

RELATÓRIO MENSAL DO CONTROLE INTERNO

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA TEREZINHA DE ITAIPU – PR

Mês de Referência: Julho de 2026

INTRODUÇÃO

No exercício das atribuições legais e constitucionais conferidas pelos artigos 31, 70 e 74 da Constituição Federal de 1988, combinados com os artigos 59, 63 e 67 da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal – LRF), a Lei Federal nº 4.320/1964 e a Resolução nº 55/2007 da Câmara Municipal de Santa Terezinha de Itaipu – PR, o Coordenador/Auditor do Sistema de Controle Interno apresenta a análise técnica das atividades administrativas, orçamentárias, financeiras, patrimoniais e operacionais referentes ao mês de **julho de 2026**.

O presente relatório fundamenta-se exclusivamente na documentação oficial e nos extratos de sistemas informatizados disponibilizados para verificação, observando os princípios constitucionais da legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência.

I – GESTÃO DE PESSOAL E LIMITES LEGAIS

1. Quadro Funcional e Movimentação no Período

A folha de pagamento de verbas gerais do mês de julho de 2026 foi processada e paga em **31/07/2026**.

- **Composição do Quadro:** 19 agentes públicos.
- **Situação Funcional da Servidora Jéssica Fernandes Duarte:** Registra-se que a servidora esteve em gozo de **licença-prêmio até a data de 21 de julho de 2026**, retornando regularmente às suas atividades funcionais na Câmara Municipal a partir de **22 de julho de 2026**.
- **Efetivos com Função Gratificada:** Com o retorno da servidora Jéssica Fernandes Duarte, reestabeleceu-se a composição de 05 servidores efetivos, dos quais 04 encontram-se no exercício de Função Gratificada (FG).

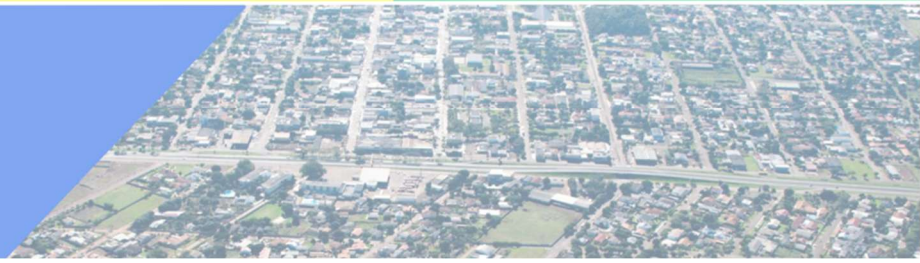


Tabela 1: Fechamento do Quadro de Pessoal (Julho/2026)

Categoria / Situação	Quantidade	Observações Técnicas
Vereadores	09	Em exercício normal do mandato parlamentar.
Servidores Comissionados	05	Em atividade normal.
Servidores Efetivos	05	05 servidores efetivos no quadro.
Efetivos em Licença-Prêmio	01	Servidora Jéssica Fernandes Duarte (até 21/07/2026).
Retorno às Atividades	01	Servidora Jéssica Fernandes Duarte (a partir de 22/07/2026).
Total Geral	**19**	Total mantido sem alterações de vacância ou admissão.

2. Demonstrativo das Despesas com Pessoal (Julho/2026)

A despesa total liquidada com pessoal no mês de julho somou **R$ 243.747,80**.

Tabela 2: Composição da Despesa com Pessoal

Grupo de Natureza da Desp	Código	Valor Liquidado (R$)	Fonte Documental
Vencimentos e Vantagens Fixas – Pessoal Civil	3.1.90.11	R$ 214.272,99	Balancete de Despesa
Obrigações Patronais (INSS/Previdência)	3.1.90.13	R$ 29.474,81	Balancete de Despesa
Total da Despesa Líquida com Pessoal	**3.1.00.00**	**R$ 243.747,80**	Demonstrativo LRF

3. Apuração dos Limites Constitucionais e Legais de Pessoal e Gastos

Tabela 3: Cumprimento dos Limites Legais e Constitucionais (Julho/2026)

Indicador Legal / Base Constitucional	Base de Cálculo (R$)	Valor Aplicado (R$)	Índice Obtido	Limite Legal / Teto	Situação de Regularidade
Limite de Pessoal (Art. 20, III, "a", LRF)	RCL Mensal: R$ **17.062.497,88**	R$ 243.747,80	**1,43%**	6,00%	**REGULAR**
Gasto com Folha (Art. 29-A, § 1º, CF - EC 25/00)	Duodécimo: R$ 613.953,85	R$ 214.272,99	**34,90%**	70,00%	**REGULAR**
Despesa Total da Câmara (Art. 29-A, I, CF)	Receita Trib. 2025: R$ 105.249.230,92	R$ 461.414,56	**5,76%** *(s/ duodécimo)*	7,00% *(anual)*	**REGULAR**
Subsídio de Vereadores (Art. 29, VI, "b", CF)	Dep. Estadual: R$ 34.774,64	R$ 8.122,01	**23,36%**	30,00%	**REGULAR**

- **Observação:** O montante total despendido com a remuneração dos 09 vereadores no mês totalizou **R$ 74.202,41**, em plena conformidade com a legislação aplicável.

II – EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, FINANCEIRA E PATRIMONIAL

1. Ingresso de Receitas (Duodécimo)

O repasse financeiro mensal foi efetuado pelo Poder Executivo Municipal em **20/07/2026**, no valor de **R$ 613.953,85**.

2. Gestão Financeira e Disponibilidades Bancárias

Os recursos financeiros do Poder Legislativo encontram-se aplicados na conta de investimentos **BB RF CP Automático**.

Tabela 4: Demonstrativo das Aplicações Financeiras (Julho/2026)

Histórico de Movimentação	Valor (R$)	Fonte Documental

Saldo Anterior (30/06/2026)	R$ 2.178.120,54	Extrato de Investimento
(+) Aplicações no Mês (Repasse Duodécimo)	R$ 613.953,85	Extrato de Investimento
(-) Resgates Efetuados no Mês (Pagamentos)	R$ 508.214,56	Extrato de Investimento
(+) Rendimento Líquido no Período	R$ 21.908,25	Extrato de Investimento
Saldo Atual em Investimentos (31/07/2026)	**R$ 2.305.768,08**	Extrato de Investimento

3. Execução da Despesa Orçamentária Segundo a Natureza

A despesa liquidada total do mês de julho perfaz o montante de **R$ 461.414,56**.

Tabela 5: Despesas Liquidadas por Categoria Econômica e Grupo (Julho/2026)

Categoria Econômica / Grupo de Despesa	Código	Valor Liquidado (R$)	Detalhamento / Principais Itens
DESPESAS CORRENTES	**3.0.00.00**	**R$ 263.614,56**	**Subtotal do Grupo Corrente**
• Pessoal e Encargos Sociais	3.1.00.00	R$ 243.747,80	Folha de Pagamento e Encargos
• Diárias – Pessoal Civil	3.3.90.14	R$ 801,33	Deslocamentos a serviço
• Material de Consumo	3.3.90.30	R$ 259,91	Suprimentos diretos
• Outros Serviços de Terceiros – Pessoa Jurídica	3.3.90.39	R$ 11.777,60	Limpeza, imprensa, assessoria

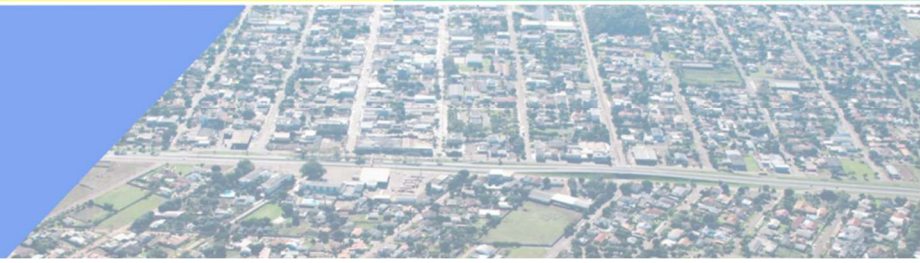
• Serviços de TI e Comunicação – PJ	3.3.90.40	R$ 3.982,06	Site, sistemas e licenças
• Auxílio-Alimentação	3.3.90.46	R$ 3.045,86	Benefício legal
DESPESAS DE CAPITAL	**4.0.00.00**	**R$ 197.800,00**	**Investimentos / Aquisição Veículo**
• Equipamentos e Material Permanente	4.4.90.52	R$ 197.800,00	Veículo Híbrido BYD Song Pro GS
TOTAL GERAL LIQUIDADO	**–**	**R$ 461.414,56**	**Execução Orçamentária Julho/2026**

4. Detalhamento da Concessão de Diárias (Julho/2026)

Conforme registros do relatório de diárias e empenhos emitidos no mês de julho de 2026, registraram-se as seguintes concessões:

Tabela 6: Demonstrativo de Diárias Concedidas em Julho/2026

Beneficiário	Destino / Evento	Ato Autorizador	Parcela do Mês	Valor Líquido (R$)
Francisco Fabiano A. da Silva	Foz do Iguaçu – Oficina LGPD e Interlegis	Ato 13/2026	Parcela Julho (7,5 VRMSTI)	R$ 804,17
Magdiel de Oliveira Pepi	Foz do Iguaçu – Oficina LGPD e Interlegis	Ato 13/2026	Parcela Julho (7,5 VRMSTI)	R$ 795,71
Marita Benedet	Foz do Iguaçu – Oficina LGPD e Interlegis	Ato 13/2026	Parcela Julho (7,5 VRMSTI)	R$ 795,71
Wesley Balieiro Zacarias	Foz do Iguaçu – Oficina LGPD e Interlegis	Ato 13/2026	Parcela Julho (7,5 VRMSTI)	R$ 795,71



Claudete Ap. Brambatti	Cascavel – Oficina ProGov Prolegis TCE-PR	Ato 14/2026	2,5 VRMSTI (24/07)	R$ 270,87
Magdiel de Oliveira Pepi	Cascavel – Oficina ProGov Prolegis TCE-PR	Ato 14/2026	2,5 VRMSTI (24/07)	R$ 265,23
Marita Benedet	Cascavel – Oficina ProGov Prolegis TCE-PR	Ato 14/2026	2,5 VRMSTI (24/07)	R$ 265,23

III – LICITAÇÕES, CONTRATOS, ADITIVOS E CONVÊNIOS

1. Procedimentos Licitatórios e Contratações Diretas

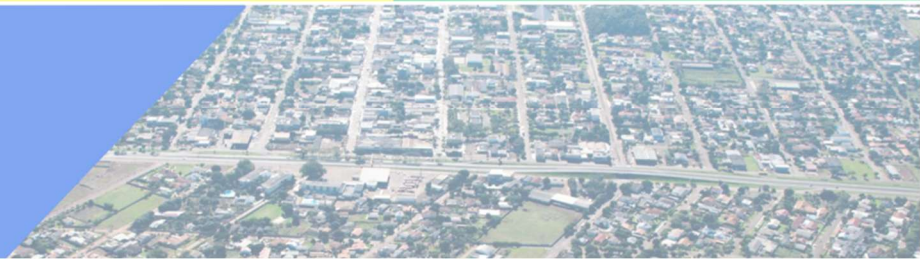
- **Mural de Licitações (TCE-PR):** Não foram registradas aberturas de novas modalidades licitatórias no sistema durante o mês de julho de 2026.
- **Contratações Diretas (Pronto Pagamento):** Foram processadas aquisições diretas de pequeno valor mediante pronto pagamento:
    1. *Placa em Inox e Mastro para Bandeiras* (28/07/2026);
    2. *Gasolina para o Veículo Fiat Pulse* (29/07/2026);
    3. *Reembolso de Registro de Livro Diário* (29/07/2026);
    4. *Contratação de Seguro para o Veículo BYD Song Pro GS* (Processo de Pronto Pagamento nº 029/2026 – R$ 4.480,00).

2. Relação Consolidada de Contratos, Aditivos e Convênios Vigentes (Julho/2026)

Em atendimento à exigência técnica de transparência e controle contínuo, apresenta-se a consolidação das avenças em vigor no órgão:

Tabela 7: Contratos Vigentes

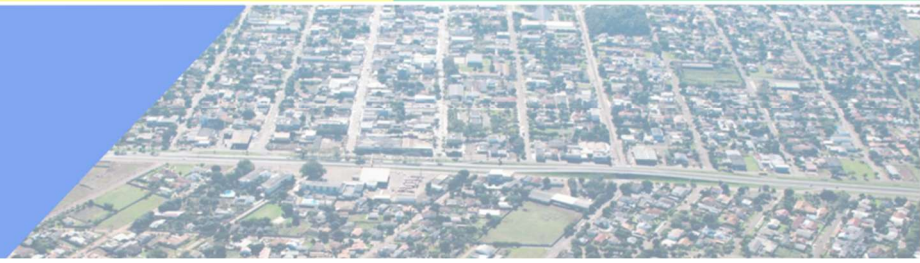
Nº / Ano	Contratado	Objeto do Contrato	Valor Total (R$)	Vigência Inicial	Vigência Final



10/2025	Henry Ponto	Sistema de Controle e Registro de Ponto	R$ 1.080,00	14/08/2025	14/08/2026
12/2025	Lava Car	Lavagem de Veículo Oficial	R$ 3.376,00	17/09/2025	16/09/2026
01/2026	Grupo Alfa	Serviços de Auxiliar de Limpeza	R$ 63.741,60	01/04/2026	31/03/2027
04/2026	Mednet	Medicina e Segurança do Trabalho	R$ 3.296,95	08/04/2026	07/07/2027
05/2026	CDW Tech	Desenvolvimento e Manutenção de Site	R$ 6.653,12	01/05/2026	30/04/2027

Tabela 8: Termos Aditivos Vigentes

Contrato Origem	Nº Aditivo	Contratado	Objeto do Ajuste	Valor Atualizado (R$)	Vigência Inicial	Vigência Final
08/2023	Aditivo 02	Cespro	Portal de Leis	R$ 2.940,00	13/09/2025	13/09/2026
08/2023	Aditivo 03	Cespro	Diário Oficial Eletrônico	R$ 1.800,00	08/12/2025	13/09/2026
09/2025	Aditivos 02 e 03	Elisandra P. Moreira	Generos Alimenticios / Mercado	R$ 22.419,74	10/07/2026	10/07/2028
01/2025	Aditivo 01	Trovino Embalagens	Fornecimento de Água Mineral	R$ 12.880,00	01/01/2026	31/12/2026
01/2023	Aditivos 04 e 05	Bits Informática	Assistência Técnica em TI	R$ 10.649,96	01/01/2026	31/12/2026
08/2020	Aditivos 07 e 08	New Oeste Telecom	Link Dedicado de Internet	R$ 4.200,00	01/01/2026	31/12/2026



02/2025	Aditivo 01	Gráfica MZ	Impressão e Serviços Gráficos	R$ 32.125,00	01/01/2026	31/12/2026
09/2022	Aditivos 04 e 05	José Topanotti	Locação de Impressoras	R$ 14.128,13	01/01/2026	31/12/2026
07/2026	Aditivo 01	Orlando Silva	Pintura da Sede da Câmara	R$ 46.800,00	05/05/2026	05/08/2026
08/2026	Aditivo 01	CGC Peças e Acessórios	Veículo Híbrido PHEV Song Pro GS	R$ 197.800,00	05/05/2026	05/08/2026

Tabela 9: Convênios Bancários Vigentes

Instrumento	Objeto do Convênio	Entidade Financeira	Início	Vencimento
Contrato 07/2025	Consignações em Folha de Pagamento	Banco do Brasil S/A	05/06/2025	05/06/2030
Contrato 08/2025	Consignações em Folha de Pagamento	Cooperativa Sicoob	11/06/2025	11/06/2030
Contrato 11/2025	Consignações em Folha de Pagamento	Cooperativa Sicredi	22/07/2025	22/07/2030

Tabela 10: Convênio de Estágio

Nº / Ano	Conveniado	Objeto	Valor Unitário (R$)	Vigência Inicial	Vencimento
01/2026	Gerar Estágios	Programa de Estágio Educacional	R$ 110,00	14/04/2026	Indeterminado

IV – GESTÃO PATRIMONIAL, ALMOXARIFADO E FROTA

1. Movimentação do Almoxarifado (Julho/2026)

Com base no Balancete Mensal Sintético de Almoxarifado, apurou-se a seguinte movimentação financeira de materiais de consumo:

Tabela 11: Balancete de Almoxarifado

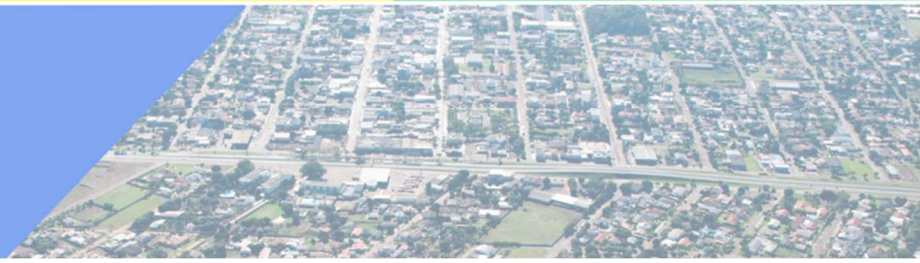
Descrição do Saldo	Quantidade de Itens (Unidades)	Valor Financeiro Total (R$)	Fonte Documental
Saldo Anterior (30/06/2026)	2.367,0000	R$ 19.056,52	Balancete Sintético
(+) Entradas Registradas no Mês	0,0000	R$ 0,00	Balancete Sintético
(-) Saídas / Consumo no Mês	68,0000	R$ 1.132,34	Balancete Sintético
Saldo Atual em Estoque (31/07/2026)	**2.299,0000**	**R$ 17.924,18**	Balancete Sintético

- **Análise das Saídas:** O consumo no período foi composto por materiais de expediente (papel sulfite A4, fitas adesivas) e gêneros alimentícios/limpeza (água mineral, café torrado, açúcar cristal, detergentes e desinfetantes).

2. Gestão e Controle da Frota Institucional

A) Veículo Fiat Pulse (Placa TAI6F48 – Cor Preta)

- **Quilometragem Percorrida:** O veículo registrou **436 km rodados** no mês de julho.
- **Deslocamentos Realizados:** Viagens a Foz do Iguaçu (Cursos) e Cascavel (Unioeste e Concessionária BYD).
- **Manutenção Preventive (Troca de Óleo):** Regularizada em **08/05/2026** (aos 16.323 km). Próxima troca agendada para os **21.323 km**. Como o odômetro encerrou o mês em 17.144 km, a manutenção preventiva encontra-se em **situação regular**.



- **Seguro do Veículo:** Apólice nº 0531 7 20518263, com cobertura compreensiva total e assistência 24h, vigente de **29/05/2026 a 29/05/2027**.

B) Veículo BYD Song Pro GS (Placa UCJ-6E82 – Híbrido PHEV – Ano 2026/2027)

- **Incorporação e Primeiro Registro de Tráfego:** Veículo novo incorporado ao patrimônio mediante Contrato nº 8/2026. Primeiro tráfego registrado em **24/07/2026**, referente ao traslado da Concessionária BYD em Cascavel até a sede da Câmara em Santa Terezinha de Itaipu (condutor Magdiel Pepi, km inicial 7, km final 139).
- **Quilometragem Percorrida no Mês: 132 km**.
- **Seguro do Veículo:** Apólice nº 0531 7 21155784, contratada via Processo de Pronto Pagamento nº 029/2026 (R$ 4.480,00), com vigência de **30/07/2026 a 30/07/2027**.

V – TRANSPARÊNCIA E CONTROLE EXTERNO

1. Remessas ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR)

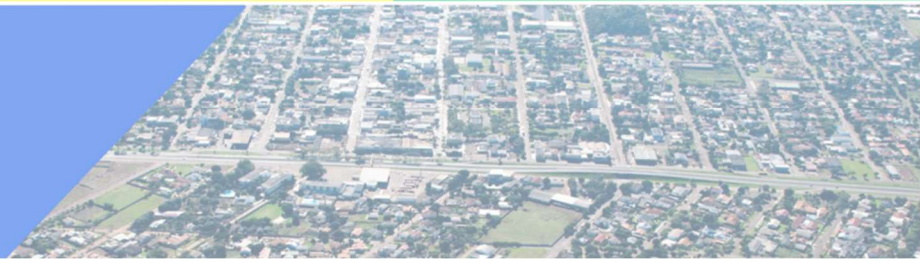
Conforme o Histórico de Remessas do SIM-AM (Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal), a remessa de acompanhamento referente a **julho de 2026** foi transmitida tempestivamente:

- **Data do Envio:** 17/08/2026 às 11:53:23.
- **Número do Protocolo: 2026500418**.
- **Situação da Remessa:** Remessa Fechada / Confirmada.

CONCLUSÃO E PARECER TÉCNICO

Informa-se que o atraso na elaboração do Relatório do Controle Interno referente ao mês de Julho 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 **julho de 2026**, apresentam-se em estrita conformidade com a legislação vigente, respeitando integralmente os limites constitucionais e os preceitos da Lei de Responsabilidade Fiscal.

1. **SITUAÇÃO REGULAR:**
    - **Atendimento Rigoroso aos Limites Legais e Constitucionais:** Cumprimento integral do limite de despesa total (EC 29-A), gasto com folha de pagamento (70% do duodécimo), teto de pessoal da LRF (1,43% frente ao limite de 6,00%) e remuneração individual dos vereadores (23,36% do subsídio dos Deputados Estaduais).
    - **Frota Oficial:** Manutenção preventiva regularizada e proteção securitária ativa para ambos os veículos oficiais (Fiat Pulse e BYD Song Pro GS).
    - **Transparência e Controle Externo:** Transmissão tempestiva da remessa mensal do SIM-AM ao TCE-PR (Protocolo 2026500418).
    - **Patrimônio / Veículo Híbrido Incorporado:** Assegurar o correto tombamento patrimonial, controle de abastecimento/carregamento elétrico e cumprimento das revisões de garantia de fábrica do veículo BYD Song Pro GS.

É o relatório.

Santa Terezinha de Itaipu – PR, 24 de setembro de 2026.

WESLEY BALIEIRO ZACARIAS

Coordenador / Auditor do Sistema de Controle Interno