, criou o Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Rio Bonito do Iguaçu e foi alterada pela Lei nº 1268/2019 de 18 de junho de 2019 publicada no Jornal Xagu na edição 942 de 26 de junho de 2019.

2. Responsável pelo Controle Interno e período de apuração

CONTROLADOR
Nome: Juceli Fátima de Lara Medeiros
Período de Apuração: De 01/01/2021 a 31/12/2021

3. Ações desenvolvidas

A primeira avaliação correspondente ao primeiro trimestre do Exercício de 2021 se deu em relação aos seguintes tópicos:

- Limites para compras sem a necessidade de processo licitatório;
- Remessas de arquivos para o TCE do SIM AM, SIAP e Mural de Licitações;
- Licitações Realizadas;
- Abertura de créditos adicionais suplementares;
- Limites Constitucionais em relação à despesa com pessoal.

Durante o período, foram feitas avaliações periódicas, especialmente no tocante às licitações, compras e entrega de mercadorias, inclusive sua utilização, verificando-se que não houveram irregularidades que merecessem notificação.

Nas inspeções contábeis, constatou-se que as remessas de arquivos para o Tribunal de Contas no que se refere ao SIM-AM estão devidamente em dia no que se refere ao cumprimento de prazos, obedecendo rigorosamente a Instrução Normativa nº 155/2020 do



ESTADO DO PARANÁ
Município de Rio Bonito do Iguaçu
Câmara Municipal



Tribunal de Contas do Estado do Paraná (Agenda de Obrigações). Quanto as remessas referentes ao SIAP, aquelas concernentes aos meses de janeiro, fevereiro, outubro e dezembro de 2021 ocorreram atrasos, quanto as demais ocorreram dentro da legalidade e tempestivamente nos termos da IN citada. Por fim, no que se refere as remessas do Mural de Licitações, também ocorreram alguns dias de atraso nos meses de janeiro, fevereiro, julho e setembro de 2021, já as demais foram tempestivas, conforme relatórios anexos. As demais contabilizações obedeceram rigorosamente a Lei 4.320/64.

Quanto aos limites para compras sem licitação, observou-se que até o momento não houve extrapolação por objeto de compra.

4. Síntese das avaliações

O quadro de procedimentos a seguir relacionado, contém as situações indicadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná para análise, e cada item/assunto é subdividido conforme as situações verificadas por esta Controladoria Interna.

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 A Lei Orçamentária (LOA) foi aprovada através da Lei 1.317/2020 de 24/11/2020, publicada no Jornal Xagu, Edição nº 1075 de 25/11/2020-Pág. 07, e consignou um limite de 5% (cinco por cento) para abertura de créditos no total de R\$ 110.000,00. Orçamento Estimado R\$ 2.200.000,00	Regular
Compras e Serviços	
Procedimentos Licitatórios	
Pregão	Não houve
Dispensa de Licitação Dispensa nº 1/2021 - Contratação de empresa de vigilância e monitoramento eletrônico 24 hs; Dispensa nº 2/2021 - Contratação de empresa para prestar Serviços de gerenciamento, manutenção, suporte da web site e portal da transparência; Dispensa nº 3/2021 -Aquisição de combustível, tipo gasolina comum e etanol; Dispensa nº 4/2021 - Hospedagem dos sites; Dispensa nº 5/2021 - Rede Interna e Internet;	Regular



ESTADO DO PARANÁ
Município de Rio Bonito do Iguaçu
Câmara Municipal



<p>Dispensa nº 6/2021 – Sistema Equiplano; Dispensa nº 7/2021 - Contratação de Link de Internet Corporativo, 180 Mbps de Download, 180 Mbps de Upload, IP Fixo e Taxa de instalação; Dispensa nº 8/2021 - Aquisição de Equipamentos de Transmissão e Computador; Dispensa nº 9/2021 - Locação de Impressora Multifuncional; Dispensa nº 10/2021 - Aquisição de Material de Expediente (gráficos); Dispensa nº 11/2021 - Aquisição de material de expediente; Dispensa nº 12/2021 - Contratação de seguro para o veículo do Legislativo Municipal; Dispensa nº 13/2021 - Contratação de Jornal Oficial; Dispensa nº 14/2021 - Aquisição de produtos de copa, cozinha, higiene e limpeza. Dispensa nº 15/2021 - Aquisição de Portão Eletrônico Basculante Dispensa nº 19/2021 - Aquisição de Equipamentos de Copa e Cozinha Dispensa nº 18/2021 - Aquisição de um Conjunto de Sofá 3x2 lugares. Dispensa nº 17/2021 - Aquisição de Equipamentos de Ar Condicionado Dispensa nº 20/2021 - Aquisição de 02 Notebook</p>	
<p style="text-align: center;">Contratos e Aditivos</p> <p>Contrato nº 01/2021 – Comércio Var. Alarmes Inviolável Ltda - referente Processo de Dispensa nº 01/2021, no valor total de R\$ 2.400,00; Contrato nº 02/2021 – Cleverson Zortéa ME - referente Processo de Dispensa nº 02/2021, no valor total de R\$ 5.460,00; Contrato nº 04/2021 – B. S. Auto Posto Ltda – referente Processo de Dispensa nº 03/2021, no valor total de R\$ 12.610,00 (gasolina do tipo comum e etanol); Contrato nº 05/2021 – Andrade e Pimentel - referente Processo de Dispensa nº 04/2021, no valor total de R\$ 4.800,00; Contrato nº 03/2021 – Andrade e Pimentel - referente Processo de Dispensa nº 05/2021, no valor total de R\$ 17.400,00; Contrato nº 07/2021 – Copy Printer Multifuncional Ltda – ME, referente Processo de Dispensa nº 09/2021, no valor de R\$ 0,06 centavos a cópia; Autorização Presidente – Marcio Redêncio Viola - referente Processo de Dispensa nº 08/2021, no valor total de R\$ 4.304,00 (aquisição de 01 computador) e R\$ 4.676,29 (aquisição de equipamentos de comunicação para transmissão de sessão); Contrato nº 006/2021 – Equiplano Sistemas Ltda - Licenciamento de programas de informática – referente Processo de Dispensa nº 06/2021, no valor total de R\$ 11.160,00; Autorização de pagamento do Presidente – Gráfica Chopim Ltda – referente Processo de Dispensa nº 10/2021, no valor total de R\$ 2.374,00; Contrato nº 08/2021 – Giatech Telecomunicações Ltda - referente Processo de Dispensa nº 07/2021, no valor total de R\$ 2.998,80; Autorização de pagamento do Presidente – V. M. Uchida Bazar e Loja de Variedades Rio Bonito Ltda – referente ao Processo de Dispensa nº 11/2021 - no valor de R\$ 1.302,20 + R\$ 744,59 respectivamente;</p>	Regular



ESTADO DO PARANÁ
Município de Rio Bonito do Iguaçu
Câmara Municipal



<p>Autorização de pagamento do Presidente – Porto Seguro Companhia de Seguros – referente ao Processo de Dispensa nº 12/2021 - no valor de R\$ 2.902,22;</p> <p>Contrato nº 09/2021 – Antonia Leoni Xavier de Lara ME – referente ao Processo de Dispensa nº 13/2021 – No valor de R\$ 13.200,00;</p> <p>Autorização de pagamento do Presidente – RV Voznei e Cia Ltda ME, Bitencourt Supermercado Ltda, AB Supermercado Ltda e Vania Mattia Ruthes Distribuidora ME – referente ao Processo de Dispensa nº 14/2021 – no valor de R\$ 1.148,15+112,85+185,34+748,80 respectivamente;</p> <p>Autorização de pagamento do Presidente – Angélica Castilhos Evangelista – referente ao Processo de Dispensa nº 15/2021 – no valor de R\$ 8.889,00.</p> <p>Ratificação e Adjudicação do Presidente – Gitur Comércio de Eletrodomésticos Ltda – referente ao Processo de Dispensa nº 17/2021 - no valor de R\$ 11.100,00.</p> <p>Ratificação e Adjudicação do Presidente – Beltrame e Filho Ltda – referente ao Processo de Dispensa nº 18/2021 - no valor de R\$ 1.660,00.</p> <p>Ratificação e Adjudicação do Presidente – Beltrame e Filho Ltda – referente ao Processo de Dispensa nº 19/2021 - no valor de R\$ 2.729,00, A e H Materiais de Construção no valor de R\$ 163,00.</p> <p>Ratificação e Adjudicação do Presidente – R de Mello Moreles Informática – referente ao Processo de Dispensa nº 20/2021 - no valor de R\$ 8.500,00.</p>	
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos Orçamento Total do Legislativo R\$ 1.941.247,08 Total da Despesa realizada até Dezembro R\$ 1.744.601,57	Regular (6,29%)
Publicidade do RGF (publicado na edição 1.174 de 28 de janeiro de 2022, página 6)	Regular (2,88%)
Limites Constitucionais	
Folha de pagamento da Câmara (máximo de 70%) Valor das Transferências - R\$ 1.941.247,08 Valor dos Vencimentos - exceto encargos e rescisões trabalhistas R\$ 1.224.199,28.	Regular (63,06%)
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registros da:	
- Contabilidade (Orçamentária, Financeira e Patrimonial)	Regular
- Diário da Contabilidade	Regular
- Tesouraria e o Diário de Tesouraria	Regular
- Licitações e Contratos	Regular
- Lei de Responsabilidade Fiscal	Regular
- Informações Anuais	Regular
- Bens Patrimoniais em relação ao inventário	Regular



ESTADO DO PARANÁ

Município de Rio Bonito do Iguaçu

Câmara Municipal



5. Considerações relevantes e medidas recomendadas

No transcorrer do período, foram realizadas diversas verificações *in loco*, especialmente:

No tocante às compras, isto é, em relação à entrega de produtos e serviços contratados, podendo-se afirmar que foram satisfatoriamente entregues e/ou executados.

No que se refere aos processos licitatórios (Dispensas) constatou-se que todos concomitaram com as necessidades do Poder Legislativo e foram devidamente realizados de acordo com a Lei 8.666/93 e suas alterações, encontrando-se em boa ordem e dentro das normas legais.

Na efetivação do relatório, buscaram-se informações e relatórios junto ao setor contábil, pessoal, compras e licitação, cujas informações foram prontamente atendidas, verificando-se que as escriturações contábeis ao final do exercício financeiro, no que diz respeito ao SIM-AM e a publicação do Relatório de Gestão Fiscal – RGF, obedeceram rigorosamente à agenda de obrigações do TCE-PR, e foram escrituradas de acordo com a lei 4.320/64. Já no concernente ao SIAP e Mural de Licitações houveram pequenos atrasos em algumas remessas.

No geral, observou-se que houve cautela nesta gestão no que se refere a despesa com pessoal, sendo, portanto, atendida satisfatoriamente a Lei Complementar nº 173/2020. Quanto as demais despesas houve parcimônia nos gastos, também estando em boa ordem.

PARECER DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

Em atenção aos itens avaliados, através do presente relatório, nos termos do Art. 10 da Lei nº 1268/2019 de 18/06/2019 (Lei do Controle Interno) dou ciência ao Sr. Presidente da Câmara Municipal, para que, de posse do mesmo, e, se for o caso, tome as medidas necessárias, especialmente em relação à contenção de gastos, se necessário for, e envio das remessas dos sistemas.

No geral, as contas do Poder Legislativo se encontram em boa ordem.

Rio Bonito do Iguaçu, 12 de janeiro de 2022.

JUCELI FÁTIMA DE LARA MEDEIROS
Controladora Interna