



**ESTADO DE RORAIMA**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RORAINÓPOLIS**  
"Amazônia: Patrimônio dos brasileiros"

## **RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO 001/2023**

A Secretaria de Controle Interno apresenta ao Tribunal de Contas do Estado de Roraima, nos termos do Art. Da Constituição Federal, do Decreto nº 063/2014 e da Lei 222/2015, o relatório de suas atividades desempenhadas no exercício de 2023.

O Controle Interno é a unidade administrativa integrante dos sistemas de controles internos da Administração Pública Municipal, incumbida, entre outras funções, de:

1. Atividades de auditoria, monitoramento e acompanhamento e Fiscalização;
2. Fiscalização a Gestão Contábil, financeira, orçamentária, operacional, patrimonial e de pessoal, quanto aos aspectos da legalidade, legitimidade, economicidade e eficiência.

Assim, esse Serviço de Controle informa que, atuou no exercício 2023, verificou que foram analisados e emitidos pareceres de forma preventiva com a emissão de análises, orientações e recomendações.

A seguir, estão descritas as principais ações desenvolvidas.

- GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LDO, LOA
- GESTÃO DE PESSOAL
- ACOMPANHAMENTO DOS PERCENTUAIS
- GESTÃO DO PATRIMÔNIO
- GESTÃO DOS REPASSES RECEBIDOS PELO EXECUTIVO
- GESTÃO DA CONTABILIDADE

### **GESTÃO ORÇAMENTÁRIA: LDO, LOA E PPA**

A Lei Orçamentária contém os programas e ações que estão previstos na LDO para 2023, informo que foi feita a análise após a execução.



**ESTADO DE RORAIMA**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RORAINÓPOLIS**  
"Amazônia: Patrimônio dos brasileiros"

**GESTÃO DE PESSOAL**

Informamos que foram acompanhadas, pela Chefia de Controle Interno em 2023, as concessões de férias, sendo controlada conforme cronograma do RH;

Verificou-se que foram acompanhadas, pela Chefia de Controle Interno em 2023 que as atribuições previdenciárias (patronal e do servidor) foram recolhidas, ou retidas pela Receita Federal do Brasil – RFB, na conta do FPM.

Apresentamos, demonstrativos da execução orçamentária e financeira comparados com os limites constitucionais e legais fixos.

<b>TRANSFERENCIA PARA O PODER LEGISLATIVO</b>	<b>LIMITE</b>	<b>EXECUTADO</b>
7% das Receitas previstas no, da Constituição Federal	R\$ 2.692.196,72	R\$ 2.691.276,01

<b>DESPESAS COM FOLHA DE PAGAMENTO INCLUSIVE SUBSÍDIOS</b>	<b>LIMITE</b>	<b>EXECUTADO</b>
70% das Receitas previstas no art. 29-A, da Constituição Federal	R\$ 1.884.537,70	R\$ 1.627.353,71

<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>LIMITE</b>	<b>EXECUTADO</b>
Incisos I, II e III, art. 20 da Lei Complementar 101/2000. Exercício 2023: 6% Receita Corrente Líquida – RCL.	R\$ 5.774.552,12	R\$ 1.627.353,71

<b>RECURSOS DEVOLVIDO AO EXECUTIVO MUNICIPAL</b>	
Valor Devolvido	R\$ 0,00



**ESTADO DE RORAIMA**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RORAINÓPOLIS**  
"Amazônia: Patrimônio dos brasileiros"

**GESTÃO DO PATRIMÔNIO**

Conforme verificou, com servidores do Setor de Patrimônio, conclui-se que:

Resumo das atividades realizadas:

- O Patrimônio possui registro dos bens;
- O inventário físico é feito ao final do exercício e todos os bens estão identificados com placas ou etiquetas e;

Ressaltamos ainda, que os registrados seus ingressos no Patrimônio são realizados pelos valores anteriores mais os ingressos do exercício, pelo valor da aquisição em decorrência de estarem sendo evidenciado nas entidades os levantamentos patrimoniais pelas comissões constituídas para localizações de bens, razão pelo qual não temos valores por bens item a item, bem como, as políticas de depreciação, amortização e exaustão ainda não foi implementada.



ESTADO DE RORAIMA  
CÂMARA MUNICIPAL DE RORAINÓPOLIS  
"Amazônia: Patrimônio dos brasileiros"

## GESTÃO DOS REPASSES DO DUODÉCIMO

Verificou-se e foram acompanhadas, pela Chefia do Controle Interno em 2023, que houve os repasses constitucionais respeitando o limite de 7%. Vale ressaltar que não houve devolução de duodécimo ao Executivo.

CAMARA MUNICIPAL DE RORAINOPOLIS							
		01613030/0001-36	Exercício: 2023				
REPASSE ENTRE ENTIDADES							Página 1
Nº Transf.	Data:	Nº Doc :	Ent. Origem	Conta Débito	Ent.Destino	Conta Crédito	Valor:
297	19/01/2023		2		1	9-5	199.860,10
298	17/02/2023		2		1	9-5	89.860,10
299	22/02/2023		2		1	9-5	110.000,00
300	20/03/2023		2		1	9-5	84.000,10
301	22/03/2023		2		1	9-5	115.860,00
302	19/04/2023		2		1	9-5	100.000,00
303	20/04/2023		2		1	9-5	99.860,10
304	17/05/2023		2		1	9-5	150.000,00
305	19/05/2023		2		1	9-5	86.594,04
307	20/06/2023		2		1	9-5	220.594,04
308	20/06/2023		2		1	9-5	16.000,00
309	20/07/2023		2		1	9-5	236.594,04
310	21/08/2023		2		1	9-5	156.594,04
311	23/08/2023		2		1	9-5	40.000,00
312	06/09/2023		2		1	9-5	40.000,00
313	20/09/2023		2		1	9-5	90.594,04
314	27/09/2023		2		1	9-5	100.000,00
315	11/10/2023		2		1	9-5	46.000,00
316	20/10/2023		2		1	9-5	236.594,04
317	21/11/2023		2		1	9-5	236.594,04
319	19/12/2023		2		1	9-5	236.598,04
Total							2.692.196,72

Fonte: Contabilidade.

## GESTÃO DA SECRETARIA DE FINANÇAS E CONTABILIDADE

O Controle Interno no exercício de 2023 acompanhou a execução que:

Resumo das atividades realizadas;

- Todos os pagamentos foram feitos apenas pelo Secretário de Finanças por meio eletrônico e possuem os comprovantes adequados;
- Os pagamentos foram feitos obedecendo à ordem cronológica;
- Antes de se pagar o empenho, foi conferido as liquidações e autorização para pagamento;



**ESTADO DE RORAIMA**  
**CÂMARA MUNICIPAL DE RORAINÓPOLIS**  
"Amazônia: Patrimônio dos brasileiros"

- Foi informado que os registros contábeis são efetuados tempestivamente;
- Os documentos da despesa são arquivados/separados conforme determina a norma que rege a matéria.

**OBSERVAÇÃO:**

O chefe do Controle Interno atua nas atividades de auditoria, monitoramento, acompanhamento e fiscalização no âmbito das unidades de auditoria, monitoramento, acompanhamento e fiscalização no âmbito da unidade administrativa, gestores e servidores da Câmara, contudo este controle ainda não consegue atuar numa extensão maior pelo fato da mesma não contar com apoio de pessoal, para desenvolver suas atividades, entretanto, dentro do possível atua para a preservação do bem público, em especial para preservar os princípios da legalidade, legitimidade, economicidade e eficiência.

Rorainópolis – RR, 31 de dezembro de 2023.

**SADRAK LIMA LOPES**  
Chefe da Unidade de Controle