

## **DOCUMENTOS ENVIADOS PELO GESTOR**

---

- VI - 1 - RELATÓRIO DE ATIVIDADES
  - VI - 2 - RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO
  - VI - 3 - CERTIFICADO DE AUDITORIA
-

VI - 1

---

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES**

---



## RELATÓRIO DE ATIVIDADES REALIZADAS PELO CONTROLE INTERNO

Em atendimento ao disposto nos art.'s 31 e 74 do Constituição Federal, que encofere atribuições e ao Sistema de Controle Interno, com a finalidade de:

- Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional;
- executar o acompanhamento dos registros contábeis, nas despesas públicas em todas as suas fases, verificando os balancetes mensais e do balanço anual.
- O acompanhamento dos atos de gestão dos processos licitatórios e da execução contratual;
- O acompanhamento dos atos pessoal, incluindo os procedimentos de controle de frequência, a concessão e pagamento de diárias e folhas de pagamento dos vereadores e servidores.

Reportam-se os autos sobre as atividades de controles internos e conformidade, efetuadas no período de janeiro a dezembro do exercício de 2019, onde passamos a analisar e efetivar a nossa certidão de análise dos documentos citados neste relatório.

Pacaraima-RR, 20 de março de 2020.

Luciana Lima os Santos  
Chefe de Controle Interno

VI - 2

---

**RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO**

---



## RELATÓRIO DE AUDITORIA DO CONTROLE INTERNO

**Relatório Anual: CONTROLE INTERNO**  
**Órgão: CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA**  
**Presidente: ODILANEI DA SILVA DOS SANTOS**  
**Exercício: 2019**  
**Controlador(a): LUCIANA LIMA DOS SANTOS**

### RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

Em cumprimento a Lei nº 12.527/2011 (LAI – Lei de Acesso a Informação), apresenta-se o relatório de controle, no qual consta o resultado do exame das contas anual, prestadas pela SR<sup>a</sup> Odilanei da Silva dos Santos, Presidente da Câmara Municipal de PACARAIMA, no exercício de 2019, com o objetivo de cumprir as determinações a mim impostas.

**ITEM I - Irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo, indicando os atos de gestão ilegais, ilegítimos ou antieconômicos; os responsáveis.**

No exercício de 2019 não foram encontrados nenhuma irregularidade que pudessem ocasionar dano ou prejuízo ao erário.

**ITEM II - Quantitativo de tomadas de contas especiais instauradas e os respectivos resultados, com indicação de números, causas, datas de instauração, comunicação e encaminhamento ao Tribunal de Contas, se for o caso;**

Não houve Tomadas de Contas Especial instauradas.



GOVERNO DO ESTADO DE RORAIMA  
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAÍMA

---

## 1. RESULTADO DA ANÁLISE DA GESTÃO

### 1.1 Do Orçamento e Alterações Orçamentárias:

O Orçamento Anual da Câmara Municipal de PACARAÍMA, fixou a despesa no valor de R\$ 738.000,00 (setecentos e trinta e oito mil reais).

### 1.2 Dos Recursos para Câmara:

As transferências líquidas recebidas pela Câmara em questão, no exercício de 2019, totalizaram R\$ 738.000,00 (setecentos e trinta e oito mil reais).

### 1.3 Da Despesa

#### 1.3.1 Da Despesa Orçamentária

A despesa realizada no exercício financeiro de 2019, atingiu o montante de **R\$ 737.032,31 (setecentos e trinta e sete mil trinta e dois reais e trinta e um reais)** sendo pago desse montante **R\$ 717.745,01 (setecentos e dezessete mil setecentos e quarenta e cinco reais e um centavo)** ficando **R\$ 19.287,30 (dezenove mil duzentos e oitenta e sete reais e trinta centavos)**.

### 1.4 Da Execução Financeira

O resultado da Execução Financeira do exercício levantado pelo Controle Interno o seguinte:

1.4.1 Total arrecadado no ano de 2019: R\$ 738.000,00 (setecentos e trinta e oito mil reais)

1.4.2 Total as despesas pagas no exercício de 2019: **R\$ 737.032,31 (setecentos e trinta e sete mil trinta e dois reais e trinta e um centavos)**

### 1.5 Das folhas de Pagamento e Contribuições Previdenciárias

INSS – INSTITUTO NACIONAL DE SEGURO SOCIAL

BASE DE CÁLCULO – FOLHA DE PAGAMENTO NO ANO DE 2019: R\$ 413.202,47 (quatrocentos e treze mil duzentos e dois reais e quarenta e sete centavos);

(INSS) PATRONAL R\$ 72.171,88 (setenta e dois mil centos e setenta e um reais e oitenta e oito centavos)

INSS – INSTITUTO NACIONAL DE SEGURO SOCIAL – R\$ 24.802,52 (vinte e quatro mil oitocentos e dois reais e cinquenta e dois centavos)



**GOVERNO DO ESTADO DE RORAIMA  
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA**

---

**SOBRE A BASE DE CÁLCULO - NÃO FOI ULTRAPASSADA A PORCENTAGEM LIMITE DE 6% PARA PAGAMENTOS DE PESSOAL.**

De acordo com o quadro a cima, verifica-se que foi efetuada a correta apropriação (empenhamento) e recolhimento das Obrigações conforme o disposto no art. 195, I, "a" da Constituição Federal, art. 15, I e 22, I, II 30, I, "a" e "b" da Lei nº 8.212/91 e art. 50, II da Lei de Responsabilidade Fiscal.

**1.6– Das Verbas Indenizatórias Pelo Exercício da Atividade Parlamentar**

Pagamento das Verbas Indenizatórias, conforme Resolução Administrativa nº88, de 14 de outubro de 2019, no ano de 2019 foi de R\$ 30.487,81 (trinta mil quatrocentos e oitenta e sete reais e oitenta e um centavos),

**1.7– Do Limite de Gastos com Pessoal**

Foram executados o percentual de 1,63 (um virgula sessenta e três por cento) do total de 6% (seis por cento) permitido pela Lei de Responsabilidade Fiscal nº 101, de 14 de maio de 2000, art. 20, inciso III, "a".

A Câmara Municipal de Pacaraima apenas recebeu recursos, através de transferências financeiras devidamente aprovadas na Lei Orçamentária Anual, durante o exercício financeiro de 2019, não fazendo qualquer tipo de transferência por meio de convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou outros instrumentos.

**2. PATRIMÔNIO**

Houve uma despesa realizada no elemento 4490.52.00 (Equipamento e Material Permanente) no decurso deste ano, no valor de R\$ 19.200,00 (dezenove mil e duzentos reais).

**3. DEMAIS CONSTATAÇÕES**

**3.1 – Processos Licitatórios:**

**3.1.1 - No exercício de 2019, houve 03 (três) processos licitatórios na modalidade Convite:**



GOVERNO DO ESTADO DE RORAIMA  
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA

---

- Convite 001/2019:

“Contratação dos Serviços de Contabilidade Pública”

- Convite 002/2019:

“Contratação dos Serviços de Assessoria Jurídica”

- Convite nº 003/2019:

“Contratação dos Serviços e Manutenção da Máquina de Xeros”

- Convite nº 004/2019:

#### 4. DIVERSOS

4.1 O Poder Legislativo neste exercício, desempenho de suas funções:

- Discutiu e votou 21 (vinte e um) Projetos de Leis, sendo 02 (dois) de iniciativa do Poder Legislativo e 19 (dezenove) do Poder Executivo;

- Editou 100 (cem) Resoluções (dentre elas 11 exonerações e 14 nomeações); 01 (uma) Resolução de Mesa Diretora;

- Encaminhou ao Poder Executivo 21 (vinte e uma) indicações e 20 (vinte) requerimentos.

- Realizou 19 (dezenove) sessões ordinárias; 02 (duas) sessões solene e 10 (dez) sessões extraordinárias no exercício de 2019.

Pacaraima-RR, 20 de março de 2020.

Luciana Lima os Santos  
Chefe de Controle Interno

**VI - 3**

---

**CERTIFICADO DE AUDITORIA**

---



## CERTIFICADO DE AUDITORIA

Examinados os atos de gestão dos Ordenadores de despesas da Câmara Municipal de Pacaraima, arrolado neste processo de prestação de contas correspondentes ao período de 01/01/2019 a 31/12/2019, refletindo nas peças que o integram.

Os exames foram feitos, visando atender as normas de auditoria, sendo verificados as mutações das variações patrimoniais e aplicações de recursos do exercício, constatando atendimento às normas específicas, regularidade da gestão Financeira, Patrimonial e o Planejamento dos trabalhos, a exatidão dos saldos, o volume das transações e os sistemas de contabilidade e de Controle Interno desta Casa Legislativa, as evidências dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e a avaliação das práticas e estimativas contábeis adotadas pela administração desta Câmara Municipal, assim como as demonstrações financeiras e a posição patrimonial e financeira da Prestação de Contas por término do Exercício Financeiro dos Ordenadores de despesas.

Como base na conclusão dos trabalhos realizados consignados no Relatório de Auditoria, levando-se em conta os aspectos de economicidade, eficiência e eficácia e estando de acordo com os princípios contábeis, **CERTIFICA REGULARIDADE COM RESSALVA** da gestão em apreço.

Pacaraima-RR, 20 de março de 2020.

Luciana Lima os Santos  
Chefe de Controle Interno