



Tribunal de Contas do Estado do Tocantins  
Sistema Integrado de Controle e Auditoria Publica  
Análise Conclusiva do Controle Interno

**CÂMARA MUNICIPAL DE DIVINÓPOLIS DO TOCANTINS**

**949.799.361-72 - AURICELIA DIAS CARVALHO**

**Período Referencia: 2019/2**

**Entrega de dados: 25/01/2020 18:29:51 -**

**Independente Financeiramente?**

**Sim**

**Comentário:**

**Lei de Instituição do Controle Interno:**

**002/2019**

**Poder Legislativo**

1)Os Extratos das contas bancárias foram devidamente conciliados?

**Resposta: Sim**

**Comentario:**

2)Foi realizada mensalmente a consistência entre a movimentação bancária e os registros contábeis?

**Resposta: Sim**

**Comentario:**

3)Os Extratos das contas bancárias originais estão arquivados na sede da entidade e conferem com o Termo de Conferência de Saldos?

**Resposta: Sim**

**Comentario:**

4)Os Repasses das parcelas mensais do duodécimo ao Poder Legislativo estão de acordo com os limites estabelecidos na Constituição Federal?

**Resposta: Sim**

**Comentario:**

5)Foi detectada ausência de recolhimento, ou recolhimento a menor, das cotas de contribuição patronal do Ente à instituição de previdência?

**Resposta: Não**

**Comentario:**

6)Houve ausência de retenção, ou retenção a menor, da contribuição previdenciária dos servidores?

**Resposta: Não**

**Comentario:**

7)Houve ausência de recolhimento, ou recolhimento a menor, da contribuição previdenciária dos servidores à instituição de previdência?

**Resposta: Não**

**Comentario:**

8)O Poder Legislativo recolhe aos cofres municipais os impostos retidos sobre pagamentos efetuados?

**Resposta: Sim**

**Comentario:**

9) Houve atendimento às técnicas de registros e aos Princípios Fundamentais de Contabilidade?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

10) O Poder Legislativo possui quadro de pessoal próprio, instituído por lei?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

11) O quantitativo de pessoal é compatível com o quadro aprovado?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

12) Os servidores foram admitidos através de concurso público?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

13) Os documentos relativos ao concurso e os atos de nomeação/admissão foram encaminhados ao Tribunal de Contas para registro?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

14) Existem servidores contratados por tempo determinado?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

15) Os contratos estão autorizados por lei específica e motivos devidamente justificados?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

16) Houve cumprimento do limite legal da despesa com pessoal?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

17) A Despesa Total com Pessoal atingiu 90% do limite legal?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

18) A Despesa Total com Pessoal excedeu 95% do limite legal?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

19) Houve ocorrência de déficit financeiro (passivo financeiro maior que ativo financeiro)?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

20) Houve inscrição de restos a pagar processados sem disponibilidade financeira, evidenciando desequilíbrio das contas públicas?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

21) O Poder Legislativo publicou os Relatórios de Gestão Fiscal (RGF), nos prazos da Lei de Responsabilidade Fiscal ? LRF e na forma do disposto nas Portarias da Secretaria do Tesouro Nacional - STN?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

22) O Poder Legislativo enviou os Relatórios de Gestão Fiscal (RGF), nos prazos da Lei de Responsabilidade Fiscal ? LRF e na forma do disposto nas Portarias da STN?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

23) Qual o número de vereadores da localidade?

**Resposta: 09**

24) Qual o percentual além do subsídio é pago ao vereador presidente da Câmara Municipal?

**Resposta: 50%**

25) O subsídio de cada vereador está de acordo com o limite máximo estabelecido no art. 29, VI da Constituição Federal?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

26) O total de gastos com subsídio de vereadores obedeceu ao limite de até 5% da receita do município?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

27) O total da despesa com o Legislativo Municipal em relação à receita arrecadada do exercício anterior está de acordo com o art. 29-A da Constituição Federal?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

28) O total da despesa da folha de pagamento da Câmara Municipal foi inferior aos 70% do repasse ao Poder Legislativo?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

29) O Poder Legislativo possui Comissão Permanente de Licitação regular?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

30) Todos os processos de compras de materiais e serviços de valor superior ao limite mínimo exigido pela Lei Federal no 8.666/1993, são submetidos à análise da comissão?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

31) Em todos os processos de licitação, dispensa e inexigibilidade são obedecidas as normas da Lei no 8.666/93 e suas alterações posteriores?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

32) Houve análise e manifestação do responsável pelo controle interno em todos os processos de dispensa e inexigibilidade de licitação, procedimentos licitatórios, contratos, convênios e outros instrumentos congêneres?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

33) Todos os processos de realização de despesas são submetidos à análise do Controle Interno?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

34) Foi detectada alguma irregularidade ou ilegalidade nos casos analisados?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

35) Houve despesas não empenhas de competência do referente período?

**Resposta: Não**

**Comentário:**

36) No Poder Legislativo existe instrumento legal determinando o valor disciplinando a concessão e pagamento de diárias?

**Resposta: Sim**

**Comentário:**

37) Citar outras irregularidades ou ilegalidades constatadas não descritas no questionário acima:

**Resposta: NÃO HOUVE IRREGULARIDADES APONTADAS**

38) NOTAS EXPLICATIVAS (justificativas e indicação das providências adotadas quanto às falhas e irregularidades ou ilegalidades constatadas).

**Resposta: NÃO HOUVE IRREGULARIDADES APONTADAS**

### **Informações Adicionais**

95) Informe o endereço eletrônico do Portal da Transparência desta Unidade

**Resposta: <https://www.divinopolisdotocantins.to.leg.br/>**