



CONTROLE INTERNO
RELATÓRIO ANUAL
EXERCÍCIO DE 2018



**REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL**

CÂMARA DOS VEREADORES DE OEIRAS DO PARÁ

CNPJ 07.228.952/0001-06 – Insc. Est. Isento – E-mail: camaraoeiras715@gmail.com

Rua Prefeito Artêmio Araújo, 715 – CENTRO – CEP: 68470-000 – Oeiras do Pará – PA

<u>Órgão:</u>	CÂMARA MUNICIPAL DE OEIRAS DO PARÁ.
<u>Assunto:</u>	Relatório do Controle Interno sobre a Prestação de Contas.
<u>Período:</u>	Relatório Final de 2018.
<u>Ordenador/Presidente:</u>	José Paulo Miranda Gonçalves.
<u>Controle Interno:</u>	Tiago Oliveira de Moraes.

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

1. APRESENTAÇÃO

Este Relatório do Controle Interno da **Câmara Municipal de Oeiras do Pará** foi realizado com base na Prestação de Contas do 3º Quadrimestre de 2018.

O Controle Interno da **Câmara Municipal de Oeiras do Pará** tem como atribuições, analisar o cumprimento de metas; verificar os limites estabelecidos pela Lei de Responsabilidade Fiscal; comprovar a legalidade dos atos e fatos administrativos; avaliar os resultados quanto à eficácia e eficiência orçamentária, financeira e patrimonial da gestão e apoiar o Controle Externo no exercício de sua missão institucional.

Além de atender exigência legal e exercer função fiscalizadora, o órgão do Controle Interno tem o objetivo principal também de apoiar o gestor público, buscando maior segurança nas decisões, de forma prévia, concomitante e posterior a fim de evitar erros e corrigir falhas em tempo real.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
CÂMARA DOS VEREADORES DE OEIRAS DO PARÁ
CNPJ 07.228.952/0001-06 – Insc. Est. Isento – E-mail: camaraoeiras715@gmail.com
Rua Prefeito Artêmio Araújo, 715 – CENTRO – CEP: 68470-000 – Oeiras do Pará – PA

Desta forma, adiante, o Relatório sintetiza e demonstra os diversos pontos analisados.

2. ANÁLISE DAS CONTAS

Os itens a seguir analisados são os constantes da Prestação de Contas do 3º Quadrimestre de 2018.

2.1. Estrutura Administrativa do Controle Interno

É o Ato Administrativo de Instituição e Funcionamento do Controle Interno, conforme o quadro abaixo:

ESPECIFICAÇÃO	PORTARIA/Nº	DATA	VIGÊNCIA
Designação	CMOP 043/2017	02/01/2017	02/01/2017a 31/12/2018

Comentário: O Controle Interno foi instituído no exercício de 2017, conforme a portaria nº 043/2017 e atua efetivamente neste exercício, conforme documento acima especificado.

2.2. Remessa da Prestação ao Tribunal

ESPECIFICAÇÃO	PRAZO LEGAL	ENTREGA	OBSERVAÇÕES
3º Quadrimestre/2018	30/01/2019	26/01/2019	Entrega dentro do prazo

2.3. Balancete Financeiro

ESPECIFICAÇÃO	TOTAL
Saldo de Caixa/Bancos Anterior Acumular até 1º Quadrimestre	63,51
(+) Receita Extra Orçamentária	3.515.367,64
(+) Rec. Extra-orçamentárias (Salário Família, Imp., Contribuições e Diversas)	387.927,84
(=) Subtotal	3.903.358,99
(-) Despesas Orçamentárias (Pagas)	3.614.466,95



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
CÂMARA DOS VEREADORES DE OEIRAS DO PARÁ

CNPJ 07.228.952/0001-06 – Insc. Est. Isento – E-mail: camaraoeiras715@gmail.com
Rua Prefeito Artêmio Araújo, 715 – CENTRO – CEP: 68470-000 – Oeiras do Pará – PA

(-) Despesas Extra-orçamentárias Recolhidas	259.359,62
(=) Subtotal	3.873.826,57
(=) SALDO DE CAIXA/BANCOS TRANSFERIDO PARA O PERÍODO SEGUINTE	1.287,42
(-) Extra-orçamentária a Recolher no Exercício Seguinte	0,00
Restos a Pagar Processados	28.245,00
(=) SALDO FINAL	3.903.358,99

Comentário: Balancetes financeiros e saldos das contas de acordo com a execução orçamentária e dentro das normas legais.

2.4. Gastos Com Pessoal

Limite legal gasto totais LOA-Orçamento	R\$	1.953.396,00
Limite para folha de pagamento = 70% do limite total da Receita do Legislativo	R\$	1.367.377,20
Despesas com folha de pagamento	R\$	1.075.628,25

Com base nos demonstrativos contábeis, considerando as exigências da LC 101/2000 quanto aos limites para gasto com pessoal, apurei conforme determinação legal, considerando o período de 08 meses que os gastos com pessoal do poder Legislativo corresponderam 55,06% do orçamento do Legislativo

2.5. Disponibilidade Financeira

Ao final do 3º quadrimestre do exercício de 2018, ficou o valor de R\$ 1.287,42 (Hum Mil Duzentos e Oitenta e Sete Reais e Quarenta e Dois centavos), para próximo exercício.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL
CÂMARA DOS VEREADORES DE OEIRAS DO PARÁ

CNPJ 07.228.952/0001-06 – Insc. Est. Isento – E-mail: camaraoeiras715@gmail.com
Rua Prefeito Artêmio Araújo, 715 – CENTRO – CEP: 68470-000 – Oeiras do Pará – PA

2.6. Patrimônio

Aquisição de Bens Móveis e Imóveis	R\$ 23.135,00
------------------------------------	---------------

3. CONCLUSÃO

Conforme as informações apresentadas, este órgão do Controle Interno entende que, de forma geral, os trabalhos desenvolvidos pela Administração atendem à legislação vigente, muito embora, alguns pontos demonstrados podem ser melhorados futuramente, encontrando-se, assim, a Prestação de Contas em ordem para apreciação e julgamento do Tribunal de Contas dos Municípios.

É o relatório do Controle Interno do 3º Quadrimestre de 2018.

Controle Interno da **CÂMARA MUNICIPAL DE OEIRAS DO PARÁ - PA, PALÁCIO BALTAZAR CORRÊA DE MIRANDA**, em 10 de janeiro de 2019.

Tiago Oliveira de Moraes
Controlador Interno da CMOP
Portaria n°. : 043/2017