



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

CÂMARA MUNICIPAL DE RIO AZUL
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE MONITORAMENTO - MAIO DE 2025

RIO AZUL – PR
2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

INTRODUÇÃO

Determina a Constituição Federal em seus artigos 70 e 74, a Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) – nº 101/2000 – em seu artigo 59, que a fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial dos Entes e das entidades da administração direta e indireta, quanto à legalidade, legitimidade, economicidade, aplicação das subvenções e renúncia de receitas, será exercida pelo Congresso Nacional, mediante controle externo, e pelo sistema de controle interno de cada Poder.

No Município de Rio Azul, o Controle Interno foi instituído pela Lei Municipal de nº 1.000, de 19 de dezembro de 2019, o qual detalha as normas e orienta os procedimentos dos principais atos administrativos, abrangendo a todos os órgãos e agentes públicos da administração direta, indireta e entidades ou pessoas beneficiadas com recursos públicos do Município de Rio Azul.

Atualmente a Unidade de Controle Interno executa seus trabalhos por meio de atividades de monitoramento, apoio e auditoria interna, de forma prévia, concomitante e posterior a execução dos atos, tendo como escopo o monitoramento das ações e o aperfeiçoamento dos controles internos existentes.

Por fim, considerando os monitoramentos realizados, a Unidade de Controle Interno apresenta relatório referente ao mês de maio do exercício de 2025.

I – GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

O Orçamento Geral do Município de Rio Azul para o exercício de 2025, foi aprovado pela lei municipal nº 1.211/2024, compreendendo o orçamento Fiscal e da Seguridade Social do Município e dos Fundos Municipais, que estimou a receita em R\$ 110.000.000,00 (cento e dez milhões de reais) e fixou a Despesa em igual importância, assim distribuídos:

I - R\$ 90.000.000,00 (noventa milhões de reais) do Orçamento Fiscal referente aos Poderes Executivo e Legislativo, e aos Fundos Municipais de contabilidade centralizada legalmente instituídos;

II - R\$ 20.000.000,00 (vinte milhões de reais) do Orçamento da Seguridade Social do Município, que compreende o Fundo de Previdência Social do Município de Rio Azul - FPSMRA.

O orçamento do Legislativo Municipal para o exercício de 2025 restou fixado em R\$ 2.980.000,00 (dois milhões novecentos e oitenta mil reais).

A Programação Financeira e o Cronograma de Desembolso mensal, ficou estabelecida para o Orçamento do Município de Rio Azul, por meio do Decreto 01/2025 de 07 de Janeiro de 2025 publicado no Diário Oficial do Municípios do Paraná em 08/01/2025 - Código Identificador: 64A5C5E4.

Quanto ao repasse do duodécimo verifica-se que o valor repassado pelo Poder Executivo no mês de maio totalizou a importância de R\$ 248.333,34 (duzentos e quarenta e oito mil, trezentos e trinta e três reais e trinta e quatro centavos), bem como, foi observado o limite da data de repasse.

II – GESTÃO DE PESSOAL



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

Número de Servidores Efetivos: 05
Número de Servidores comissionados: 03
Número de Estagiários: 0
Número de inativos: 00
Dos servidores Efetivos em Função Gratificada: 1
Total de Vereadores: 09

- A Câmara Municipal não realiza pagamentos de horas extras.
- A concessão de férias é controlada através do Departamento de Recursos Humanos
- A contribuição previdenciária (patronal e do servidor) está sendo recolhida em tempo hábil e conferida pelo Controle Interno.

Folha de Pagamento no mês:

CÓDIGO	RESUMO ANÁLITICO	VALOR
21003	Vencimento	R\$ 57.580,93
21021	Adicional de tempo de	R\$ 12.079,31
21002	Comissão	R\$ 12.536,11
21001	Subsidio	R\$ 71.214,00
21322	Gratificação de Função	R\$ 2.857,48
21019	Adicional Tempo de Serviço	R\$ 3.932,98
21331	Ampliação de carga horária	R\$ 3.867,74
	TOTAL	R\$ 164.068,55

III – GESTÃO DO ALMOXARIFADO E COMPRAS

1 – RESUMO DAS ATIVIDADES E COMPRAS:

- Não existem instrumentos de aferição das quantidades de materiais que entram e saem do Almoarifado, tendo em vista que as compras são feitas sempre para uso no mesmo mês da aquisição.
- O cadastro de fornecedores (registro cadastral) está implantado e é informatizado;
- Não existe cadastro de preços (Sistema de Registro de Preços);
- Despesas com água, energia, telefonia, correios, e demais despesas da Câmara encontram-se no Relatório de Empenhos Pagos – Transparência (ANEXO)

As publicações mensais das compras estão sendo efetuadas no Portal da Transparência no Site da Câmara no seguinte endereço:



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

<http://www.rioazul.pr.leg.br/>

IV – GESTÃO DO PATRIMÔNIO

1 – Conferência do Balancete Patrimonial:

Resumo das Atividades Realizadas:

- O patrimônio possui registro dos bens (natureza, classe e identificador) que permite sua rápida localização, e está atualizado pelo setor responsável;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas de identificação;
- Existe controle de movimentação dos bens entre os setores e
- Existe termo de responsabilidade para os notebooks usado pelos servidores

V – GESTÃO DE CONTRATOS

Listagem de Processos Licitatórios

Modalidade	Número	Objeto	Valor Homologado
Processo de Dispensa	12/2025	Contratação de empresa para aquisição de materiais de construção, incluindo entrega, para a Manutenção do Prédio Câmara Municipal de Rio Azul.	R\$ 812,90
Processo de Dispensa	13/2025	Contratação de empresa especializada em serviço de instalação e monitoramento por alarme, serviços de vigilância, proteção de bens, controle de acesso ao prédio da Câmara Municipal de Rio Azul, e de vistoria de pronta resposta por 24 (vinte e quatro) horas por dia, 7 (sete) dias por semana	R\$ 1.200,00
Processo de Dispensa	14/2025	Contratação de empresa para aquisição de passagens aéreas (ida e volta), compreendendo os serviços de emissão, marcação,	R\$ 6.181,48



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

		remarcação, reembolso, cancelamento e check-in para agente político da Câmara Municipal de Rio Azul, requerido pelo Vereador Sérgio Mazur.	
Processo de Dispensa	15/2025	Contratação de empresa especializada com outorga da Agência Nacional de Telecomunicações para a prestação de serviço telefônico fixo comutado (STFC), linhas SIP, na modalidade local e longa distância nacional (LDN), com tráfego ilimitado de ligações para telefones fixos e móveis nacionais, portabilidade dos dois números atuais e prestação de serviços de instalação, configuração, testes, treinamento bem como manutenção preventiva e corretiva para a Câmara Municipal de Rio Azul.	R\$ 2.647,40

Quanto aos procedimentos de contratações públicas, verifica-se que em sua grande maioria ocorreram através de Dispensa de Licitação ou Inexigibilidade, devidamente justificadas, seja pelo valor ou seja pelo objeto.

No geral, verifica-se que os processos são instruídos com: a) Documento de Formalização de Demanda, acompanhado de Mapa de Preços, b) Termo de Referência, c) ofícios emitidos pela Contabilidade informando a existência de dotação orçamentária, e a existência de recursos financeiros, d) parecer jurídico atestando a legalidade do procedimento, e, e) autorização da Presidente da Câmara Municipal.

VI – GESTÃO CONTÁBIL E TESOURARIA

1 – Resumo das Atividades Realizadas:

- Os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- A emissão do Relatório de Gestão Fiscal e do Relatório Resumido da Execução Orçamentária é tempestiva;
- Os documentos da despesa são arquivados separados processualmente;



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

- Os recursos financeiros destinados a Câmara Municipal são contabilizados como Interferência Financeira;
- A Câmara Municipal de Rio Azul, se encontra apta a atender as normas de contabilidade pública, obedecendo as regras da Lei n.º 4.320/64, Lei de Responsabilidade Fiscal e demais Portarias do STN.
- O SIM-AM do mês de abril foi fechado em 07/05/2025.
- Todos os pagamentos são feitos apenas pela Tesouraria, em ordem bancária ou transferência eletrônica;
- Os pagamentos são feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Os pagamentos por meio eletrônico possuem os comprovantes adequados;
- Antes de se pagar o empenho, é conferido a sua liquidação e autorização para pagamento;

VII – DIVERSOS

1 – PUBLICAÇÕES OFICIAIS NO DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS DO PARANÁ

JORNAL DE CIRCULAÇÃO Diário Oficial		DATA
PORTARIA 19/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ 1C905355/8d578521c35a7e62b5383 a77c867edb08d578521c35a7e62b53 83a77c867edb0	02/05/2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

INTENÇÃO DE DISPENSA	https://www.diariomunicipal.com.br/amp/materia/CAC8F2E7/d9367ef2176b3b7d2d5f5307a8042c5bd9367ef2176b3b7d2d5f5307a8042c5b	02/05/2025
EXTRATO DE DISPENSA DE LICITAÇÃO 12/2025	https://www.diariomunicipal.com.br/amp/materia/27A88A41/1ff6883be31103b004afdffb83489e191ff6883be31103b004afdffb83489e19	07/05/2025
DECRETO LEGISLATIVO 03/05	https://www.diariomunicipal.com.br/amp/materia/9D48780E/02f02b95aff41060c23385a4b29046e902f02b95aff41060c23385a4b29046e9	08/05/2025
EDITAL DE INTENÇÃO	https://www.diariomunicipal.com.br/amp/materia/7B7D7066/e4ad4abbb782b6b565cd652116a7e0eee4ad4abbb782b6b565cd652116a7e0ee	09/05/2025
EXTRATO DE DISPENSA 14/2025	https://www.diariomunicipal.com.br/amp/materia/645BEF01/226605871e635b5ff933d93affa1a2b9226605871e635b5ff933d93affa1a2b9	14/05/2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

EXTRATO DE DISPENSA 13/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ D1C004B3/09c26bed78f890f26a841 2bbc16286fd09c26bed78f890f26a84 12bbc16286fd	14/05/2025
EXTRATO DE INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO 04/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/85F7ABFE/ 516317f87b9477a321035858c71107 85516317f87b9477a321035858c711 0785	15/05/2025
INTENÇÃO DE DISPENSA	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/49689134/ a90866066d17fc0cfa6717c500f86c8 aa90866066d17fc0cfa6717c500f86c 8a	22/05/2025
PORTARIA 21/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ B6A8F395/4151d1b4f4a09a9720efc ef92dc5fe6e4151d1b4f4a09a9720ef cef92dc5fe6e	26/05/2025
PORTARIA 22/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ D157E925/8dc237efea18b4f31c75c 8f5b08c674a8dc237efea18b4f31c75 c8f5b08c674a	26/05/2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

RESOLUÇÃO 45/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ 746B6116/464fed07cf9186144fc43d 9db97b7375464fed07cf9186144fc43 d9db97b7375	26/05/2025
EXTRATO DE CONTRATO	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/0C46649F/ 26d8f4a3f6e59b45166099990b3647 f926d8f4a3f6e59b45166099990b36 47f9	27/05/2025
RETIFICAÇÃO	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/ 9602E780/1056b3a12a41cc4f310b0 4912b9df97b1056b3a12a41cc4f310 b04912b9df97b	27/05/2025
EXTRATO DE DISPENSA 15/2025	https:// www.diariomunicipal.com.br/ amp/materia/28D93CB5/ a4c09b453d2bdc3498673835f86a9d 75a4c09b453d2bdc3498673835f86a 9d75	14/05/2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

DESPESAS COM TELEFÔNICA/INTERNET:

A Câmara possui duas linhas Telefônicas da Oi;
Internet de Fibra Ópticas da K.H.D. Silvestre e CIA LTDA
Abaixo estão os valores pagos no mês:

TELEFONE E INTERNET	
Oi -S/A 42-3463-1392	R\$ 184,69
OI- 42-3463-1700	
K.H.D. Silvestre e CIA LTDA	R\$299,00

DESPESAS COM ENERGIA ELÉTRICA:

COPEL DISTRIBUIÇÃO	ENERGIA ELÉTRICA	VALOR
MAIO		R\$ 703,39

DESPESAS COM ÁGUA E ESGOTO:

SANEPAR	VALOR
MAIO	R\$163,39



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

– DESPESAS GENEROS ALIMENTÍCIOS E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO.

MERCADO MARTINS	
Gêneros Alimentícios	R\$ 786,13
Material de Higienização e Limpeza	R\$ 101,26



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

PARECER GERAL

Baseado nas considerações acima, o Serviço de Controle Interno conclui que as atividades da Câmara Municipal de Rio Azul, estão em conformidade com as exigências legais

Rio Azul, 30 de maio de 2025

Rosa Veridiana Duda
Colaboradora da Unidade de
Controle Interno



Documento assinado digitalmente

ROZILDA FERRAZ ZIPIELA

Data: 13/08/2025 16:07:09-0300

Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Rozilda Ferraz Zipiela
Coordenadora/Auditora
Controle Interno Municipal
Decreto nº 117/2025



RIO AZUL

PARANÁ

PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL

CERTIDÃO

**CERTIFICA CONHECIMENTO DO
RELATÓRIO CONCLUSIVO DE MAIO
EMITIDO PELA UNIDADE
SECCIONADA DE CONTROLE
INTERNO DA CÂMARA MUNICIPAL DE
RIO AZUL-PR.**

Eu Jussara Martins Presidente da Câmara Municipal de Rio Azul Estado do Paraná, em cumprimento ao disposto na Lei Municipal n.º 372/2007

CERTIFICO, para os devidos fins de comprovação, que recebi do responsável pela Unidade de Controle Interno o **RELATÓRIO CONCLUSIVO** referente à Prestação de Contas do mês de maio de 2025

Emitido em atendimento a legislação em vigor, do qual confirmo ter tomado conhecimento das conclusões nele contidas, das quais não tenho nenhuma restrição a registrar.

Por ser verdade, firmo o presente em duas vias de igual teor e forma para um só efeito.

1

Rio Azul, 30 de maio de 2025

**JUSSARA MARTINS
Presidente da CMRA
Biênio 2025/2026**