



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
“Palácio Manoel Matias”

1

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA/RN

EXERCÍCIO 2022

REFERENTE AOS MESES DE SETEMBRO, OUTUBRO, NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2022 .

Travessa Benício Paiva, nº 216 – Centro, Alexandria/RN. CEP 59.965-000
CNPJ nº 08.392.938./0001-06 - Fone (84) 3381.2331 - [Email: cmalexandria@gmail.com](mailto:cmalexandria@gmail.com)



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
“Palácio Manoel Matias”

RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA/RN DO EXERCÍCIO 2022;

Em atendimento à Instrução Normativa e RESOLUÇÃO Nº 018/2022 – TCE-RN, DE 14 DE JULHO DE 2022, temos a apresentar o que segue:

- 1) DO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL No âmbito da Câmara Municipal de Alexandria-RN, as responsabilidades sobre a execução dos controles inerentes aos atos e fatos administrativos estão diluídas ao longo de sua estrutura administrativa e são de competência de todas as suas diretorias e servidores. Ressalta-se que, apesar de possuir um funcionário de seu quadro próprio coordenando e avaliando os controles adotados por este Poder, a metodologia de controle interno adotada pela Câmara Municipal integra o Sistema de Controle Interno Municipal.
- 2) O Controle Interno trabalha com a orientação e conscientização da necessidade de se realizar os procedimentos dentro dos aspectos legais e visando à eficiência da gestão. São feitas recomendações internas, no sentido de atender a legislação, bem como às Instruções Normativas do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte. Da mesma forma, a Controladoria Interna procede, através de levantamentos e verificações de dados, a demonstração das fases das despesas e a execução orçamentária, financeira e patrimonial desta Casa de Leis.



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO CONTROLE INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL;

3

foram realizados pela Controladoria os seguintes trabalhos

Assunto: Relatório de Gestão Fiscal – Solicita que sejam tomadas medidas no sentido de sanar irregularidades com o atraso das publicações e que sejam observados os prazos estabelecidos para publicação e arquivamento dos respectivos relatórios e de seus comprovantes de publicação e em relação com o portal da transparência para que seja passado as informações em tempo real;

ANÁLISE DOS ATOS E FATOS ADMINISTRATIVOS

- **Avaliação dos Processos Licitatórios, dispensas e inexigibilidades**

O departamento responsável procurou observar os diversos procedimentos a serem realizados no curso do processo licitatório, nas dispensas existentes, bem como nas inexigibilidades, observando as normas aplicáveis e os pareceres jurídicos, a fim de assegurar a forma mais econômica e efetiva dos recursos públicos.

- Foram renovados os contratos do Assessor jurídico e pregoeiro.
- **DISPENSA Nº DV00001/2022**

processo administrativo nº 000001dv00001: contratação de pessoa física para prestação dos serviços de manutenção preventiva e corretiva em equipamentos de informática, redes e hardware, junto a esta casa legislativa, durante o exercício financeiro de 2022. no valor de R\$: 6.930,00 (seis mil novecentos e trinta reais) dividido em onze parcelas iguais e mensais de R\$: 630,00 (seiscentos e trinta reais).



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

- **dispensa nº dv00002/2022**

processo administrativo nº 000005dv00002

contratação de pessoa jurídica do ramo de imunização e controle de pragas, para prestação dos serviços de dedetização em todas as dependências, desta egrégia casa legislativa. no valor de R\$: 7.670,00 (sete mil seiscentos e setenta reais)

- **dispensa nº dv00003/2022**

processo administrativo nº 00006dv00003

contratação de pessoa jurídica para confecção de quadro dos ex-presidentes, impresso em foto comum, com moldura dourada, com vidro comum no tamanho de 0,35x0,40, para a câmara deste município de Alexandria/RN. no valor de R\$: 4.640,00 (quatro mil seiscentos e quarenta reais) dividido em 8x de R\$: 580,00 (quinhentos reais).

- **pregão presencial nº 00001/2022**

processo administrativo nº 00002pp00001

registro de preços para futuras aquisições combustíveis para manutenção dos veículos automotores, fiat uno way 2013 e palio way 2014/15 pertencentes a esta egrégia casa legislativa. por um período de 12(doze) meses, a contar da data da assinatura da ata de registro de preço. no valor de r\$: **110.250,00** (cento e dez mil duzentos e cinquenta reais) dividido em 15 x de R\$: 7.350,00 (sete mil trezentos e cinquenta reais).

- **pregão presencial nº 00002/2022**

processo administrativo nº 00003pp00002

registro de preço para futura aquisição dos itens constantes do termo de referência (copa e cozinha e material de limpeza), para manutenção das necessidades desta egrégia casa



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

legislativa. por um período de 12(doze) meses, a contar da data da assinatura da ata de registro de preço. no valor de R\$: 15.883,72 (quinze mil oitocentos e oitenta e três reais e setenta e dois centavos).

5

- **pregão presencial nº 00003/2022**

processo administrativo nº 00004pp00003

registro de preço para futura aquisição dos itens constantes do termo de referência material de expediente e de informática dentre outros), para manutenção das necessidades desta egrégia casa legislativa. por um período de 12(doze) meses, a contar da data da assinatura da ata de registro de preço. no valor total de **93.708,84 (Noventa e Três Mil Reais Setecentos e Oitenta Reais e Oitenta e Quatro Centavos)**

- **Avaliação da Gestão de Recursos**

no que concerne às Informações sobre a Gestão de Pessoas e comissionados, temos o que segue:

TABELA I - QUADRO DE CARGOS EFETIVOS

Descrição do Cargo	Número de Vagas Ocupadas (Em 28/12)
Contabilidade	1
Assistente Administrativo	0
Vigilante	1
Secretária	1
Motorista	1



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

ASG	2
Digitador	1
Total:	7

6

**TABELA II - QUADRO DE CARGOS
COMISSIONADOS**

Descrição do Cargo	Número de Vagas Ocupadas Em 28/12
Chefe de gabinete	1
Assessor legislativo	4
Analista financeiro	1
Controlador financeiro	1
Assessor Jurídico	1
Tesoureiro	1
Total:	9

Ao final do exercício de 2022, devido ao término da legislatura, os servidores comissionados lotados no gabinete da presidência são exonerados.

Em relação ao quadro de funcionários, ficou constatado que as vagas ocupadas estão de acordo com o número de vagas disponíveis e determinadas em Lei, faltando um assistente administrativo, ou seja, existe uma vaga disponível.



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
“Palácio Manoel Matias”

Os demonstrativos, no que se refere ao quadro de pessoal, previdenciário e contratos, também se encontram de acordo com as informações existentes nos balancetes, bem como estão disponíveis no Portal da Transparência da Câmara Municipal de Alexandria/RN.

7

- **DÍVIDA COM FUNDO PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA O MUNICÍPIO DE ALEXANDRIA/RN**

possui Fundo Próprio de Previdência, representado pelo IPAMA – Instituto de Seguridade dos Servidores Municipais de Alexandria. A Câmara Municipal de Alexandria, repassa mensalmente os encargos referentes, não apresentando débito ao final deste exercício, bem como nos exercícios anteriores.

- **PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Os relatórios de Gestão Fiscal foram publicados pelo Legislativo dentro do prazo determinado a Câmara Municipal de Alexandria, traz em seu site alguns links como “Prestando Contas”, “Gestão de Pessoal” e “Licitações e Contratos”, onde são disponibilizadas informações atualizadas sobre a execução orçamentária e financeira da Câmara de Vereadores, os Relatórios de Gestão Fiscal entre outros.

- **ANÁLISE DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA**

tem como objetivo, basicamente a concretização da execução das atividades administrativas, legislativas e fiscalizatórias da Câmara, bem como a ampliação e modernização da sua estrutura



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

PREFEITURA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
RUA DES. FERREIRA CHAVES - CNPJ:08148462/0001-62

2022
FICHAS DA DESPESA

Página 1

Entidade	Discriminação da Entidade	Vinc	Fte Recurso	Dotação Atual
Ficha CLoc	Func/Prog Catgo Discriminação			
1	CAMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA			
01	PODER LEGISLATIVO			
01 01	CAMARA MUNICIPAL			
01 01 00	CAMARA MUNICIPAL			
01	Legislativa			
01 031	Ação Legislativa			
01 031 0001	PROCESSO LEGISLATIVO			
01 031 0001 1128 0000	AQUISIÇÃO DE VEÍCULO			
001	4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.0000-001 001	21.000,00
01 031 0001 1129 0000	REF. E AMPL. DO PREDIO SEDE			
002	4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES		1.500.0000-001 001	21.000,00
01 031 0001 2001 0000	MANUTENÇÃO DOS SERVIÇOS DA CAMARA			
003	3.1.90.04.00 CONTRATAÇÃO POR TEMPO DETERMINADO		1.500.0000-001 001	1.465,13
004	3.1.90.11.00 VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.500.0000-001 001	837.205,87
005	3.1.90.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.0000-001 001	155.214,00
006	3.1.90.92.00 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.0000-001 001	1.606,50
007	3.1.91.13.00 OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.500.0000-001 001	119.952,00
008	3.3.90.14.00 DIÁRIAS - CIVIL		1.500.0000-001 001	2.677,50
009	3.3.90.30.00 MATERIAL DE CONSUMO		1.500.0000-001 001	42.840,00
010	3.3.90.35.00 SERVIÇOS DE CONSULTORIA		1.500.0000-001 001	2.677,50
011	3.3.90.36.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.500.0000-001 001	51.408,00
012	3.3.90.39.00 OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.500.0000-001 001	61.047,00
013	3.3.90.92.00 DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.500.0000-001 001	1.606,50
014	4.4.90.52.00 EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.500.0000-001 001	6.300,00
	Total			1.326.000,00

Código de Aplicação			
001	Recursos Ordinários		1.326.000,00
001	Recursos Próprios do Município		1.326.000,00
TOTAL			1.326.000,00

RAIMUNDO FERREIRA DE ANDRADE	MARIA JOSEANA DE ANDRADE BARRETO DE LIMA	MARIA JOSEANA DE ANDRADE BARRETO DE LIMA
PRESIDENTE	TESOUREIRA	TESOUREIRA
627.095.504-15	011.385.684-90	011.385.684-90



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA

R. BENÍCIO DE PAIVA, 216
08.392.938/0001-06

Exercício: 2022

9

Página 1

ANALÍTICO DA RECEITA DE 01/01/2022 ATE 30/08/2022

Código da Receita:	9999.00.0.0.00.01	REPASSE RECEBIDO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA				
Total Previsto Lei Nº 1218		0,00	Alteração:	0,00	Previsão Atual:	0,00
FICHA:	7001					
Data	Cod Receita	Arrecadada dia	Arrecadada Período	Arrecadada Ano	Dif. Orc./ Arrec.	
20/01/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	110.500,00	110.500,00	-110.500,00	
18/02/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	221.000,00	221.000,00	-221.000,00	
18/03/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	331.500,00	331.500,00	-331.500,00	
20/04/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	442.000,00	442.000,00	-442.000,00	
20/05/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	552.500,00	552.500,00	-552.500,00	
20/06/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	663.000,00	663.000,00	-663.000,00	
20/07/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	773.500,00	773.500,00	-773.500,00	
19/08/2022	9999.00.0.0.00.01	110.500,00	884.000,00	884.000,00	-884.000,00	



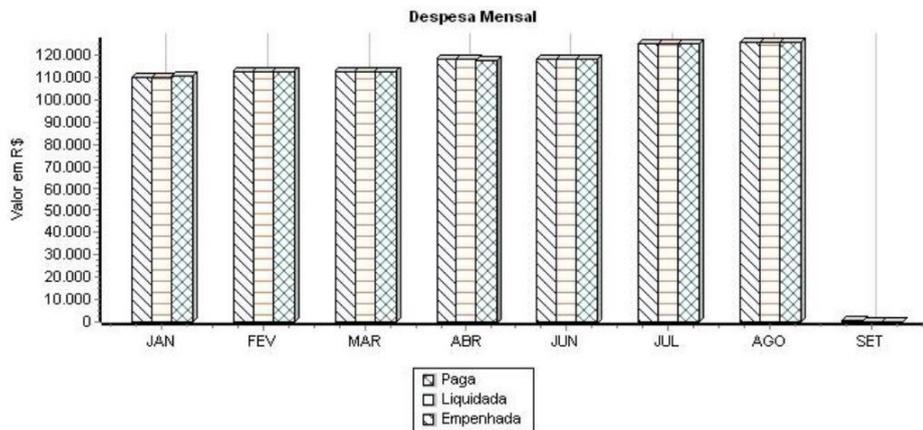
Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
"Palácio Manoel Matias"

CAMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA

R. BENICIO DE PAIVA. 216
08.392.938/0001-06

Exercício: 2022

DESPESA MENSAL



MES	EMPENHADA	LIQUIDADA	PAGA
JAN	109.952,32	109.952,32	110.671,02
FEV	112.464,66	112.464,66	112.464,66
MAR	112.353,39	112.353,39	112.353,39
ABR	117.993,00	117.993,00	117.853,01
JUN	117.897,76	117.897,76	117.897,76
JUL	125.147,77	125.147,77	125.147,77
AGO	125.711,67	125.711,67	125.711,67
SET	748,00	0,00	0,00
TOTAL	822.268,57	821.520,57	822.099,28



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
“Palácio Manoel Matias”

Tais informações não resultaram num impacto relevante, mas conseqüentemente, alteraram o percentual da meta executada, o que foi corrigido, como podemos observar adiante, nem todas as ações previstas foram totalmente executadas. As ações de cunho meramente administrativas foram executadas em sua integralidade, ainda que os valores executados tenham sido inferiores ao previsto.

11

De qualquer forma, observamos abaixo a tabela “corrigida”, demonstrando de forma clara as metas físicas e financeiras da câmara municipal, sendo possível avaliar os resultados obtidos ao final do exercício de 2022.

• CONSIDERAÇÕES FINAIS

Quanto às informações contidas no relatório, constatamos que os dados apresentados são fidedignos, e que a Câmara Municipal de Alexandria-RN, vem cumprindo a Legislação vigente, em especial ao processamento da despesa e as normas legais quanto á execução Orçamentária, Financeira e Patrimonial. Durante o exercício, procuramos observar as ações quanto à verificação dos procedimentos operacionais e, especialmente, quanto ao atendimento dos princípios constitucionais, quanto à legalidade, moralidade, impessoalidade e eficiência dos atos de gestão, promovendo o atendimento às disposições legais e a eficiência operacional.

Conforme exposto no relatório, os valores empenhados e liquidados não extrapolaram os respectivos créditos orçamentários disponíveis, foi verificado se existia valor em caixa a devolver, o mesmo não restou valor para devolução. Por fim, conclui-se que o Poder Legislativo, de uma formageral, atendeu aos requisitos da gestão fiscal, administrando seus gastos e mantendo o equilíbrio financeiro, bem como apresentou os percentuais de aplicação dentro dos limites legais.



Estado do Rio Grande do Norte
CÂMARA MUNICIPAL DE ALEXANDRIA
“Palácio Manoel Matias”

12

Diante do exposto, esta Controladoria conclui pela **PARECER FAVORAVEL**, conclusivo, pois informações do setor contábil, e prestações de contas da gestão de 2022, foram enviadas ao tribunal de contas. Sendo assim, as prestações de contas da legislatura anterior e feita em janeiro de 2023, quanto às informações prestadas no **RELATÓRIO DE GESTÃO DO TITULAR DE UNIDADE GESTORA**.

Alexandria/RN, 23 de janeiro de 2023.

TERESA RAQUEL DE SOUSA MANICOBA
CONTROLADORA FINANCEIRA