



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 001/2025 **Exercício de 2025** **(Janeiro a Junho)**

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 01/01/2025 a 30/06/2025

3. Ações desenvolvidas

A avaliação correspondente ao primeiro semestre do Exercício de 2025 e o relatório se deu em relação aos seguintes tópicos:

- Remessas de arquivos para o TCE do SIM AM, SIAP e Mural de Licitações;
- Licitações Realizadas;
- Limites para compras sem a necessidade de processo licitatório;
- 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 neste período (janeiro a junho), ocorreram em dia, portanto, dentro da legalidade e tempestivamente nos termos da Instrução Normativa nº 192/2024 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná (Agenda de Obrigações).

Quanto ao SIAP no período, constatou-se atraso na entrega das Remessas dos meses de janeiro, fevereiro e maio de 2025, conforme tabela abaixo:



ESTADO DO PARANÁ

Município de Rio Bonito do Iguaçu

Câmara Municipal



MÊS DE REF.	PRAZO LIMITE	DATA DA IMPORTAÇÃO	OBSERVAÇÃO/ATRASSO
01	20/02/2025	25/03/2025	35 dias
02	20/03/2025	25/03/2025	05 dias
05	20/06/2025	16/07/2025	26 dias

No tocante ao encerramento do Mural de Licitações, constatou-se tempestividade praticamente em todos os prazos neste período, com exceção do mês de maio que houveram 03 (três) dias de atraso, sendo enviado em 09/06/2025 ao passo que a data limite seria 06/06/2025.

Todas as demais contabilizações se encontram em boa ordem, obedecendo 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 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
Compras e Serviços	
Procedimentos Licitatórios	Não houve
Pregão	
Inexigibilidade	
Processo nº 01/2025 - Contratação de instituição/empresa especializada em treinamento e capacitação para ministração do curso presencial: “5ª Edição do Seminário Controle Interno e Externo” Valor Homologado: 11.450,00;	
Processo nº 02/2025 - Contratação de instituição/empresa especializada em treinamento e capacitação para ministração do curso presencial: “O Município e a Vereança: Aspectos Procedimentais diante da Lei Orgânica e o Regimento Interno” e “o Plano Plurianual e Lei de Diretrizes Orçamentárias como Instrumento de Planejamento” Valor Homologado: 8.760,00.	
Processo nº 3/2025 - Contratação de instituição/empresa especializada em treinamento e capacitação para ministração do curso presencial: “Comunicação eficiente e postura dos agentes públicos e políticos nos trabalhos do executivo e legislativo. Licitações e contratos administrativos – princípios e orientações técnicas para a comissão de licitações”. Valor Homologado: 6.870,00	
Processo nº 4/2025 - Contratação de instituição/empresa especializada em treinamento e capacitação para ministração do curso presencial: “A eficiência nas proposições no legislativo (teoria x prática) – a governança digital nos municípios – agentes públicos: princípios nos processos administrativos do legislativo e executivo – e o auxílio	



ESTADO DO PARANÁ
Município de Rio Bonito do Iguaçu
Câmara Municipal



<p>alimentação para vereadores”. Valor Homologado: 8.760,00</p> <p>Processo nº 5/2025 - Contratação de instituição/empresa especializada em treinamento e capacitação para ministração do curso presencial: “Relação interpessoal na administração pública” os efeitos e a responsabilidade de prefeitos e vereadores efetivados no decreto lei nº 201/67” e “a revisão e reflexão do regimento interno e suas atualidades”. Valor Homologado: 9.160,00.</p>	
<p>Dispensa de Licitação</p> <p>Processo de Dispensa nº 01/2025 - Contratação de empresa especializada para confecção e fornecimento de 10 (dez) placas ou prismas de identificação de Vereadores, 01 (um) quadro com 11 (onze) fotos, contemplando os Poderes Legislativo e Executivo, 01 (um) quadro com foto para galeria de presidentes e 10 (dez) moldura para quadros, fabricadas em aço inox. Valor Homologado: 3.180,00.</p> <p>Processo de Dispensa nº 2/2025 - Contratação de empresa especializada em Prestação de Serviços de Manutenção em Informática. Valor Homologado: 14.160,00.</p> <p>Processo de Dispensa nº 3/2025 - Aquisição de materiais eletrônicos. Valor Homologado: 15.226,89.</p>	Regular
<p>Contratos e Aditivos</p> <p>Contrato nº 03/2024 - dispensa eletrônica nº 02/2024 - Cleverson Zortea - gerenciamento do site da Câmara Municipal de Rio Bonito do Iguaçu, manutenção e suporte das ferramentas administrativas, que permitem a alimentação do site e portal da transparência. Suporte aos servidores do poder legislativo na organização e alimentação do site e portal da transparência.</p> <p>Valor R\$ 5.399,88 – Vigência até 10/10/2025;</p> <p>Contrato nº 04/2024 – dispensa eletrônica nº 03/2024 - Gente Seguradora S/A - Contratação de empresa para fornecimento de seguro veicular para o veículo da Câmara Municipal, modelo CHEVROLET ONIX– placa SEU-1G17</p> <p>Valor R\$ 719,00 – vigência até 10/10/2025;</p> <p>Contrato nº 07/2024 – dispensa eletrônica nº 06/2024 - ENG BRASIL MAIS QUE ENGENHARIA LTDA - contratação de empresa especializada em prestação de Serviços de Segurança e Medicina do Trabalho, nas áreas de engenharia de segurança e medicina do trabalho.</p> <p>Valor R\$ 3.564,00 – vigência até 05/12/2025;</p> <p>Contrato nº 08/2024 – dispensa nº 07/2024 - Xagu Gráfica e Jornal Ltda - contratação de empresa para fornecimento, instalação da fachada com letras, brasão, iluminação e faixa adesiva para o acesso principal do prédio da Câmara Municipal de Rio Bonito do Iguaçu.</p> <p>Valor R\$ 8.850,00 – vigência até 28/11/2025;</p> <p>Contrato nº 06/2024 – pregão presencial nº 01/2023 - F. Skumra Auto Posto ME - aquisição de combustível tipo gasolina comum para manutenção do veículo oficial do Legislativo Municipal.</p> <p>Valor R\$ 11.734,78 – vigência até 28/11/2025;</p>	Regular



ESTADO DO PARANÁ

Município de Rio Bonito do Iguaçu

Câmara Municipal



1º Termo Aditivo - F. Skumra Auto Posto ME – restabelecimento da situação econômica/financeira para fornecimento de combustível. Contrato nº 01/2025 – Dispensa Eletrônica nº 02/2025 – Evandro Schimit Colla - Contratação de empresa especializada em Prestação de Serviços de Manutenção em Informática - valor R\$ 14.160,00 -Vigência 10/04/2026. Contrato nº 02/2025 - Dispensa Eletrônica nº 04/2025 – Andrade & Pimentel Ltda - Contratação de empresa especializada em Sistema de Telefonia em Nuvem com (PABX) valor R\$ 3.588,00 - Vigência 31/07/2026.	
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Limite de Gastos (art. 20, III, a, LRF – limite máximo 6%) • Receita Corrente Líquida = 84.215.530,31 (07/2024 a 06/2025) • Despesa Total com Pessoal = 912.418,20 (janeiro a junho/2025)	Regular (1,08%)
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (Art. 29-A, I, CF - máximo de 7%) • Receita Orçamentária de 2024 do Município = R\$ 60.705.258,44 • Limite de repasse ao Poder Legislativo = R\$ 3.700.00,00 (estimativa LOA 2025) • Total de gastos do Poder Legislativo de janeiro a junho de 2025 = R\$ 1.117.247,48	Regular (2.11%)
Folha de pagamento da Câmara (Art. 29-A, §1º - máximo de 70%) • Valor das Transferências - R\$ 1+849.999,98 Valor dos Vencimentos - exceto encargos e rescisões trabalhistas R\$ 804.745,00	Regular (43,50%)
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
- Licitações e Contratos	Regular
- Lei de Responsabilidade Fiscal	Regular

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, de forma geral, foram satisfatoriamente entregues e/ou executados.

No que se refere aos processos licitatórios constatou-se que todos concomitaram com as necessidades do Poder Legislativo e foram devidamente realizados de acordo com a Lei 14.133/21, encontrando-se em boa ordem e dentro das normas legais.

Na efetivação do relatório, buscaram-se informações e relatórios junto ao setor contábil, financeiro, pessoal, compras e licitação, cujas informações foram prontamente atendidas pelos servidores responsáveis, verificando-se que as escriturações contábeis, ao final do trimestre obedeceram em sua maioria à Agenda de Obrigações do TCE-PR, e foram escrituradas de acordo com a lei 4.320/64.

Recomenda-se que sejam atendidos prioritariamente os prazos de envio das remessas do SIM-AM, SIAP e do Mural de licitações, sempre de forma tempestiva, evitando



ESTADO DO PARANÁ

Município de Rio Bonito do Iguaçu

Câmara Municipal



assim atrasos e eventuais sanções. Neste período houve intempestividade nas remessas dos meses de janeiro, fevereiro e maio do SIAP, necessitando, portanto, de atendimento a esses prazos.

No tocante as despesas com diárias, observa-se que se encontram satisfatórias, sem excesso, especialmente comparando com o mesmo período do exercício anterior. Recomenda-se que seja continuada a concessão de capacitação, todavia, mantida cautela e parcimônia quanto a estas despesas, para que não haja excessos e nem indicativo de complementação de verba. Além disso, recomenda-se que haja observância aos temas de cursos que obrigatoriamente devem ser pertinentes a área de atuação do servidor público, assim como exercício da vereança por parte dos Edis, isto é, haja cuidado quanto a não autorização de cursos diversos da atividade do agente público. Segue quadro comparativo de gastos em relação ao mesmo período do ano anterior:

PERÍODO	EXERCÍCIO	VALOR (R\$)
Janeiro a Junho	2024	178.150,00
Janeiro a Junho	2025	78.575,00

Além disso, em relação a área de pessoal, faz-se necessário alguns ajustes no sentido de prover mediante concurso público alguns cargos essenciais para atendimento das necessidades do Legislativo Municipal, quais sejam: Secretária/o Legislativa/o, Agente de Sistemas de Informação e Procurador/a Jurídico/a.

Face ao exposto, no geral, as contas do Poder Legislativo se encontram 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.

Câmara Municipal de Rio Bonito do Iguaçu, 20 de agosto de 2025.

JUCELI FÁTIMA DE LARA MEDEIROS
Controladora Interna