

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

Em atendimento ao disposto nos artigos 31 e 74 da Constituição da República, que confere atribuições e competências ao Sistema de Controle Interno, em especial, a atribuição de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Durante o exercício de 2020 foram realizadas atividades dentre elas algumas em home office, devido a pandemia do novo Covid19 e outras não documentadas, apenas ocorrem no dia a dia com orientações verbais.

Algumas atividades desenvolvidas foram:

- Acompanhamento dos atos de gestão, dos processos licitatórios e da execução de contratos.
- controle da guarda de bens patrimoniais da Câmara, bem como do almoxarifado;
- O acompanhamento dos atos pessoal, incluindo os procedimentos de controle de frequência, a elaboração de folhas de pagamentos dos vereadores, servidores e das verbas indenizatórias;
- Acompanhamento dos registros contábeis, nas despesas públicas em todas as suas fases, verificação dos balancetes mensais e do balanço anual;

Reposta-se os autos sobre as atividades de controle interno a conformidade, efetuada no período de Janeiro a Dezembro do exercício de 2020, onde passamos a analisar e efetivar a nossa certidão de análise dos documentos neste relatório.

Pacaraima-RR, 24 de março de 2021.

Luciana Lima dos Santos

Chefe de Controle Interno

VI - 2

RELATÓRIO DE AUDITORIA DA GESTÃO



RELATÓRIO DE AUDITORIA DE GESTÃO

Item I - Informações sobre o funcionamento do sistema de controle interno , procedimentos de controle e monitoramento adotados; forma/meio de comunicação e integração entre as unidades.

O cargo para execução do Controle Interno da Câmara Municipal de Pacaraima foi instituído por meio da Lei Municipal.

Os procedimentos adotados foram no sentido de observar os limites legais, em especial atendimento a LRF (Lei de Responsabilidade Fiscal), bem como outros que julgava necessários ao acompanhamento da execução orçamentária/financeira, além de atos de caráter administrativo. Para tanto, emitiu pareceres acerca da situação do Poder Legislativo, bem como, opinou através de apontamentos que achava necessários a serem observados pelo Poder Legislativo Municipal, corroborados através da emissão bimestral de relatórios que eram encaminhados para o Controle Interno, bem como para conhecimento do Presidente da Mesa Diretora do Poder Legislativo de Pacaraima, aliada as informações verbais que eram repassadas quando da análise dos relatórios emitidos, finalizando com a concretização deste relatório.

Item II - Resumo das atividades desenvolvidas pelo órgão de controle interno, incluindo as auditorias realizadas.

Emissão bimestral de relatórios de controle interno encaminhados para o Poder Executivo e ao Presidente da Mesa Diretora acerca dos atos de gestão bem como do cumprimento dos índices legais a serem observados instituídos pela LRF (Lei de Responsabilidade Fiscal).

Item III - Relação das irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo, indicando os atos de gestão ilegais, ilegítimos ou antieconômicos; o valor do débito; as medidas implementadas com vistas ao pronto ressarcimento; avaliação conclusiva sobre as justificativas apresentadas pelos responsáveis; os responsáveis.



**ESTADO DE RORAIMA
MUNICÍPIO DE PACARAIMA
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA**



No exercício de 2020 não foram encontrados nenhuma irregularidade que pudessem ocasionar dano ou prejuízo ao erário.

Item IV - 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;

Durante o exercício financeiro 2020, nenhuma Tomada de Contas Especial foi instaurada.

Item V - Avaliação das transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou instrumentos congêneres, discriminando: volume de recursos transferidos; situação da prestação de contas dos recebedores do recurso; situação da análise da prestação de contas pelo concedente.

A Câmara Municipal de Pacaraima apenas recebeu recursos, através de transferências financeiras devidamente aprovadas na Lei Orçamentária Anual, durante o exercício financeiro de 2020, não fazendo qualquer tipo de transferência por meio de convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou outros instrumentos.

Item VI - Avaliação dos processos licitatórios realizados pela Unidade Jurisdicionada, incluindo as dispensas e inexigibilidades de licitação, identificando os critérios de seleção, quando a avaliação for por amostragem.

No exercício de 2020, houve 11 (onze) processos licitatórios nas modalidades: 03 (três) carta convite; 04 (quatro) inexigibilidade; 04 (quatro) dispensas, onde não foram detectados nenhuma irregularidade.

Item VII - Avaliação do cumprimento, pela unidade jurisdicionada, das determinações e recomendações expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado no exercício no que tange às providências adotadas em cada caso e eventuais justificativas do gestor para o não cumprimento.



**ESTADO DE RORAIMA
MUNICÍPIO DE PACARAIMA
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA**



No exercício de 2020 não houve nenhuma determinação do TCE.

Item VIII - Relatório da execução das decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais sob seu controle, indicando: nº do Acórdão ou título executivo e data; nome do responsável; valor; situação do processo de cobrança, indicando data da inscrição em dívida ativa, ajuizamento e conclusão do processo.

Nada consta nos registros da Câmara Municipal de Pacaraima.

1 – Informações Orçamentárias, Financeiras e Administrativas;

– Informações sobre os Repasses Financeiros orçados e recebidos:

Valor orçado para o exercício de 2020 – R\$ 924.000,00 (setecentos e dois mil reais) e depositados na Caixa Econômica, foram recebidos e movimentados os recursos do Poder Legislativo Municipal conforme demonstrado abaixo:

Mês/	Data do(s) Recebimento(s)	Valor Recebido – R\$
Janeiro	20/01/2020	67.000,00
Fevereiro	19/02/2020	77.000,00
Março	17/03/2020	77.000,00
Abril	16/04/2020	57.000,00
Mai	14/05/2020	67.000,00
Junho	16/06/2020	67.000,00
Julho	09/07/2020	20.000,00
Julho	17/07/2020	67.000,00
Agosto	10/08/2020	85.000,00
Setembro	11/09/2020	85.000,00
Outubro	15/10/2020	85.000,00
Novembro	19/11/2020	85.000,00
Dezembro	14/12/2020	67.000,00
Dezembro	15/12/2020	18.000,00
TOTAL		924.000,00

– Tarefas Orçamentárias, Financeiras e Administrativas:

A Câmara Municipal realizou, neste período, as seguintes tarefas



ESTADO DE RORAIMA
MUNICÍPIO DE PACARAIMA
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAIMA



independentes do Poder Executivo;

- a) Emissão de Empenhos;
- b) Execução Orçamentárias da despesa (empenho e liquidação);
- c) Pagamentos de empenhos (tesouraria);
- d) Contabilidade integral;
- e) Folha de Pagamento;
- f) Verba Indenizatória;
- g) Contratos;

2 - Das Despesas do Poder Legislativo:

2.1- Despesas Totais do Legislativo

A despesa realizada no exercício financeiro de 2020 atingiu o montante de R\$ 919.936,11 (novecentos e dezenove mil novecentos e trinta e seis reais e onze centavos), sendo pago desse montante R\$ 919.862,18 (novecentos e dezenove mil oitocentos e sessenta e dois reais e dezoito centavos), ficando R\$ 73,93 (setenta e três reais e noventa e três centavos).

2.2- Da execução financeira

O resultado da execução financeira do exercício levantado pelo controle interno e o seguinte:

- a) Total arrecadado no ano de 2020: R\$ 924.000,00 (novecentos e vinte e quatro mil reais)
- b) Total das despesas pagas no exercício de 2020: R\$ 919.862,18 (novecentos e dezenove mil oitocentos e sessenta e dois reais e dezoito centavos).
- c) Base de cálculo - folha de pagamento no ano de 2020: R\$ 354.034,89 (trezentos e cinquenta e quatro mil trinta e quatro reais e oitenta e nove centavos).
- d) INSS (PATRONAL): R\$ 74.479,95 (setenta e quatro mil cento e quatrocentos e setenta e nove reais e noventa e cinco centavos).
- e) INSS – INSTITUTO NACIONAL DE SEGURO SOCIAL – R\$ 30.463,06 (trinta mil quatrocentos e sessenta e três reais e seis centavos).



**ESTADO DE RORAIMA
MUNICÍPIO DE PACARAÍMA
CÂMARA MUNICIPAL DE PACARAÍMA**



- f) SOBRE A BASE DE CALCULO – R\$ 428.514,84 (quatrocentos e vinte e oito mil quinhentos e quatorze reais e oitenta e quatro centavos) que apresenta 1,56% em relação a receita líquida, portanto não foi ultrapassada a porcentagem limite de 6% para pagamento pessoal.
- g) VERBAS INDENIZATÓRIAS - R\$124.704,95 (cento e vinte e quatro mil setecentos e quatro reais e noventa e cinco centavos), pagos conforme a Resolução Administrativa nº88/2019.

3– Diversos:

1– O Poder Legislativo neste exercício, no desempenho de suas funções discutiu e votou 18 (dezoito) Projetos de Leis, sendo 09 (nove) de iniciativa do Poder Legislativo e 09 (nove) do Poder Executivo; Editou 23 (vinte e três) Resoluções, 01 (uma) Resolução de Mesa Diretora e encaminhou ao Poder Executivo 13 (treze) indicações; 17 (dezessete) requerimentos.

2- O Poder Legislativo Municipal realizou 14 (quatorze) sessões ordinárias; 05 (cinco) sessões ordinárias foram suspensas, devido a Pandemia do Covid-19, conforme Decreto executivo nº 121/2020, 02 (duas) sessões solenes e 03 (três) sessões extraordinárias no exercício de 2020.

Pacaraima-RR, 24 de março de 2021.

Luciana Lima dos Santos
Chefe do 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 01/01/20250 à 31/12/2020, refletindo nas peças que integram.

Os exames foram feitos, visando atender as normas de auditoria, sendo verificadas as mutações de variações patrimoniais e aplicações de recursos do exercício, constatando atendimento as normas específicas, regularidades da gestão Financeira, Patrimonial e 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 validação das práticas e assim como as demonstrações financeiras e a posição patrimonial e financeira das Prestações de Contas por término de 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, 24 de março de 2021.

Luciana Lima dos Santos
Chefe de Controle Interno