



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CÂMARA MUNICIPAL DE PINHÃO-PR RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO Exercício de 2017

1. Normatização

O sistema de controle interno da Câmara Municipal de Pinhão foi implantado dentro das normas constitucionais, levando-se em consideração o princípio da independência dos poderes.

O projeto de lei que tramitou nesta Casa de Leis, foi elaborado procurando se ater às normas constitucionais.

A Lei nº. 1.336/2007 de 27/06/2007, publicada no Jornal Diário de Guarapuava no dia 04/07/2007, Edição nº. 2.137, criou o Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Pinhão.

Eu, Cléber da Silva Amado, servidor efetivo, fui designado para função de Controlador Interno da Câmara Municipal, através da Portaria nº. 049/2007, de 19 de dezembro de 2007, levando-se em conta o quadro funcional da Câmara Municipal em observância as características necessárias para investidura no cargo.

2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno no exercício de 2017 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR *	
Nome: Cleber da Silva Amado	
Período de responsabilidade: 01/01/2017 à 31/12/2017	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(x) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Oficial Legislativo	

3. Relação de Servidores

Por se tratar de uma pequena Unidade Administrativa, não existe e não é necessária uma equipe de apoio, mas apenas um servidor responsável pela Unidade de Controle Interno da Câmara Municipal de Vereadores de Pinhão-PR.



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no Exercício de 2017

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada *	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Transferências financeiras do Executivo para a Câmara	Análise de relatórios contábeis e extratos bancários	100%	Regular com Ressalva
02	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Empenhos, liquidação e pagamentos	Análise de relatórios contábeis	100%	Regular com Ressalva
03	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Diárias concedidas a servidores e vereadores	Análise de relatórios contábeis	100%	Regular
04	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil e Recursos Humanos	Folha de Pagamento Mensal	Análise de relatórios contábeis, de RH e Extratos de pagamento	100%	Regular
05	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Receita e Despesa e Saldo de Banco	Análise de relatórios contábeis e extratos bancários	100%	Regular
06	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor de Compras	Licitações	Acompanhamento nas licitações e Análise dos processos licitatórios	100%	Regular
07	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor de Compras	Contratos	Análise dos contratos	100%	Regular
08	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil e de	Compras Diretas	Análise de relatórios contábeis,	100%	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

		Compras		pagamentos e limites de gastos		
09	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor de Compras	Recebimento de Mercadorias e produtos	Análise de relatórios contábeis, e documentos emitidos pelos responsáveis pelo recebimento de mercadorias e produtos	100%	Regular
10	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Serviços de terceiros	Análise de relatórios contábeis e acompanhamento dos serviços prestados	100%	Regular
11	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Aquisição de bens patrimoniais	Análise de relatórios contábeis e documentos emitidos pelos responsáveis pelo recebimento de bens	100%	Regular
12	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil e Patrimônio físico	Controle Patrimonial	Conferência dos relatórios da composição Patrimonial em confronto com patrimônio físico	100%	Regular
13	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil e Administrativo	Controle de abastecimento e manutenção de veículos	Análise dos diários de bordo, relatórios de pagamento de combustíveis e média de consumo dos veículos	100%	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

14	01/01/2017 à 31/12/2017	Setor Contábil	Execução Orçamentá ria	Análise de relatórios contábeis	100%	Regular
15	01/01/2017 à 31/12/2017	Web Site	Portal da Transparên cia	Monitoramento da disponibilidade dos relatórios no Portal da Transparência exigidos pela legislação em vigência	100%	Regular
16	01/01/2017 à 31/12/2017	Balanço Patrimo nial e Publicaç ão	Relatório Contábil	Análise do balanço patrimonial e Publicação	100%	Regular
17	01/01/2017 à 31/12/2017	Relatóri o de Gestão Fiscal e Publicaç ão	Relatório de Gestão Fiscal	Análise do RGF e publicação	100%	Regular com Ressalva

Para efetuar o relatório deste exercício financeiro, buscamos as informações necessárias junto ao setor contábil, financeiro, recursos humanos, compras e licitações, comissões de recebimentos, verificando a compatibilidade dos documentos com as informações prestadas.

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4

Após análise mensal dos relatórios contábeis e demais documentos, constatou-se que na atividade nº. 1 do item nº. 4 (Transferência Financeira do Executivo Municipal para o Legislativo Municipal) foi identificado por este controlador que subscreve, o atraso do referido repasse nos meses de jan 26/01, fev 21/02, mar 29/03, jul 26/07, ago 21/08, set 29/09, out 01/11, Nov 23 e 30/11. Contrariando, assim, a norma constitucional Art. 29A §2º. - Constitui Crime de Responsabilidade do Prefeito Municipal II – não enviar o repasse até o dia vinte de cada mês. Porém não houve prejuízo ou comprometimento na



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

execução das atividades do Legislativo Municipal, visto superávit orçamentário, e devolução de valores ao Executivo Municipal no montante de R\$ 555.967,18. Portanto, recomendamos essa presente Ressalva ao Executivo Municipal, para que esses atrasos não voltem a ocorrer, pois estariam contrariando a referida norma constitucional.

Na atividade nº. 2 do item nº. 4 foi identificado que ultrapassou o limite de despesa sem a realização de processo formal de licitação na Manutenção de Bens Imóveis - natureza de despesa 33.90.39.16.00, empenhos de números 98, 107, 241, 509, 555 e 664 ambos de 2017 - valor anual de R\$ 9.358,00 (nove mil trezentos e cinquenta e oito reais). Porém essas despesas foram realizadas em serviços e fornecedores diferenciados, via processo de dispensa de licitação, conforme descrito a seguir.

Número	Tipo	Conta	Fonte	Unidade	Projeto/Atividade	Data	Natureza	Valor empenhado
1003-1 JOÃO PEDRO DA ROCHA								
241/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	27/04/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	178,00
REFERENTE A MAO DE OBRA PARA A TROCA DE CANTONEIRAS DE FECHADURAS, FECHADURAS COPIAS DE CHAVES E PARAFUSOS PARA CONserto DAS PORTAS DOS GABINETES DOS VEREADORES E ABERTURAS DE GAVETAS DOS VEREADORES NO PLENARIO.								
778-1 ROGERIO DOS SANTOS								
98/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	08/02/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	1.180,00
REFERENTE A SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO E CONsertOS REALIZADOS NO PREDIO DA CAMARA- CONsertO PORTÃO GARAGEM E FEITIU PORTA VAZADA DE FERRO NO ALMOCHARIFADO.								
509/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	05/09/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	60,00
REFERENTE A MAO DE OBRA DE SERVIÇOS DE COLOCAÇÃO DA GRADE DE FERRO.								
995-4 ROSANE TOMACHESKI DA SILVA								
107/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	15/02/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	470,00
REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NO PREDIO DA CAMARA, SENDO TROCA DE LUMINARIAS, INSTALAÇÃO DE TOMADAS E LAMPADAS, SERVIÇOS DE GOTEIRAS NO TELHADO DA CÂMARA E CONsertO DE VAZAMENTO DE AGUA NOS BANHEIROS/CAIXA DESCARGA E TROCA DE MECANISMO DE CAIXAS ACOPLADA.								
555/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	03/10/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	4.155,00
REFERENTE A MANUTENÇÃO DO PREDIO DA CAMARA, SENDO SERVIÇOS REALIZADOS NA MANUTENÇÃO HIDRAULICA, CALHAS DE CHUVA, TELHADO, BANHEIROS, REDE ELETRICA E LIMPEZA DAS CAIXAS DE AGUA.								
664/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	27/11/2017	3.3.90.39.16.00 MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS	3.315,00
REFERENTE A PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS REALIZADOS NO PREDIO DA CAMARA- 15 HORAS NA MANUTENÇÃO E REPAROS NO TELHADO, 20 HORAS NOS REPAROS EM GERAL, 15 HORAS NA INSTALAÇÃO ELETRICA, 4 HORAS LIMPEZA CAIXA DE GORDURA, 3 HORAS LIMPEZA CAIXA D'AGUA, 15 HORAS MANUTENÇÃO HIDRAULICA E 15 HORAS DE SERVIÇOS DE PASSAGEM DE CABOS DE REDE E TELEFONES.								
Total:								9.358,00
Critério de seleção: Empenhos do exercício Natureza da despesa: 3.3.90.39.16.00 até 3.3.90.39.16.00 Imprimir histórico do empenho								

A justificativa apresentada pelo setor contábil e financeiro foi que os empenhos nº. 241 - confecção de chaves e consertos de fechaduras do fornecedor João Pedro da Rocha, e os empenhos nº. 98 e nº. 509 - conserto de portão e instalação de grades do fornecedor Rogério dos Santos, ocorreu devido a circunstâncias emergenciais de segurança, passível de dispensa de licitação.

Ainda, na atividade nº. 2, foi identificado o empenho nº. 718 - aquisição de 6.500 peças de cartão de visitas, empenhado em natureza de despesa não condizente com o produto, conforme segue:



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

Número	Tipo	Conta	Fonte	Unidade	Projeto/Atividade	Data	Natureza	Valor empenhado
1002-2 JAEGER ARTES GRAFICAS LTDA								
718/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	19/12/2017	3.3.90.39.70.00 CONFEÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E	900,00
REFERENTE AQUISIÇÃO DE 6500 PEÇAS DE CARTÃO DE VISITA PARA OS 13 VEREADORES COM 4 CORES.								
1006-5 R. C. DOIM CONFEÇÕES - ME								7.788,00
271/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	10/05/2017	3.3.90.39.70.00 CONFEÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E	7.150,00
REFERENTE A UNIFORMES PARA OS SERVIDORES DA CAMARA MUNICIPAL DE PINHÃO. SENDO 26 JAQUETAS, 78 CAMISETAS POLO E 26 CAMISAS TRICOLINE TODAS BORDADAS COM O EMBLEMA DA CAMARA MUNICIPAL DE PINHÃO.								
379/2017	O	100	00001	01.001	01.031.0001.2002	03/07/2017	3.3.90.39.70.00 CONFEÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E	638,00
REFERENTE AQUISIÇÃO DE UNIFORMES PARA OS VEREADORES MIRIM DA CAMARA MUNICIPAL LEGISLATURA 207/2018								
Total:								8.688,00

Critério de seleção:

Empenhos do exercício

Natureza da despesa: 3.3.90.39.70.00 até 3.3.90.39.70.00

Imprimir histórico do empenho

Assim, ultrapassou o limite de despesa sem a realização de processo formal de licitação na confecção de uniformes, bandeiras e flâmulas - natureza de despesa 33.90.39.70.00, empenhos nº. 271, nº. 379 e nº. 718, ambos de 2017 - valor anual de R\$ 8.688,00 (oito mil seiscentos e oitenta e oito reais).

A justificativa apresentada pelo setor contábil e financeiro foi que, o empenho nº. 718 - aquisição de 6.500 peças de cartão de visitas, do fornecedor Jaeger Artes Gráficas, foi empenhado erroneamente e deveria ter sido empenhado na natureza de despesa 33.90.39.63.00 – serviços gráficos e editoriais.

Assim, ficam estes itens Aprovados com a Ressalva que seja realizado licitação para manutenção da sede da Câmara para o próximo exercício e que os empenhos sejam realizados de forma correta.

Nas demais atividades desenvolvidas pelo controle interno no exercício de 2017 concluímos que não existem Ressalvas a serem especificadas quanto ao relatado no item nº. 4 deste relatório.

6. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados	Avaliação
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
Execução Orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares Resolução n.º 04/2017 – Remanejamento = R\$ 5.000,00	Regular
Total = R\$ 5.000,00	



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

LIMITE AUTORIZADO LEI nº. 1.959/2016 - 20% de R\$ 3.100.000,00 = R\$ 620.000,00. Total utilizado do índice de 20% = 0,80%	
Créditos Especiais	Regular
Créditos Extraordinários	Regular
Compras e Serviços	
Procedimentos Licitatórios	Regular

Dispensas de Licitação Dispensa nº. 001/2017 – Contratação de licenciamento de uso de sistema de contabilidade pública, recursos humanos, licitação e compras, esportal, e controle de frotas; Empresa: Equiplano Sistemas; Valor: R\$ 7.999,00 (sete mil novecentos e noventa e nove reais); CNPJ: 76.030.717/0001-48.	Regular
Dispensa nº. 002/2017 – Aquisição de material de expediente para utilização interna da Câmara Municipal; Empresa: Papelaria Krapp Ltda; Valor: R\$ 5.164,70 (cinco mil cento e sessenta e quatro reais e setenta centavos); CNPJ: 11.005.222/0001-13.	Regular
Dispensa nº. 003/2017 – Contratação de serviço de rede óptica de acesso a internet – BEL (Banda Extra Larga) para a Câmara Municipal; Empresa: Copel Telecomunicações S/A; Valor: 5.263,68 (cinco mil duzentos e sessenta e três reais e sessenta e oito centavos); CNPJ: 04.368.865/0001-66.	Regular
Dispensa nº. 004/2017 – Contratação de empresa para fornecimento de um coffe Break (salgados, café e sucos) para evento da Câmara Municipal; Empresa: Bernadete Aparecida de Maia – ME; Valor: R\$ 423,00 (quatrocentos e vinte e três reais);	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CNPJ: 10.477.664/0001-08. Dispensa nº. 005/2017 – Aquisição de toners e recarga de cartuchos, compatíveis com as impressoras da Câmara Municipal; Empresa: João Henrique Krapp; Valor: R\$ 6.699,50 (seis mil seiscentos e noventa e nove reais e cinquenta centavos); CNPJ: 08.710.340/0001-18.	Regular
Dispensa nº. 006/2017 – Contratação de serviço de lavagem interna e externa dos veículos da Câmara; Empresa: Itamara Angelica Bersh; Valor: R\$ 4.680,00 (quatro mil seiscentos e oitenta reais); CNPJ: 14.387.162/0001-05.	Regular
Dispensa nº. 007/2017 – Contratação de empresa para prestação de serviço de Manutenção Hidráulica, limpeza de caixa d'água, conserto de telhado, forro, limpeza de caixa de gordura, instalações e manutenções elétricas entre outros incluindo a compra dos matérias; Empresa: Roseane Tomacheski Silva – ME; Valor: R\$ 7.970,00 (sete mil novecentos e setenta reais); CNPJ: 19.045.215/0001-57.	Regular
Dispensa nº. 008/2017 – Contratação de serviço anual de jardinagem e limpeza da grama da Câmara Municipal; Empresa: João Maria Prestes; Valor: R\$ 1.740,00 (um mil setecentos e quarenta reais); CNPJ: 14.279.769/0001-03.	Regular
Dispensa nº. 009/2017 – Contratação de empresa para manutenção das cadeiras de escritório da Câmara Municipal; Empresa: Vilceu da Silva – ME; Valor: R\$ 2.390,00 (dois mil trezentos e noventa reais);	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CNPJ: 15.057.015/0001-63. Dispensa nº. 010/2017 – Contratação de empresa para manutenção das fechaduras, confecção de cópias de chaves, trocas de cilindros de chaves e de fechaduras em geral; Empresa: João Pedro da Rocha – ME; Valor: R\$ 3.701,30 (três mil setecentos e um reais e trinta centavos); CNPJ: 26.853.750/0001-08.	Regular
Dispensa nº. 011/2017 – Aquisição de conjunto de bandeiras, para uso externo do prédio da Câmara Municipal; Empresa: Canaã Comércio de Embalagens – ME; Valor: R\$ 4.950,00 (quatro mil novecentos e cinquenta reais); CNPJ: 24.185.067/0001-06.	Regular
Dispensa nº. 012/2017 – Contratação de empresa para fornecimento de uniformes para os funcionários da Câmara; Empresa: R. C. Doim Confecções –ME; Valor: R\$ 7.150,00 (sete mil cento e cinquenta reais); CNPJ: 17.594.345/0001-13.	Regular
Dispensa nº. 013/2017 – Aquisição de material de expediente (folhas e pastas timbradas); Empresa: Jaeger Artes Graficas Ltda; Valor: R\$ 1.700,00 (um mil e setecentos reais); CNPJ: 77.009.900/0001-24.	Regular
Dispensa nº. 014/2017 – Aquisição de material de limpeza e copa para a Câmara Municipal; Empresa: Antonio Pereira de Freitas Supermercado; Valor: R\$ 5.677,25 (cinco mil seiscentos e setenta e sete reais e vinte e cinco centavos); CNPJ: 07.249.023/0001-83.	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

Dispensa nº. 015/2017 – Aquisição de quadros para a galeria de presidentes da Câmara Municipal; Empresa: A. T. Oliveira Placas – ME; Valor: R\$ 800,00 (oitocentos reais); CNPJ: 09.119.232/0001-38.	Regular
Dispensa nº. 016/2017 – Contratação de seguro do prédio da Câmara Municipal; CANCELADA	Regular
Dispensa nº. 017/2017 – Contratação de empresa para troca de baterias de nobreaks (estabilizadores de energia) da Câmara Municipal; Empresa: João Henrique Krap Ltda; Valor: R\$ 630,00 (seiscentos e trinta reais); CNPJ: 08.710.340/0001-18.	Regular
Dispensa nº. 018/2017 – Aquisição de um armário em MDF, para a secretaria da Câmara Municipal; Empresa: João Enrique Krap Ltda; Valor: R\$ 1.400,00 (um mil e quatrocentos reais); CNPJ: 08.710.340/0001-18.	Regular
Dispensa nº. 019/2017 – Contratação de seguro do prédio da Câmara Municipal; Empresa: Porto Seguro – Seguros Ltda; Valor: R\$ 3.034,99 (três mil e trinta e quatro reais e noventa e nove centavos); CNPJ: 61.198.164/0001-60.	Regular
Dispensa nº. 020/2017 – Contratação de empresa para fornecimento de gêneros alimentícios para posse dos vereadores mirins e demais eventos da Câmara Municipal no corrente ano;	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

Empresa: GNS – Alimentos Ltda; Valor: R\$ 2.738,99 (dois mil setecentos e trinta e oito reais e noventa e nove centavos); CNPJ: 10.364.422/0001-08. Dispensa nº. 021/2017 – Contratação de serviço de recarga de extintores da sede da Câmara Municipal; Empresa: M. Hurin Extintores – ME; Valor: R\$ 945,00 (novecentos e quarenta e cinco reais); CNPJ: 07.249.023/0001-83. Dispensa nº. 022/2017 – Aquisição de cadeiras e mesas de escritório para a Câmara Municipal; Empresa: Sol Equipamentos para Escritório Ltda; Valor: R\$ 3.280,00 (três mil duzentos e oitenta reais); CNPJ: 75.997.858/0001-71. Dispensa nº. 023/2017 – Aquisição de pneus para os veículos da Câmara Municipal; Empresa: Antonio Pereira de Freitas Supermercado; Valor: R\$ 3.520 (três mil quinhentos e vinte reais); CNPJ: 08.713.742/0001-76. Dispensa nº. 024/2017 – Contratação de serviço de vigilância e monitoramento 24h; Empresa: Inviolável Pinhão – Comércio e Serviço de Sistema de Alarme Eletrônico Ltda – ME; Valor: R\$ 7.591,80 (sete mil quinhentos e noventa e um reais e oitenta centavos); CNPJ: 09.815.018/0001-16. Dispensa nº. 025/2017 – Aquisição de peças para a manutenção dos veículos da Câmara; Empresa: Jairo Caldas Pereira – ME; Valor: R\$ 1.135,00 (um mil cento e trinta e cinco reais);	Regular Regular Regular Regular Regular
--	--



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CNPJ: 15.589.569/0001-01. Dispensa nº. 026/2017 – Contratação de seguro para os três veículos de propriedade da Câmara Municipal; Empresa: Porto Seguro Seguros – ME; Valor: R\$ 6.977,20 (seis mil novecentos e setenta e sete reais e vinte centavos); CNPJ: 61.198.164/0001-60. Dispensa nº. 027/2017 –Aquisição de 16 chips no plano de telefonia móvel para a Câmara Municipal; Empresa: Oi Móvel S.A; Valor: R\$ 8.256,00 (oito mil duzentos e cinquenta e seis reais) – Valor superior a R\$ 8.000,00, devido a realização do processo Pregão Presencial nº. 04/2017, para o mesmo objeto ter sido considerado DESERTA; CNPJ: 05.423.963/0001-11. Dispensa nº. 028/2017 – Contratação de empresa de prestação de serviço de informática, para manutenção dos computadores da Câmara Municipal; Empresa: João Henrique Krapp; Valor: R\$ 7.900,00 (sete mil e novecentos reais); CNPJ: 08.710.340/0001-18. Dispensa nº. 029/2017 – Aquisição de três capachos em tecido clean kap para a Câmara Municipal; Empresa: Ruzzarin e Rubin Ltda – ME; Valor: R\$ 1.230,00 (um mil duzentos e trinta reais); CNPJ: 22.586.334/0001-21. Dispensa nº. 030/2017 – Contratação de serviço de restauração e troca de laminas em PVC e carrinhos das percianas da Câmara Municipal; Empresa: José Prado de Lara – ME;	Regular Regular Regular Regular Regular
---	--



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

Valor: R\$ 980,00 (novecentos e oitenta reais); CNPJ: 01.146.492/0001-90. Dispensa nº. 031/2017 – Aquisição de portão, grades e suportes em ferro para a Câmara Municipal; Empresa: José Prado de Lara – ME; Valor: R\$ 1.242,00 (um mil duzentos e quarenta e dois reais); CNPJ: 01.146.492/0001-90. Dispensa nº. 032/2017 – Contratação de serviço para elaboração de projetos arquitetônico e complementares, orçamento quantitativo, memorial descritivo da obra, cronogramas e planilhas orçamentárias, para ampliação da sede da Câmara Municipal; CANCELADA Dispensa nº. 033/2017 – Aquisição de 14 (quatorze) pastas para notebooks de propriedade da Câmara Municipal; Empresa: João Henrique Krapp – ME; Valor: R\$ 656,60 (seiscentos e cinquenta e seis reais e sessenta centavos); CNPJ: 08.710.340/0001-18. Dispensa nº. 034/2017 – Aquisição de 4.000 (quatro mil) litros de combustível tipo gasolina, 12 (doze) Filtros de óleo e 20 (vinte) litros de óleo lubrificante sintético, para os veículos de propriedade da Câmara Municipal; Empresa: Stang e Stang Comércio de Combustíveis e Derivados Ltda – EP; Valor: R\$ 16.431,98 (dezesesseis mil quatrocentos e trinta e um reais e noventa e oito centavos) – O valor é superior a R\$ 8.000,00 (oito mil reais) por ocasião da rescisão contratual com a fornecedora Aldeco Comércio de Derivado de Petróleo, devido à determinação judicial . Assim a dispensa foi indicada para atender as necessidades prontamente até a	Regular Regular Regular Regular
---	---



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

realização de novo processo licitatório na modalidade pregão; CNPJ: 15.759.712/0001-66. Dispensa nº. 035/2017 – Contratação de um veículo micro-ônibus de 26 (vinte e seis) lugares com motorista, para realização de uma viagem à Curitiba, visita a Assembléia Legislativa e museu Oscar Niemeyer pelos integrantes do projeto Câmara Mirim; Empresa: Expresso Guarios e Turismo Ltda; Valor: R\$ 2.100,00 (dois mil e cem reais); CNPJ: 75.164.350/0001-92. Dispensa nº. 036/2017 – Aquisição de cartão de visitas para os vereadores da Câmara Municipal; Empresa: Jaeger – Artes Gráficas Ltda; Valor: R\$ 900,00 (novecentos reais); CNPJ: 77.009.900/0001-24. Licitação Modalidade Inexigibilidade Inexigibilidade nº. 001/2017 – Contratação de empresa de jornal diário de circulação regional para publicação de atos oficiais do Legislativo Municipal; Empresa: Editora Cantu Ltda – EPP; Valor: R\$ 3,70 (três reais e setenta centavos) por centímetro coluna; CNPJ: 02.175.166/0001-74. Licitação Modalidade Pregão Pregão nº. 001/2017 – Aquisição de 14 (quatorze) Notebooks; Contratado: João Henrique Krapp; Valor: R\$ 30.730,00 (trinta mil setecentos e trinta reais);	Regular Regular Regular Regular
---	---



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CNPJ: 08.710.340/0001-18. Pregão nº. 002/2017 - Aquisição de um veículo zero kilometro; Contratado: Comercial Oeste S/A; Valor Global: R\$ 55.000,00 (cinquenta e cinco mil reais); CNPJ nº. 77.882.587/0001-34.	Regular
Pregão nº. 003/2017 - Aquisição de 15 (quinze aparelhos celulares smatphone; Contratado: João Henrique Krapp – ME; Valor Global: R\$ 11.985,00 (onze mil novecentos e oitenta e cinco reais); CNPJ nº. 08.710.340/0001-18.	Regular
Pregão nº. 004/2017 – Contratação empresa para prestação de serviço de telefonia móvel celular (Pós-Pago) – GSM, com área de registro na cidade de Pinhão-PR, com cobertura para voz e transmissão de dados, roaming nacional, com 16 (dezesesseis) chips para os vereadores, secretaria e setor de compras da Câmara Municipal; DESERTA	Regular
Pregão nº. 005/2017 – Contratação de serviço de engenharia para elaboração de projetos arquitetônicos e complementares, orçamento quantitativo, memorial descritivo de obra, cronogramas, planilhas orçamentárias e fiscalização para ampliação da sede da Câmara Municipal; ANULADO	Regular
Pregão nº. 006/2017 – Aquisição 23.000 (vinte e três mil) litros de combustível tipo gasolina, 3.000 (três mil) litros de combustível tipo etanol, 90 (noventa) filtros de óleo, 60 (sessenta) filtros de ar e 250 litros de óleo lubrificante sintético para os 3 (três) veículos da câmara; DESERTA	Regular



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

Pregão nº. 007/2017 – Contratação de serviço de engenharia civil e arquitetura para elaboração de projetos arquitetônicos e complementares, orçamento quantitativo, memorial descritivo da obra, cronogramas, planilhas orçamentárias e fiscalização para ampliação da sede da Câmara Municipal; Contratado: Angelo e Zucoloto Korchak Valor Global: R\$ 7.200,00 (sete mil e duzentos reais); CNPJ nº. 27.542.468/0001-64.	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos RGF	Regular (2,70%)
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	Regular (4,81%)
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	Regular (58,70%)
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Para efetuar o relatório deste exercício financeiro, buscamos as informações necessárias junto ao setor contábil, compras e licitações, verificando que não existem Ressalvas a serem especificadas quanto à contabilização e apropriação das despesas.

Em relação às aberturas de créditos adicionais, as mesmas ocorreram dentro dos limites estabelecidos na Lei Orçamentária.

O Relatório de Gestão Fiscal referente o período de janeiro de 2017 a dezembro de 2017, foi publicado dentro do período condizente com a legislação na edição nº. 2.882 de 27 de janeiro de 2018, no Jornal Correio do Povo do Paraná (jornal oficial do município),

Porém, foi identificado que o Relatório de Gestão Fiscal publicado está divergente do enviado no SIM-AM, a justificativa apresentada pelo setor contábil da Câmara, foi de que o Relatório de Gestão Fiscal emitido pelo



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

sistema de contabilidade pública da Câmara não emite a dedução do Imposto de Renda.

Contudo essa anormalidade foi sanada com a realização de novo relatório, compatível com o SIM-AM e com a republicação do relatório de Gestão Fiscal na edição nº. 2860 de 23 de março de 2017, no jornal Correio do Povo do Paraná (jornal oficial do município). Cabe ressaltar que todos os relatórios referentes a Lei nº 101 de 04 de maio de 2.000 (Lei de Responsabilidades Fiscal) encontram-se publicados no Portal da Transparência da Câmara no link http://www.camarapinhao.com.br/portal/relatorios_fiscal.html. Portanto este item esta Regular com a presente Ressalva, de que os Relatórios de Gestão Fiscal e sua publicação estejam compatíveis com o enviado no SIM-AM.

O limite de gastos com pessoal está de acordo com as normas regimentais e legais.

Quanto às licitações, foram realizadas dentro das normas da Lei 8.666/93 e alterações.

8. Demais ações desenvolvidas

Outras ações e recomendações foram efetivadas nesse período de forma anteriori e concomitante de controle.

A opinião expressa nesse relatório não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais caso ensejar.

Pinhão-PR, 23 de março de 2018.

Cléber da Silva Amado
Controlador Interno



Poder Legislativo

Município de Pinhão-PR

CÂMARA MUNICIPAL DE PINHÃO-PR
PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO
AVALIAÇÃO DA GESTÃO
(PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - EXERCÍCIO DE 2017)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2017, do CHEFE DO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE PINHÃO-PR, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela REGULARIDADE com RESSALVA da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Pinhão-PR, 23 de março de 2018.

Cléber da Silva Amado
Controlador Interno