



Câmara Municipal de Inácio Martins

ESTADO DO PARANÁ

Relatório do Controle Interno Poder Legislativo
CÂMARA MUNICIPAL DE INÁCIO MARTINS
Exercício de 2025

1. Normatização do Controle Interno

O Sistema de Controle Interno no âmbito da Câmara Municipal de Inácio Martins foi criado pela Resolução n.º 06/2011, publicada no Jornal Irati Hoje Ltda. (HOJE CENTRO SUL), edição n.º 596, de 23 novembro de 2011, página 19.

Através da Portaria n.º 012/2011, publicada no mesmo Jornal Irati Hoje Ltda. (HOJE CENTRO SUL), Edição n.º 598, do dia 07 de dezembro de 2011, pg. 12, foi designado o servidor ADALBERTO JORGE BONATO como Controlador Interno estando vigente até a presente data.

A Resolução de n.º 06/2011 foi alterada através da Resolução n.º 02/2019 publicada também no Jornal Irati Hoje Ltda. (HOJE CENTRO SUL), Edição n.º 1159, página 10, do dia 28 de agosto de 2019, através da qual foram acrescentadas novas atribuições no Sistema de Controle Interno.

2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno no exercício de 2025 e pela emissão deste relatório:

| CONTROLADOR ATUAL (NA DATA DE ENTREGA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS) | |
|--|----------------------------|
| Nome: ADALBERTO JORGE BONATO | CPF: 518.509.589-04 |
| Período de responsabilidade: Data do Início: 01/01/2025 4 à 31/12/2025 | |
| Servidor ocupante de cargo efetivo? | (x) SIM () NÃO |
| Nome do cargo efetivo ocupado: Agente Administrativo | |
| Formação Acadêmica: Ensino Superior - Superior de Tecnologia em Gestão Pública | |
| Considerando a não exigência de envio deste Relatório na Prestação de Contas do Exercício 2025, deixa de apresentar os certificados mantendo-os à disposição do gestor das contas para confirmação, caso necessário. | |



Câmara Municipal de Inácio Martins

ESTADO DO PARANÁ

3. Relação de Servidores

O Poder Legislativo Municipal não contou com outros servidores lotados no Sistema de Controle Interno no período das contas apresentadas.

4. Atividades desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2025

As avaliações procedidas pelo Controle Interno ocorreram durante o exercício de forma simultânea com a realização das despesas através do acompanhamento e da verificação de processos licitatórios; documentos fiscais; acompanhamento no recebimento de materiais de expediente e de consumo; mobiliário; controle de combustível; folha de pagamento; concessão de diárias e outras despesas necessárias ao funcionamento do Poder Legislativo. Assim, as ações foram executadas ao longo do exercício e não de forma pontual.

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4

Não havendo irregularidades apontadas durante o período, não houve também recomendações ao Gestor da Entidade. Os dados referentes às despesas realizadas foram obtidos através dos relatórios emitidos pelo Sistema de Contabilidade durante o Exercício Financeiro de 2025, estando de acordo com os dados informados no SIM-AM 2025.

As despesas executadas no exercício conforme os demonstrativos contábeis somaram um montante de R\$ 2.125.072,23 (dois milhões, cento e vinte cinco mil, setenta e dois reais e vinte e três centavos) sendo: **Despesas com Pessoal:** R\$ 1.439.291,74 (um milhão, quatrocentos e trinta e nove mil, duzentos e noventa e um reais e setenta e quatro centavos); **Contribuições Patronais:** R\$ 206.887,22 (duzentos e seis mil, oitocentos e oitenta e sete reais e vinte e dois centavos), sendo R\$ 93.588,35 (Novena e três mil, quinhentos e oitenta e oito reais e trinta e cinco centavos) referente a contribuições ao INSS e R\$ 113.298,87 (Cento e treze mil, duzentos e noventa e oito reais e oitenta e sete centavos) ao Regime Próprio de Previdência Social, e ainda as **Demais Despesas do Exercício:** R\$ 478.893,27 (quatrocentos e setenta e oito mil, oitocentos e noventa e três reais e vinte e sete centavos).

No exercício financeiro não foi observado "Restos a Pagar" na Conta Movimento como também na Conta Consignações.



Câmara Municipal de Inácio Martins

ESTADO DO PARANÁ

Os dados contábeis também demonstraram que em dezembro de 2025 a Câmara Municipal dispunha de um saldo bancário no valor de R\$ 430.927,77 (quatrocentos e trinta mil, novecentos e vinte e sete reais e setenta e sete centavos), valor que devidamente devolvido ao tesouro municipal, assim, em 31/12/2025 as Contas do Poder Legislativo encontravam-se com saldo “zero”, não apresentando superávit financeiro.

Em relação aos bens patrimoniais os mesmos estão devidamente registrados na contabilidade da Câmara Municipal, sendo as informações iguais as expressas no SIM-AM.

6. Síntese das avaliações

| Procedimentos Realizados | Avaliação |
|---|-----------|
| Adequação da LOA ao PPA e à LDO | |
| Diretrizes contidas na LDO | Regular |
| Ações e Programas do PPA previstos para o período | Regular |
| Execução Orçamentária | |
| Programação Financeira e Congelamento de Dotações | Regular |
| Alterações Orçamentárias | |
| Créditos Suplementares (Resolução n.º 003/2025 - 10/12/2025) | Regular |
| Créditos Suplementares (Resolução n.º 004/2025 - 15/12/2025) | Regular |
| Créditos Especiais | Não Houve |
| Créditos Extraordinários | Não Houve |
| Gastos com Pessoal do Poder Legislativo (LRF) | |
| Apropriação Contábil da Despesa com Pessoal | Regular |
| Despesa com Pessoal atende o limite (informar percentual apurado) | 2,65% |
| Limites Constitucionais | |
| Gastos do Poder Legislativo - ((informar percentual apurado) para limite máximo permitido de 7 % | 3,42% |
| Folha de pagamento da Câmara - ((informar percentual apurado) para limite máximo permitido de 70% | 56,31% |
| Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas | |
| Compatibilidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AM) com os sistemas da entidade, como por exemplo as Demonstrações Contábeis e os Relatórios de Execução Orçamentária (RREO) e Relatório de Gestão Fiscal (RGF) | Regular |



Câmara Municipal de Inácio Martins

ESTADO DO PARANÁ


7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Não foram detectadas irregularidades a serem comentadas durante o exercício, e assim não foram emitidas recomendações ao gestor.

8. Demais ações desenvolvidas

Não houve procedimentos de fiscalização realizados pelo Tribunal de Contas (auditorias, inspeções, acompanhamentos/SGA, monitoramentos) no decorrer do exercício de 2025, e assim, também não houve recomendações desse Controle Interno.

Inácio Martins, 20 de março de 2026.


ADALBERTO JORGE BONATO
Controle Interno

25-07 INÁCIO MARTINS 1960



Câmara Municipal de Inácio Martins

ESTADO DO PARANÁ

PARECER DO CONTROLE INTERNO - AVALIAÇÃO ANUAL DA GESTÃO (PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO EXERCÍCIO DE 2025)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de Controle Interno no Exercício Financeiro de 2025, do Chefe do Poder Legislativo do Município de Inácio Martins - Paraná, Senhor José Vilmar de Andrade, gestor das contas, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no "Relatório de Controle Interno" que acompanha este Parecer, concluímos pela "**REGULARIDADE**" das contas da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Egrégio Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do atual gestor, para as medidas que entender devidas.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Inácio Martins, 20 de março de 2026.


ADALBERTO JORGE BONATO

Controle Interno