



RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA TEREZINHA DE ITAIPU – PR

Mês de Referência: Junho de 2026

INTRODUÇÃO

No exercício das atribuições legais conferidas pelos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal, e em observância à Lei Complementar nº 101/2000 (LRF) e à Resolução nº 55/2007 da Câmara Municipal, a Unidade de Controle Interno apresenta a análise técnica das atividades administrativas, financeiras e operacionais realizadas no mês de **junho de 2026**. O presente relatório fundamenta-se exclusivamente na documentação comprobatória disponibilizada e nas normas de transparência pública.

I – GESTÃO DE PESSOAL E LIMITES LEGAIS

1. Quadro Funcional e Movimentação A folha de pagamento de verbas gerais (competência 06/2026) foi processada com data de pagamento em **30/06/2026**.

- **Total de Agentes:** 19 (dezenove).
- **Situação de Servidores:** Registra-se que a servidora **Jéssica Fernandes Duarte** encontra-se em gozo de **licença prêmio** no período de junho de 2026. Conforme verificado em períodos anteriores, a mesma não percebe gratificação de função, mantendo-se o quadro de 05 servidores efetivos, sendo apenas 04 com função gratificada.

2. Verificação de Limites Constitucionais e Legais (LRF e CF) Os indicadores de junho demonstram o cumprimento integral dos tetos legais:

Tabela 1: Indicadores de Limite e Gestão Fiscal

Indicador	Base de Cálculo	Valor Aplicado	Índice	Limite Legal
Despesa com Pessoal (LRF)	RCL: R\$ 15.287.806,13	R\$ 208.809,97	1,37%	6,00%
Folha de Pagamento (EC 25)	Duodécimo: R\$ 613.953,85	R\$ 179.106,71	29,17%	70,00%
Despesa Total (EC 29-A)	Rec. Trib: R\$ 105.249.230,92	R\$ 283.062,34	3,53%	7,00%
Subsídio Individual	Dep. Estadual: R\$ 34.774,64	R\$ 8.122,01	23,36%	30,00%

II – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA

1. Receitas e Saldos Bancários

- **Duodécimo:** O repasse mensal recebido em **19/06/2026** foi de **R\$ 613.953,85**.
- **Gestão de Investimentos (BB RF CP Automático):** O saldo inicial era de R\$ 1.783.457,67. Após aplicações de R\$ 613.953,85, resgates de R\$ 236.262,34 e



um rendimento líquido de **R\$ 16.971,36**, o saldo final em 30/06/2026 totalizou **R\$ 2,178,120,54**.

2. Execução da Despesa A movimentação financeira consolidada do mês apresentou os seguintes totais:

Tabela 2: Movimentação Financeira Mensal (Junho/2026)

Descrição	Valor (R\$)
Despesa Empenhada	R\$ 289.842,35
Despesa Liquidada	R\$ 283.062,34
Despesa Paga	R\$ 285.780,93

3. Diárias

DETALHAMENTO DE DIÁRIAS – PROPORCIONAL JUNHO/2026

Considerando que o deslocamento para participação nas "Oficinas de Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD e Interlegis de Mídias Sociais" em Foz do Iguaçu/PR compreende o período de **30 de junho a 03 de julho de 2026** (4 dias no total), extraímos apenas a parcela correspondente ao dia **30 de junho (25% do total)** para este relatório.

Beneficiário	Quantidade Total (4 dias)	Parcela Junho (1 dia)	Valor Proporcional Junho (R\$)
Francisco Fabiano A. da Silva	10 VRMSTI	2,5 VRMSTI	R\$ 268,05
Magdiel de Oliveira Pepi	10 VRMSTI	2,5 VRMSTI	R\$ 265,23
Marita Benedet	10 VRMSTI	2,5 VRMSTI	R\$ 265,23
Wesley Baliero Zacarias	10 VRMSTI	2,5 VRMSTI	R\$ 265,23
TOTAL	40 VRMSTI	10 VRMSTI	R\$ 1.063,74

Observações Técnicas:

- **Fundamentação:** Ato da Presidência nº 13/2026.
- **Cálculo:** O valor total empenhado para cada servidor (R\$ 1.072,22 para Francisco e R\$ 1.060,94 para os demais) refere-se ao período completo de 4 dias. Para o fechamento de junho, contabiliza-se **2,5 VRMSTI** (meias-diárias) por servidor, representando o primeiro dia do evento.
- **Continuidade:** O restante das diárias (7,5 VRMSTI por servidor) comporá a execução financeira do mês de **julho de 2026**, conforme a cronologia do deslocamento.

III – LICITAÇÕES, CONTRATOS E CONVÊNIOS

1. Processos Licitatórios

- **Pregão Eletrônico 4/2026 (Processo 14):** Concluído em **18/06/2026** para aquisição de equipamentos de informática (Computadores, Monitores, Tablets,





Câmara Municipal Santa Terezinha de Itaipu

Servidor e Nobreaks), totalizando **R\$ 112.446,90**. Os contratos decorrentes (9 a 13/2026) foram formalizados para os vencedores Volga Comercial, Publitek Tecnologia, JL Gestão e L&R Soluções.

2. Pronto Pagamento (Contratação Direta) Identificaram-se as seguintes aquisições de pequeno valor:

- **08/06/2026:** Revisão do Veículo Pulse.
- **30/06/2026:** Compra de troféus para homenagem aos pioneiros.
- **30/06/2026:** Compra de persianas para janelas.

OBS: Todos baseados em lastro de 3 (três) orçamentos e verificação de certidões negativas para contratação.

3. Gestão de Contratos e Ajustes Vigentes

Tabela 3: Contratos, Aditivos e Convênios em Vigor

Tipo	Objeto	Contratado/Conveniado	Vencido
Contrato	Auxiliar de Limpeza	Grupo Alfa	31/03/2027
Contrato	Site Institucional	CDW	30/04/2027
Aditivo	Veículo PHEV Song Pro	CGC Peças e Acessórios	05/08/2026
Aditivo	Pintura da Câmara	Orlando Silva	05/08/2026
Aditivo	Mercado/Alimentos	Elisandra P. Moreira	10/07/2028
Convênio	Crédito Consignado	Banco do Brasil / Sicoob / Sicredi	2030
Estágio	Programa de Estágio	Gerar Estágios	Indeterm.

Nota: Informações consolidadas com base no registro de vigências.

IV – PATRIMÔNIO E ALMOXARIFADO

1. Gestão de Almoхарifado O controle de estoque apresentou a seguinte movimentação financeira:

- **Saldo Anterior:** R\$ 21.938,95.
- **Entradas:** R\$ 1.027,77 (incluindo café, açúcar e leite).
- **Saídas:** R\$ 3.910,20 (expediente, limpeza e gêneros alimentícios).
- **Saldo Atual (30/06/2026):** R\$ 19.056,52.

Ação de Controle (Regularidade): Registra-se que, exatamente no dia **17 de junho de 2026**, esta Unidade de Controle Interno, em conformidade com o **PAT 2026 (Anexo 1, item nº 2)**, avaliou a integridade dos registros e a aderência entre o estoque físico e os controles de sistema juntamente com o servidor responsável, Sr. **Marcio da Silveira**.





2. Controle de Frota (Fiat Pulse - TAI6F48)

- **Uso:** 409 km rodados no mês.
- **Viagens:** Cascavel (entrega de veículo novo) e Foz do Iguaçu (Curso Interlegis).
- **Manutenção (Situação Regular):** A troca de óleo foi realizada em **08/05/2026** (aos 16.323 km), sanando a pendência anterior. A próxima troca está prevista para **21.323 km**. O seguro está vigente até 29/05/2027.

V – TRANSPARÊNCIA E PRESTAÇÃO DE CONTAS

- **SIM-AM (TCE-PR):** A remessa de acompanhamento mensal de junho de 2026 foi encerrada e enviada em **01/07/2026**, sob o protocolo **2026417170**.
- **Mural de Licitações:** O fechamento mensal foi realizado tempestivamente.

CONCLUSÃO E PARECER

Informa-se que o atraso na elaboração do Relatório do Controle Interno referente ao mês de Junho de 2026 decorreu de pendência na disponibilização das informações relativas à Receita Corrente Líquida (RCL) do Município.

Ressalta-se que tais dados são indispensáveis para a correta apuração e verificação dos limites legais, especialmente aqueles relacionados à despesa com pessoal, constituindo elemento essencial para a emissão de parecer técnico consistente e em conformidade com a legislação vigente.

Destaca-se, contudo, que a referida informação parte do Poder Executivo e não vem sendo disponibilizada ao Poder Legislativo dentro dos prazos estabelecidos, o que impacta diretamente na tempestividade da análise por parte desta Controladoria Interna.

Dessa forma, a conclusão do relatório somente pôde ser realizada após a obtenção dos dados necessários, visando assegurar a fidedignidade das informações e o cumprimento dos princípios da legalidade, transparência e responsabilidade na gestão fiscal.

Com base nas análises efetuadas, este Controle Interno conclui que as atividades administrativas, financeiras e orçamentárias da Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu, referentes ao mês de **junho de 2026**, apresentam-se em estrita conformidade com a legislação vigente, respeitando integralmente os limites constitucionais e os preceitos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

As remessas obrigatórias ao sistema SIM-AM do TCE-PR foram devidamente processadas e encaminhadas conforme os protocolos citados.

1. **Limites Legais:** Todos os índices da LRF e limites constitucionais de folha e subsídios foram rigorosamente respeitados.





2. **Manutenção:** A regularização da troca de óleo do veículo institucional demonstra aderência às recomendações de controle anteriores.
3. **Transparência:** O envio de remessas ao TCE-PR e o processamento da folha ocorreram dentro dos prazos regulamentares.

Durante a análise dos últimos períodos, verificou-se que a aquisição de combustível para abastecimento do veículo oficial da Câmara Municipal vem sendo realizada por meio de pagamento direto, utilizando o procedimento de despesa de pequeno vulto, nos termos do art. 95, § 2º, da Lei nº 14.133/2021. Utilizando sempre como baliza três orçamentos e mediante certidões negativas das empresas que fornecem o serviço.

Registra-se que, recentemente, a Câmara Municipal adquiriu um novo veículo oficial híbrido (HEV), o qual passou a integrar a frota sem a baixa do veículo anteriormente utilizado. Dessa forma, houve ampliação da frota de veículos oficiais, circunstância que tende a elevar o consumo anual de combustível e reforça a necessidade de planejamento das contratações relacionadas ao abastecimento.

Considerando que a despesa com combustível possui natureza contínua, rotineira e previsível, recomenda-se que a Administração realize o planejamento da demanda anual e promova a contratação por meio do procedimento previsto na Lei nº 14.133/2021 mais adequado ao valor estimado da contratação, observando os princípios da legalidade, do planejamento, da eficiência e da economicidade.

A adoção de contratação previamente planejada contribuirá para:

- obter condições mais vantajosas para a Administração, mediante ampla competitividade, quando cabível;
- evitar o fracionamento indevido de despesas, em conformidade com a legislação vigente;
- conferir maior transparência, segurança jurídica e eficiência à gestão contratual;
- fortalecer os controles administrativos e financeiros relacionados ao abastecimento da frota oficial.

Diante do exposto, recomenda-se que a Administração adote as providências necessárias para estruturar a contratação destinada ao abastecimento dos veículos oficiais, considerando o aumento da demanda decorrente da ampliação da frota, de forma a assegurar a conformidade com a Lei nº 14.133/2021 e a adequada gestão dos recursos públicos.

É o relatório.

Santa Terezinha de Itaipu, 06 de agosto de 2026.

WESLEY BALIEIRO ZACARIAS

Coordenador/Auditor do Sistema de Controle Interno

