



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM

3º QUADRIMESTRE 2024

1- INTRODUÇÃO

O controle interno da Câmara Municipal de Ourém, dentro de suas atribuições e baseado no artigo 74 da Constituição Federal, artigo 59 da Lei Complementar nº 59, artigos 63 e 66 da Lei Complementar nº 33 de 28 de junho de 1994 e nas recomendações do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará- TCM/PA analisou o cumprimento dos objetivos da Casa Legislativa do Município, verificando os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal, seguindo as diretrizes estabelecidas quanto à legalidade dos atos administrativos, avaliando os resultados quanto à eficácia e eficiência orçamentária, financeira e patrimonial da gestão atual.

Assim, o relatório com seu respectivo parecer em questão foi elaborado baseado nos acontecimentos referentes ao terceiro quadrimestre de 2024, seguindo em linhas gerais, os pontos a seguir:

- a. A existência dos princípios da administração pública;
- b. Apontar possíveis desvios da gestão vigente;
- c. O cumprimento das diretrizes estabelecidas pelo programa de trabalho do orçamento;

2- RESPONSÁVEIS PODER LEGISLATIVO BIÊNIO 2023-2024

2.1 - Mesa Diretora Biênio 2023-2024

PRESIDENTE: Alexandre Oliveira Souza

VICE-PRESIDENTE: Francisco Junior Linhares

1º SECRETÁRIO: José Maria dos Santos Farias

2º SECRETÁRIO: Cosmo Araújo da Silva



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

2.2 - Controle Interno

Portaria 03/2023: Rosiely de Cássia Reis do Nascimento

2.3 - Assessora Contábil

Responsável: Maria de Lourdes Carvalho O'brien

2.4 - Assessor Jurídico

Responsável: Marcos Benedito Dias

2.5 - Assessora Legislativa

Portaria 05/2023: Rayanne Silva Nascimento

3- GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Todas as atividades referentes a empenhos, liquidações, licitações, despesas, contratos, pagamentos, retenção de tributos e despesas com pessoal foram devidamente autorizadas pelo Gestor da Câmara Municipal de Ourém dentro das recomendações estabelecidas pelo TCM/PA, citadas na Resolução 002/2015, fundamentada no Art. 37, IX, da constituição Federal, Art. 36 da Constituição Estadual e na Lei Orgânica do Município de Ourém, constatando-se, portanto, a conformidade nos procedimentos adotados pela Casa de Leis Municipal.

A tabela a seguir, contém as receitas e despesas contidas no primeiro, segundo e terceiro quadrimestre do segundo ano da atual gestão, proporcionando transparência dos atos e gestão dos recursos recebidos pelo Poder Executivo:

Mês	Valor do Repasse	Saldo anterior	Despesas	Saldo total R\$
Janeiro	R\$ 209.617,94	R\$ 0,00	R\$ 102.120,47	R\$ 107.854,03
Fevereiro	R\$ 209.617,94	R\$ 107.854,03	R\$ 274.181,68	R\$ 31.158,37
Março	R\$ 209.617,94	R\$ 31.518,37	R\$ 165.640,91	R\$ 88.260,81
Abril	R\$ 209.617,94	R\$ 88.260,81	R\$ 266.458,86	R\$ 32.051,87
Maiο	R\$ 209.617,94	R\$ 32.051,87	R\$ 190.565,13	R\$ 51.452,98
Junho	R\$ 209.617,94	R\$ 51.452,98	R\$ 193.548,16	R\$ 68.021,09
Julho	R\$ 209.617,94	R\$ 68.021,09	R\$ 237.463,22	R\$ 40.591,99
Agosto	R\$ 209.617,94	R\$ 40.591,99	R\$ 179.342,46	R\$ 71.242,22
Setembro	R\$ 209.617,94	R\$ 71.242,22	R\$ 248.193,62	R\$ 33.218,93
Outubro	R\$ 209.617,94	R\$ 33.218,93	R\$ 200.219,26	R\$ 42.953,16
Novembro	R\$ 209.617,94	R\$ 42.953,16	R\$ 196.302,71	R\$ 56.734,75
Dezembro	R\$ 209.617,94	R\$ 56.734,75	R\$ 267.847,05	R\$ 0,00



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

3.1- GESTÃO DE PESSOAL

Em atendimento a Emenda Constitucional nº 25 de Fevereiro de 2000, que estabelece gastos com folha de pagamento, a Câmara Municipal de Ourém está dentro do que é estabelecido. A tabela a seguir demonstra a legalidade do fato:

Mês/Ano	Repasse	70% gastos com folha	Subsídios	Servidores Comissionados Temporários	Total de Gastos
01/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 49.985,80	R\$ 34.060,47	R\$ 84.046,27
02/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 31.624,54	R\$ 30.052,15	R\$ 61.676,69
03/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 31.624,54	R\$ 30.052,15	R\$ 61.676,69
04/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 38.400,99	R\$ 32.298,70	R\$ 70.699,69
05/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 33.318,68	R\$ 31.851,94	R\$ 65.170,62
06/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 33.318,68	R\$ 40.020,54	R\$ 73.339,22
07/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 34.531,22	R\$ 31.851,94	R\$ 66.383,16
08/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 35.731,40	R\$ 31.851,94	R\$ 67.583,34
09/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 35.731,40	R\$ 31.851,94	R\$ 67.583,34
10/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 35.731,40	R\$ 31.851,94	R\$ 67.583,34
11/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 34.938,26	R\$ 31.851,94	R\$ 66.790,20
12/2024	R\$ 209.617,94	R\$ 146.732,55	R\$ 28.771,58	R\$ 32.534,34	R\$ 61.305,92

3.2 – DA COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS A TÍTULO DE OBRIGAÇÕES PATRONAIS

Mês/Ano	INSS/Vereador	INSS Servidor Efetivo / Licença	INSS/Temporários	INSS Comissionado	Total R\$
Janeiro	R\$ 8.179,65	R\$ 2.052,99	R\$ 467,42	R\$ 1.768,57	R\$ 12.468,63
Fevereiro	R\$ 6.602,85	R\$ 2.052,99	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.395,70
Março	R\$ 6.602,85	R\$ 2.052,99	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.395,70
Abril	R\$ 8.124,48	R\$ 2.309,72	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 12.174,33
Maiο	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Junho	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Julho	R\$ 6.983,28	R\$ 2.429,12	R\$ 467,42	R\$ 1.564,54	R\$ 11.444,36
Agosto	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Setembro	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Outubro	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Novembro	R\$ 6.983,28	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.862,97
Dezembro	R\$ 3.884,31	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 7.764,00
13º Salário	R\$ 6.745,23	R\$ 2.139,56	R\$ 467,42	R\$ 1.272,71	R\$ 10.624,92

3.3 – GASTO COM DIÁRIAS



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

Mês / Ano	Valor R\$
Janeiro	R\$ 0,00
Fevereiro	R\$ 1.500,00
Março	R\$ 3.000,00
Abril	R\$ 3.700,00
TOTAL NO 1º QUADRIMESTRE	R\$ 8.200,00
Maio	R\$ 29.600,00
Junho	R\$ 2.000,00
Julho	R\$ 0,00
Agosto	R\$ 1.000,00
TOTAL NO 2º QUADRIMESTRE	R\$ 32.600,00
Setembro	R\$ 2.500,00
Outubro	R\$ 3.500,00
Novembro	R\$ 500,00
Dezembro	R\$ 500,00
TOTAL NO 3º QUADRIMESTRE	R\$ 7.000,00

4 – PROCESSOS LICITATÓRIOS DO 3º QUADRIMESTRE

PREGÃO ELETRÔNICO/PRESENCIAL					
PROCESSO	CNPJ	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA
005					

TOMADA DE PREÇO					
PROCESSO	CNPJ	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA

INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO					
PROCESSO	CNPJ/CPF	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA

CONVITE					
PROCESSO	CNPJ	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

--	--	--	--	--	--

DISPENSA DE LICITAÇÃO					
PROCESSO	CNPJ	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA
2024.2302.001	17.923.399/0001-85	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇO DE MANUTENÇÃO, ALIMENTAÇÃO, REVISÃO, GERENCIAMENTO E CONTROLE DO SITE E PORTAL DE TRANSPARÊNCIA PÚBLICA DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA CMO.	R\$ 23.400,00	14/03/2024	31/12/2024
2024.2602.001	42.213.139/0001-02	CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO JUNTO A CONTABILIDADE DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA CMO.	R\$ 37.800,00	14/03/2024	31/12/2024
2024.0803.001	40.642.855/0001-30	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO DE GRAVAÇÃO E TRANSMISSÃO DE ÁUDIO E VÍDEO AO VIVO PELA INTERNET DAS SESSÕES ORDINÁRIAS, EXTRAORDINÁRIAS, SOLENES, AUDIÊNCIAS PÚBLICAS, EVENTOS DA CASA DE LEIS E DEMAIS REGISTROS DO LEGISLATIVO QUE SE FAÇAM NECESSÁRIOS, COM COMPATIBILIDADE DE TRANSMISSÃO EM REDES SOCIAIS: YOUTUBE, INSTAGRAM, FACEBOOK E SITE OFICIAL DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA CMO.	R\$ 28.000,00	26/03/2024	31/12/2024
2024.1504.001	44.867.723/0001-68	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NO FORNECIMENTO DE REFEIÇÕES PRONTAS TIPO "MARMITEX" E BUFFET, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA.	R\$ 45.750,00	09/05/2024	31/12/2024
2024.1706.001	33.710.738/0001-00	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE AGENCIAMENTO E PUBLICAÇÃO DE MATÉRIAS, TAIS COMO	R\$ 12.240,00	20/01/2024	31/12/2024



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

		AVISOS DE LICITAÇÃO, EXTRATOS DE CONTRATOS E OUTROS CONGÊNERES NO DIÁRIO OFICIAL DO ESTADO (DOE) E JORNAL DE GRANDE CIRCULAÇÃO, PARA ATENDER AS DEMANDAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA.			
2024.2608-001	40.207.747/0001-30	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS, EM ATENDIMENTOS AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM, NO EXERCÍCIO DE 2024.	R\$ 45.888,10	06/09/2024	31/12/2024
2024.2708-001	40.207.747/0001-30	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE LIMPEZA E HIGIENIZAÇÃO, EM ATENDIMENTO AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM, NO EXERCÍCIO DE 2024.	R\$ 19.189,06	09/09/2024	31/12/2024
2024.3008.001	40.207.747/0001-30	CONTRATAÇÃO DE EMPRESA PARA AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE EXPEDIENTE, EM ATENDIMENTOS AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM, NO EXERCÍCIO DE 2024.	R\$ 31.393,30	10/09/2024	31/12/2024

ADITIVOS CONTRATUAIS

PROCESSO	CNPJ/CPF	FORNERCEDOR / OBJETO	DATA	VIGÊNCIA
2023.1101.002	27.219.719/0001-74	CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS DE ACESSORIA E CONSULTORIA CONTABIL. ESPECIFICAMENTE CONTABILIDADE PÚBLICA, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM	12/01/2024	31/12/2024
2023.1201.001	41.089.380/0001-60	CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA PARA A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE CONSULTORIA E/OU ACESSORIA JURÍDICA EXECUTADOS EM FAVOR DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM	13/01/2024	31/12/2024
2023.1101.001	41.243.505/0001-64	PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE APOIO	12/01/2024	31/12/2024



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

		ADMINISTRATIVOS EM LICITAÇÕES E CONTRATOS, ATENDENDO TODAS AS DEMANDAS DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA		
2024-1801-001	00.991.423/0001-10	AQUISIÇÃO DE GASOLINA COMUM, PARA ABASTECIMENTO DE VEÍCULOS LOCADOS, PARA ATENDER AS NECESSIDADES DA CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM/PA.	18/01/2024	31/12/2024

CONTRATAÇÃO DIRETA

PROCESSO	CNPJ	FORNERCEDOR / OBJETO	VALOR R\$	DATA	VIGÊNCIA
2024/150101	23.700.166/0001-16	JS VIEIRA ASESORIA E SISTEMAS. Disponibilização de licença de uso por tempo determinado de site incluindo desenvolvimento, sua manutenção preventiva, corretiva e evolutiva; customização, migração da base de dados do site atual para o novo, hospedagem dos dados, onde ficarão disponíveis as informações a respeito do trabalho legislativo pelo período de 12 meses, podendo ser prorrogado nos termos da Lei vigente.	R\$ 9.600,00	16/01/2024	31/12/2024
2024/150102	73.807.711/0001-46	LAYOUT INFORMÁTICA PROC. DE DADOS S/S LTDA. ME. Contratação de pessoa jurídica para a locação de software para gerenciar o sistema de Gestão de Folha de Pagamento, a fim de suprir as necessidades da câmara municipal de Ourém.	R\$ 9.120,00	15/01/2024	31/12/2024
2024/150103	02.288.268/0001-04	ASP AUTOMAÇÃO, SERVIÇOS E PRODUTOS DE INFORMÁTICA LTDA. Contratação de pessoa jurídica especializada no fornecimento de licença de uso(LOCAÇÃO) de sistema (SOFTWARE) de gestão pública, com módulo transparência	R\$ 4.800,00	15/01/2024	31/12/2024



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

		pública, para atender as necessidades da Câmara Municipal de Ourém.			
--	--	---------------------------------------------------------------------	--	--	--

4- GESTÃO DE PATRIMÔNIO

De acordo com o analisado, os registros de bens (natureza, classe e identificador) estão devidamente em conformidade, com relatório físico atualizado, estabelecendo condições para a inclusão da mensuração dos valores de cada bem material encontrado.

Não houve processos de aquisição de bens no terceiro quadrimestre de 2024.

4.1 - RELAÇÃO DE BENS ADQUIRIDOS NO 3º QUADRIMESTRE DE 2024

Mês	Data da aquisição	Nº Patrimonial	Descrição	Valor unitário	Tipo de aquisição.	Local
Janeiro						
Fevereiro						
Março						
Abril						
Mai						
Junho						
Julho	11/07/2024	00231	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00232	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00233	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00234	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00235	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00236	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00237	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO
	11/07/2024	00238	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO	R\$ 1.950,00	PREGÃO N° 004/2023	PLENÁRIO



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

			COM BRAÇO			
	11/07/2024	00239	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO Nº 004/2023	PLENÁ RIO
	11/07/2024	00240	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO Nº 004/2023	PLENÁ RIO
	11/07/2024	00241	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO Nº 004/2023	PLENÁ RIO
	11/07/2024	00242	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO Nº 004/2023	SECRE TARIA
	11/07/2024	00243	CADEIRA ESCRITORIO PRESIDENTE PU PRETO COM BRAÇO	R\$ 1.950,00	PREGÃO Nº 004/2023	SECRE TARIA
Agosto						
Setembro						
Outubro						
Novembro						
Dezembro						

5- GESTÃO DE ALMOXARIFADO

Identifica-se que há o estoque de material de escritório e material de limpeza, controlados pelo funcionário responsável.

6- GESTÃO DE COMPRAS

De acordo com a análise deste controle interno, as compras são realizadas com antecedência, geralmente precedidas de três orçamentos, tudo baseado nas orientações do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Pará- TCM-PA.

O cadastro de fornecedores, assim como o cadastro de preços ainda não está implantado, porém essa ação de nada impede a licitude das atividades realizadas pelo setor responsável pelas compras.

Todos os processos são numerados, conferidos pelo Controle Interno e solicitado ou notificado as correções necessárias, sendo exigidos todos os documentos contidos na nova Lei de Licitações 14.133. Por fim, são publicados por responsabilidade do setor de comunicação da Câmara Municipal de Ourém, no Portal de Transparência, através do site <https://www.ourem.pa.leg.br/>.

7- GESTÃO DA TESOUREARIA E CONTABILIDADE



Câmara Municipal de Ourém

JUNTOS SOMOS MAIS FORTES

Todas as atividades realizadas por este departamento seguem, preferencialmente, a ordem cronológica previamente estabelecida, onde os pagamentos são realizados exclusivamente após a apresentação de nota fiscal e crédito em conta corrente ou poupança do favorecido.

Mensalmente, todas as informações contábeis, são encaminhadas para a Prefeitura concluindo assim, o processo de gestão com a consolidação dos dados junto a contabilidade geral do Município.

Considerando a Instrução Normativa RFB 2145, de 26 de Julho de 2023, onde trata da retenção de tributos nos pagamentos feitos pelos órgãos da administração pública direta e indireta, bem como por outras pessoas jurídicas pelo fornecimento de bens e serviços, a qual vincula a obrigatoriedade a partir da sua publicação, informarmos que as devidas diligências estão em processo de adequação.

8 - PARECER GERAL

Baseado nas considerações anteriormente citadas e documentos oficiais físicos apresentados a este controle interno, referente às atividades desenvolvidas pela Câmara Municipal de Ourém, todos os procedimentos alusivos à execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial estão de acordo com a legislação vigente, estando aptos para ulteriores de direito. Ressalto que a opinião supra não elide e nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos deste controlador, nem tão pouco isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

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

S.M.J.

Ourém, 30 de dezembro de 2024

ROSIELY DE CÁSSIA REIS DO NASCIMENTO
CÂMARA MUNICIPAL DE OURÉM
Controle Interno Portaria 03-2023