



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO E PARECER DO CONTROLE INTERNO REFERENTE AO 2º **QUADRIMESTRE DE 2023**

“Negar o dever de transparência é escancarar as portas para a prática das mais gravosas condutas de corrupção. Na Administração Pública, o que não pode ser visto, via de regra, não pode ser praticado.”
Ismar Viana

ÓRGÃO: CÂMARA MUNICIPAL DE GARRAFÃO DO NORTE

PERÍODO: 2º QUADRIMESTRE/2023

RESPONSÁVEL: DEYSE CAROLINE SILVA DA SILVA

Na qualidade de responsável pelo órgão de Controle Interno do Poder Legislativo do município de Garrafão do Norte, Estado do Pará, venho apresentar relatório e parecer sobre as contas da Câmara Municipal relativo ao 1º Quadrimestre do Exercício Financeiro de 2023, em conformidade com o previsto na Constituição Federal, Art. 59 da Lei Complementar nº 101 de 4 de maio de 2000 e nos termos do disposto no Item XII, do Anexo I, da Resolução nº 10.329/2012 de 10 de Maio de 2012 do Tribunal de Contas do Município.

CONSIDERAÇÕES TÉCNICAS E LEGAIS

No cumprimento das atribuições estabelecidas na Constituição Federal de 1988, em seu art. 74, Artigo 59 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000; os Artigos nº 56 e 57 da Lei Complementar nº 109/2016 TCM/PA; Resolução nº 002/2015/TCM/PA e Lei Municipal nº 221/2005 PMGN/PA, regulamentada pela Portaria nº 001/2023 - CMGN, atribuindo ao Controle Interno, dentre outras competências, realizar acompanhamento, levantamento, inspeção e auditoria nos sistemas administrativo, contábil, financeiro, patrimonial e operacional na Administração pública.

I – DA ANÁLISE E DO PARECER



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

DA GESTÃO DE PESSOAL

Quadro de pessoal constante em folha de pagamento:

| VEREADORES E SERVIDORES | QUANTITATIVO |
|--------------------------------|---------------------|
| Parlamentares | 11 |
| Temporários | 10 |
| Comissionados | 02 |

DA REMUNERAÇÃO DOS VEREADORES

O último Ato que fixou os subsídios dos vereadores da Câmara Municipal de Garrafão do Norte para atual legislatura foi a lei nº 411/2016, em 02 de maio de 2016, conforme demonstrado a seguir:

| Nº | NOME | ATO | VALOR R\$ |
|----|--------------------------------|--------------|-----------|
| 01 | ANTONIO FLÁVIO DA SILVA SOUSA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 02 | FRANCISCO MARCOLINO DE ALMEIDA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 03 | JOSE LAURISVAN ROCHA BARBOSA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 04 | ANTONIO GILVANE LOPES SIQUEIRA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 05 | ANTONIO VITALINO DO BOMFIM | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 06 | FRANCISCO AELITO ALVES PEREIRA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 07 | FRANCISCO DAMASCENO CRUZ | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 08 | JOSE MARIA REIS OLIVEIRA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 09 | NAIRO BARROSO VIDAL | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 10 | RAUL MENEZES DE OLIVEIRA | LEI 411/2016 | 6.000,00 |
| 11 | THADEU GONCALVES DAMASCENO | LEI 411/2016 | 6.000,00 |

Constatou-se após análise na Folha de Pagamento que os parlamentares receberam durante o 2º Quadrimestre de 2023 em consonância com os valores atualizados para a legislatura, conforme lei nº 411/2016, em 02 de maio de 2016.



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

DAS DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO DO PODER LEGISLATIVO (ART. 29-A, §1º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL):

MÊS DE MAIO AGENTES POLITICOS

28/09/2023 08:29

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE
Poder Legislativo Municipal
CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG.3

FOLHA NORMAL DO MES 05/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: AGENTES POLITICOS

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 002-SUBSIDIO | 11 | 330 | 66.000,00 | |
| 008-INSS | 11 | 122,1 | | 7.325,17 |
| 010-IRRF | 11 | 302,5 | | 6.401,04 |
| 061-EMPRESTIMO CONSIGNADO | 7 | 210 | | 9.941,34 |
| QTD DO RELATORIO: 11 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 66.000,00 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 23.667,55 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 42.332,45 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 66.000,00 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| PATRONAL..... | 13.200,00 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 1.320,00 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SEGURADOS..... | 7.325,17 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | | |
| VALOR DEVIDO..... | 21.845,17 | | | |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 66.000,00 | | VALOR BRUTO DESC..... | 23.667,55 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | | DED. DESCONTOS..... | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 66.000,00 | | | 23.667,55 |

MÊS DE MAIO CONTRATADOS E COMISSIONADOS

28/09/2023 08:28

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE
Poder Legislativo Municipal
CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG.2

FOLHA NORMAL DO MES 05/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: COMISSIONADOS

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 001-VENCIMENTO | 12 | 360 | 17.451,16 | |
| 008-INSS | 12 | 91,36 | | 1.336,24 |
| QTD DO RELATORIO: 12 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 17.451,16 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 1.336,24 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 16.114,92 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 17.451,16 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| PATRONAL..... | 3.490,23 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 349,02 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SEGURADOS..... | 1.336,24 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | | |
| VALOR DEVIDO..... | 5.175,49 | | | |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 17.451,16 | | VALOR BRUTO DESC..... | 1.336,24 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | | DED. DESCONTOS..... | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 17.451,16 | | | 1.336,24 |



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE JUNHO AGENTES POLITICOS

28/09/2023 08:30

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE Poder Legislativo Municipal CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG. 3

FOLHA NORMAL DO MES 06/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: GABINETE DA PRESIDENCIA

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|---------------------------|------|-------|-------------------------------|-------------------------------|
| 002-SUBSIDIO | 11 | 330 | 66.000,00 | |
| 008-INSS | 11 | 122,1 | | 7.324,90 |
| 010-IRRF | 11 | 302,5 | | 6.401,12 |
| 061-EMPRESTIMO CONSIGNADO | 7 | 210 | | 9.941,34 |
| QTD DO RELATORIO: 11 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 66.000,00 | TOTAL DE DESCONTOS: 23.667,36 |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 42.332,64 | |

| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | |
|--|------------------|------------------------|------------------|
| BASE DE CALC. FOLHA.: | 66.000,00 | BASE DE CALCULO.....: | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.: | 0,00 | TOTAL DE AFAST.....: | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.: | 0,00 | | |
| PATRONAL.....: | 13.200,00 | PATRONAL.....: | 0,00 |
| GILRAT (2%).....: | 1.320,00 | | |
| SEGURADOS.....: | 7.324,90 | SEGURADOS.....: | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA.....: | 0,00 | SALARIO FAMILIA.....: | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE.....: | 0,00 | SAL. MATERNIDADE.....: | 0,00 |
| VALOR DEVIDO.....: | 21.844,90 | VALOR DEVIDO.....: | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 66.000,00 | VALOR BRUTO DESC.....: | 23.667,36 |
| DEDUCOES.....: | 0,00 | DED. DESCONTOS.....: | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO....: | 66.000,00 | | 23.667,36 |

MÊS DE JUNHO CONTRATADOS E COMISSIONADOS

28/09/2023 08:30

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE Poder Legislativo Municipal CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG. 2

FOLHA NORMAL DO MES 06/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: TEMPORARIOS

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|----------------------|------|-------|-------------------------------|------------------------------|
| 001-VENCIMENTO | 12 | 360 | 17.451,16 | |
| 008-INSS | 12 | 91,14 | | 1.333,00 |
| QTD DO RELATORIO: 12 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 17.451,16 | TOTAL DE DESCONTOS: 1.333,00 |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 16.118,16 | |

| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | |
|--|------------------|------------------------|-----------------|
| BASE DE CALC. FOLHA.: | 17.451,16 | BASE DE CALCULO.....: | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.: | 0,00 | TOTAL DE AFAST.....: | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.: | 0,00 | | |
| PATRONAL.....: | 3.490,23 | PATRONAL.....: | 0,00 |
| GILRAT (2%).....: | 349,02 | | |
| SEGURADOS.....: | 1.333,00 | SEGURADOS.....: | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA.....: | 0,00 | SALARIO FAMILIA.....: | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE.....: | 0,00 | SAL. MATERNIDADE.....: | 0,00 |
| VALOR DEVIDO.....: | 5.172,25 | VALOR DEVIDO.....: | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 17.451,16 | VALOR BRUTO DESC.....: | 1.333,00 |
| DEDUCOES.....: | 0,00 | DED. DESCONTOS.....: | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO....: | 17.451,16 | | 1.333,00 |



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE JULHO AGENTES POLITICOS

28/09/2023 08:31

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE Poder Legislativo Municipal

PAG. 3

FOLHA NORMAL DO MES 07/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: GABINETE DA PRESIDENCIA

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 002-SUBSIDIO | 11 | 330 | 66.000,00 | |
| 008-INSS | 11 | 122,1 | | 7.324,90 |
| 010-IRRF | 11 | 302,5 | | 6.401,12 |
| 061-EMPRESTIMO CONSIGNADO | 7 | 210 | | 9.941,34 |
| QTD DO RELATORIO: 11 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 66.000,00 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 23.667,36 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 42.332,64 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 66.000,00 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | | |
| PATRONAL..... | 13.200,00 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 1.320,00 | | | |
| SEGURADOS..... | 7.324,90 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| VALOR DEVIDO..... | 21.844,90 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 66.000,00 | VALOR BRUTO DESC..... | | 23.667,36 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | DED. DESCONTOS..... | | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 66.000,00 | | | 23.667,36 |

MÊS DE JULHO CONTRATOS E COMISSIONADOS

28/09/2023 08:31

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE Poder Legislativo Municipal

PAG. 2

FOLHA NORMAL DO MES 07/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: TEMPORARIOS

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 001-VENCIMENTO | 12 | 360 | 17.451,16 | |
| 065-GRATIFICACAO DE NIVEL SUPERI | 1 | 30 | 637,67 | |
| 008-INSS | 12 | 91,56 | | 1.396,14 |
| QTD DO RELATORIO: 12 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 18.088,83 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 1.396,14 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 16.692,69 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 18.088,83 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | | |
| PATRONAL..... | 3.617,76 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 361,77 | | | |
| SEGURADOS..... | 1.396,14 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| VALOR DEVIDO..... | 5.375,67 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 18.088,83 | VALOR BRUTO DESC..... | | 1.396,14 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | DED. DESCONTOS..... | | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 18.088,83 | | | 1.396,14 |



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

MÊS DE AGOSTO AGENTES POLITICOS

28/09/2023 08:32

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE
Poder Legislativo Municipal
CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG. 3

FOLHA NORMAL DO MES 08/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: GABINETE DA PRESIDENCIA

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 002-SUBSIDIO | 11 | 330 | 66.000,00 | |
| 008-INSS | 11 | 122,1 | | 7.324,90 |
| 010-IRRF | 11 | 302,5 | | 6.401,12 |
| 061-EMPRESTIMO CONSIGNADO | 7 | 210 | | 9.941,34 |
| QTD DO RELATORIO: 11 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 66.000,00 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 23.667,36 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 42.332,64 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 66.000,00 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | | |
| PATRONAL..... | 13.200,00 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 1.320,00 | | | |
| SEGURADOS..... | 7.324,90 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| VALOR DEVIDO..... | 21.844,90 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 66.000,00 | | VALOR BRUTO DESC..... | 23.667,36 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | | DED. DESCONTOS..... | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 66.000,00 | | | 23.667,36 |

MÊS DE AGOSTO CONTRATOS E COMISSIONADOS

28/09/2023 08:32

CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE
Poder Legislativo Municipal
CNPJ: 22.980.965/0001-20

PAG. 2

FOLHA NORMAL DO MES 08/2023

Unidade: CAMARA MUN DE GARRAFAO DO NORTE - Secretaria: TEMPORARIOS

TOTAL DO FILTRO

| EVENTO | QTDE | REF | VANTAGENS | DESCONTOS |
|--|-----------|------------------------------|-------------------------------|-----------|
| 001-VENCIMENTO | 12 | 360 | 17.451,16 | |
| 065-GRATIFICACAO DE NIVEL SUPERI | 1 | 30 | 637,67 | |
| 008-INSS | 12 | 91,56 | | 1.396,14 |
| QTD DO RELATORIO: 12 | | | TOTAL DE VANTAGENS: 18.088,83 | |
| | | | TOTAL DE DESCONTOS: 1.396,14 | |
| | | | TOTAL LIQUIDO: 16.692,69 | |
| PREVIDENCIA - INSS | | PREVIDENCIA MUNICIPAL | | |
| BASE DE CALC. FOLHA.. | 18.088,83 | | BASE DE CALCULO..... | 0,00 |
| BASE EXCED. DIARIAS.. | 0,00 | | TOTAL DE AFAST..... | 0,00 |
| TOTAL SERV. S/ BASE.. | 0,00 | | | |
| PATRONAL..... | 3.617,76 | | PATRONAL..... | 0,00 |
| GILRAT (2%)..... | 361,77 | | | |
| SEGURADOS..... | 1.396,14 | | SEGURADOS..... | 0,00 |
| SALARIO FAMILIA..... | 0,00 | | SALARIO FAMILIA..... | 0,00 |
| SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 | | SAL. MATERNIDADE..... | 0,00 |
| VALOR DEVIDO..... | 5.375,67 | | VALOR DEVIDO..... | 0,00 |
| RESUMO PARA LANCAMENTO CONTABIL | | | | |
| VALOR BRUTO VANTAGENS: | 18.088,83 | | VALOR BRUTO DESC..... | 1.396,14 |
| DEDUCOES..... | 0,00 | | DED. DESCONTOS..... | 0,00 |
| VALOR PARA EMPENHO.... | 18.088,83 | | | 1.396,14 |



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

Constata-se que o gasto com folha de pagamento da Câmara não ultrapassou o limite de 70% de sua receita;

OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Pará
Governo Municipal de Garrafão do Norte
Camara Municipal de Garrafao do Norte
Credor.....: 10101 INSS-INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL

MOVIMENTOS DE PAGAMENTO
01/01/2023 a 31/08/2023

Página : 0001

| DOTAÇÃO | ORDEM.PG. | EMPENHO | SUBEMP. | CÓD.FINANC | CH/REF/TL | VALOR |
|-------------------|----------------------------|----------|----------|------------|---------------------------------|---------------|
| 01 01. | | | | | | |
| 01 031 0001 2.001 | | | | | | |
| 3.1.90.13.00 | | | | | | |
| 3.1.90.13.02 | | | | | | |
| 15000000 | | | | | | |
| 31/01/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 31010004 | 24010004 | ord | CAMARA | R\$ 16.119,84 |
| 07/03/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 07030015 | 28020015 | ord | CAMARA | R\$ 17.486,94 |
| 28/03/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 28030003 | 28030002 | ord | CAMARA | R\$ 17.486,94 |
| 28/04/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 28040007 | 28040005 | ord | CAMARA | R\$ 17.486,94 |
| 30/05/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 30050034 | 30050043 | ord | CAMARA 000003 | R\$ 17.521,23 |
| 27/06/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 27060014 | 27060009 | ord | CAMARA 000006 | R\$ 17.524,74 |
| 01/08/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 01080018 | 31070021 | ord | CAMARA 000123 | R\$ 17.658,64 |
| 29/08/2023 | INSS-INSTITUTO NACIONAL DO | 29080002 | 29080004 | ord | CAMARA | R\$ 17.658,64 |
| | | | | | TOTAL SUBELEMTO.....R\$ | 138.943,91 |
| | | | | | SUB-TOTAL.....R\$ | 138.943,91 |
| | | | | | TOTAL PROJ/ATIV.....R\$ | 138.943,91 |
| | | | | | TOTAL GERAL DE PAGAMENTOS...R\$ | 138.943,91 |

De acordo com o quadro acima, verifica-se que foi efetuada a correta apropriação das Obrigações Patronais, cumprindo o que estabelece o inciso II, do Art. 50 da Lei Complementar 101/2000 – LRF.

DAS DIÁRIAS

O último ato de diárias para os vereadores encaminhado ao TCM é a Resolução nº 003/2017 de 01/06/2017, onde encontram-se estabelecidos os seguintes valores: viagens dentro do Estado: R\$ 500,00 e fora do Estado: R\$ 600,00, observamos no 2º quadrimestre os seguintes pagamentos:

| TOTAL DIARIAS | NOME | VALOR R\$ |
|---------------|-------------------------------|-----------|
| 2 | ANTONIO FLÁVIO DA SILVA SOUSA | 1.000,00 |



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

| | | |
|-------|--------------------------------|-----------|
| 2 | ANTONIO FLÁVIO DA SILVA SOUSA | 1.000,00 |
| 2 | JOSE LAURISVAN ROCHA BARBOSA | 1.000,00 |
| 2 | FRANCISCO MARCOLINO DE ALMEIDA | 1.000,00 |
| 2 | JOSE LAURISVAN ROCHA BARBOSA | 1.000,00 |
| 2 | FRANCISCO MARCOLINO DE ALMEIDA | 1.000,00 |
| 2 | FRANCISCO DAMASCENO CRUZ | 1.000,00 |
| 2 | JOSE MARIA REIS DE OLIVEIRA | 1.000,00 |
| 2 | FRANCISCO AELITO ALVES PEREIRA | 1.000,00 |
| 2 | ANTONIO VITALINO DO BONFIM | 1.000,00 |
| 2 | JOSE MARIA REIS DE OLIVEIRA | 1.000,00 |
| 2 | NAIRO BARROSO VIDAL | 1.000,00 |
| TOTAL | | 11.000,00 |

Constata-se que as diárias concedidas aos vereadores para custeio de despesa com hospedagem, locomoção urbana e alimentação, por ocasião de viagens a serviço do Município no montante de R\$ 11.000,00, que se encontra em consonância com o ato acima citado.

DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS

O poder Legislativo Municipal seguiu o rito da Lei de Licitações vigente nº 8.666/93, obedecendo os princípios, dentro do planejamento adequado para funcionar a Câmara Municipal.



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS DESPESAS POR CATEGORIA ECONÔMICA

| CÓDIGO | ESPECIFICAÇÃO | DESPESA FIXADA | DOTAÇÃO ATUALIZADA (ACUMULADA) | VALOR EMPENHADO (NO PERÍODO) | VALOR LIQUIDADO (NO PERÍODO) | VALOR PAGO (NO PERÍODO) |
|------------------------|---|----------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------|
| 3.0.00.00.00 | Despesas correntes | 2.267.350,00 | 2.483.350,00 | 1.773.647,59 | 1.590.847,63 | 1.590.047,63 |
| 3.1.00.00.00 | Pessoal e encargos sociais | 1.011.350,00 | 1.061.350,00 | 800.598,53 | 800.598,53 | 800.598,53 |
| 3.1.90.00.00 | Aplicações diretas | 1.011.350,00 | 1.061.350,00 | 800.598,53 | 800.598,53 | 800.598,53 |
| 3.1.90.04.00 | Contratação por tempo determinado | 125.000,00 | 175.000,00 | 128.765,79 | 128.765,79 | 128.765,79* |
| 3.1.90.11.00 | Vencimentos e vant. fixas pessoal civi | 710.000,00 | 710.000,00 | 532.888,83 | 532.888,83 | 532.888,83* |
| 3.1.90.13.00 | Obrigações patronais | 175.350,00 | 175.350,00 | 138.943,91 | 138.943,91 | 138.943,91* |
| 3.1.90.16.00 | Outras desp. variáveis pessoal civil | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 3.3.00.00.00 | Outras despesas correntes | 1.256.000,00 | 1.422.000,00 | 973.049,06 | 790.249,10 | 789.449,10 |
| 3.3.90.00.00 | Aplicações diretas | 1.256.000,00 | 1.422.000,00 | 973.049,06 | 790.249,10 | 789.449,10 |
| 3.3.90.14.00 | Diárias - civil | 130.000,00 | 59.000,00 | 16.500,00 | 16.500,00 | 16.500,00* |
| 3.3.90.30.00 | Material de consumo | 439.000,00 | 439.000,00 | 193.445,78 | 186.804,76 | 186.804,76* |
| 3.3.90.33.00 | Passagens e despesas com locomoção | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 3.3.90.35.00 | Serviços de consultoria | 235.000,00 | 336.000,00 | 336.000,00 | 204.000,00 | 204.000,00* |
| 3.3.90.36.00 | Outros serv. de terceiros pessoa física | 223.000,00 | 316.000,00 | 224.284,50 | 210.684,50 | 210.684,50* |
| 3.3.90.39.00 | Outros serv. de terc. pessoa jurídica | 220.000,00 | 263.000,00 | 202.818,78 | 172.259,84 | 171.459,84* |
| 3.3.90.47.00 | Obrigações tributárias e contributivas | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 3.3.90.91.00 | Sentenças judiciais | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 3.3.90.92.00 | Despesas de exercícios anteriores | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 3.3.90.93.00 | Indenizações e restituições | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 4.0.00.00.00 | Despesas de capital | 228.100,00 | 12.100,00 | 7.644,54 | 7.644,54 | 7.644,54 |
| 4.4.00.00.00 | Investimentos | 228.100,00 | 12.100,00 | 7.644,54 | 7.644,54 | 7.644,54 |
| 4.4.90.00.00 | Aplicações diretas | 228.100,00 | 12.100,00 | 7.644,54 | 7.644,54 | 7.644,54 |
| 4.4.90.51.00 | Obras e instalações | 182.600,00 | 2.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00* |
| 4.4.90.52.00 | Equipamentos e material permanente | 45.500,00 | 9.500,00 | 7.644,54 | 7.644,54 | 7.644,54* |
| TOTAL GERAL DA DESPESA | | 2.495.450,00 | 2.495.450,00 | 1.781.292,13 | 1.598.492,17 | 1.597.692,17 |

Em análise mais detalhada as operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contabilidade no 2º Quadrimestre de 2023, observou-se em relação ao disposto no Capítulo II, do Título IX da Lei Federal nº 4.320/64, que foram escrituradas em conformidade com as normas aí previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade, aplicáveis à espécie, pois:

- I. A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;
- II. A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos e em nenhum momento, durante a execução, excedeu o montante autorizado;
- III. Ficou caracterizada a observância as fases da despesa estabelecidas nos Artigos 60, 63 e 64 da Lei Federal nº 4.320/64;



Câmara Municipal de Garrafão do Norte

CNPJ: 22.980.965/0001-20

COORDENAÇÃO DE CONTROLE INTERNO

- IV. As notas de empenhos e ordens de pagamentos estão acompanhadas de documentação comprobatória hábil;
- V. Não há existência de almoxarifado na Câmara de Vereadores, por conseguinte, não há estoques de materiais;

II- CONCLUSÃO E PARECER FINAL

Diante do exposto, o Departamento de Controle Interno da Câmara Municipal, ratifica que as metas previstas no Plano Plurianual, priorizadas pela Lei de Diretrizes Orçamentárias e os programas elencados na Lei Orçamentária do exercício, foram adequadamente cumpridas. De outra parte, no que se refere à legalidade dos atos da gestão financeira, orçamentária e patrimonial, salvo melhor juízo, foi ela observada. Quanto à eficácia e eficiência, da gestão, os resultados obtidos foram previstos nas leis orçamentárias com proveito da coletividade atendida. Em relação à aplicação dos recursos públicos, nota-se que o Poder Legislativo Municipal, observou os dispositivos legais constantes não excedendo os limites indicados pelas legislações pertinentes e vigentes.

Assim sendo, de acordo com os registros e documentos examinados, este Departamento de Controle Interno da Câmara Municipal de Garrafão do Norte, opina pelo PARECER FAVORÁVEL à Prestação de Contas do 2º Quadrimestre do exercício financeiro de 2023.

Sem mais, é o parecer da Unidade de Controle Interno.

S.M.J.

Garrafão do Norte, 29 de Setembro de 2023

Coordenadora de Controle Interno
Portaria nº 001/2023 - CMGN