



PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA CECÍLIA DO PAVÃO
ESTADO DO PARANÁ

www.camarascp.pr.gov.br | Email.: camarascp@camarascp.pr.gov.br | Fone: (43)32701255

Av. Presidente Vargas, 428 - Centro - CEP 86225-000

CNPJ: 78.316.643/0001-36

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
Exercício de 2025

1. Normatização do Controle Interno

Instituído no âmbito do Município de Santa Cecília do Pavão através da Lei Municipal nº 524 de 27 de Março de 2008

Portaria 9/2022 que nomeia o servidor Felipe dos Santos Zamarian para desempenhar a função de Controlador da Município de Santa Cecília do Pavão a partir de 18 de janeiro de 2022 (em vigor)

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

CONTROLADORA ATUAL	
Nome: Felipe dos Santos Zamarian	CPF: 080.322.919-46
Período de responsabilidade: 01/01/2025 a 31/12/2025	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar de Serviços Gerais	
Formação Acadêmica:	() Ensino Fundamental () Ensino Médio/Técnico (X) Superior () Pós-graduação/Mestrado/Doutorado
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses (a partir de 01/01/2020). (x) Sim. () Não, justificar.	

Handwritten signature: Felipe



PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA CECÍLIA DO PAVÃO
ESTADO DO PARANÁ

www.camarascp.pr.gov.br | Email.: camarascp@camarascp.pr.gov.br | Fone: (43)32701255

Av. Presidente Vargas, 428 - Centro - CEP 86225-000

CNPJ: 78.316.643/0001-36

3. Relação de Servidores

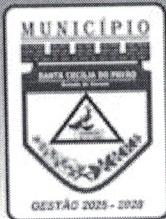
Felipe dos Santos Zamarian, bacharel em Administração, servidor da Prefeitura Municipal de Santa Cecília do Pavão, ocupante do cargo de provimento efetivo de OPERARIO, designado para exercer a função de Controlador através da Portaria nº 09/2022.

Não existem outros servidores lotados na unidade de Controle Interno.

Atividades desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2025, realizadas especificamente na entidade a que se refere a prestação de contas:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
1	2025	Contabilidade	Escrituração da despesa, empenhos, liquidações e pagamentos	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
2	2025	Contabilidade	Relatórios de Gestão Fiscal	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
3	2025	Contabilidade	Demonstrativos Contábeis	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
4	2025	Contabilidade	Limite de gasto total	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
5	2025	Contabilidade	Limite de gasto com pessoal	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
6	2025	Contabilidade	Limite de gasto com folha de pagamento	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
7	2025	Contabilidade	Procedimentos de prestações de contas oficial (TCE / STN)	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
8	2025	Tesouraria	Processos de pagamentos diversos e recebimento de duodécimos	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
9	2025	Licitações	Processos de licitação e dispensa de licitação	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
10	2025	Patrimônio	Inventário Patrimonial	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
11	2025	Frotas	Uso do veículo oficial	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
12	2025	Frotas	Consumo de combustível com o veículo oficial	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
13	2025	Frotas	Gastos com manutenção do veículo oficial	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
14	2025	RH	Elaboração de Folha de Pagamento	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
15	2025	RH	Concessão de Diárias	Acompanhamento concomitante	100%	Regular
16	2025	RH	Concessão de Vantagens	Acompanhamento concomitante	100%	Regular

Felipe



PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA CECÍLIA DO PAVÃO
ESTADO DO PARANÁ

www.camarascp.pr.gov.br | Email.: camarascp@camarascp.pr.gov.br | Fone: (43)32701255

Av. Presidente Vargas, 428 - Centro - CEP 86225-000

CNPJ: 78.316.643/0001-36

Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4

- ✓ Não restam recomendações, sugestões, ou outras informações relevantes.

4. 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	REGULAR
Créditos Especiais	REGULAR
Créditos Extraordinários	REGULAR
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo (LRF)	
Apropriação contábil da Despesa com Pessoal	REGULAR
Despesa com Pessoal atende o limite 6%	3,73% REGULAR
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo para limite máximo permitido de 7%	5,98% REGULAR
Folha de pagamento da Câmara para limite máximo permitido de 70%	57,85% REGULAR
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 gestão fiscal (RGF)	REGULAR

5. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

- ✓ A entidade encontra-se regular com suas obrigações junto ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, referente ao exercício de 2025, bem como com os índices constitucionais de limites de gastos.



PODER LEGISLATIVO

CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA CECÍLIA DO PAVÃO
ESTADO DO PARANÁ

www.camarascp.pr.gov.br | Email.: camarascp@camarascp.pr.gov.br | Fone: (43)32701255

Av. Presidente Vargas, 428 - Centro - CEP 86225-000

CNPJ: 78.316.643/0001-36

6. Demais ações desenvolvidas

✓ Todas as atividades administrativas e contábeis foram acompanhadas concomitantemente diretamente por essa controladoria, não sendo necessário o desenvolvimento de ações específicas.

Febr



PODER LEGISLATIVO
CÂMARA MUNICIPAL DE SANTA CECÍLIA DO PAVÃO
ESTADO DO PARANÁ

www.camarascp.pr.gov.br | Email.: camarascp@camarascp.pr.gov.br | Fone: (43)32701255

Av. Presidente Vargas, 428 - Centro - CEP 86225-000

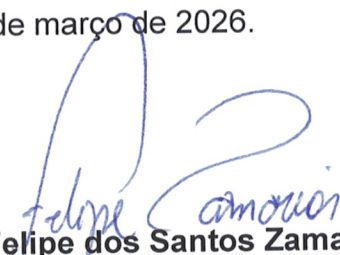
CNPJ: 78.316.643/0001-36

**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 SANTA CECÍLIA DO PAVÃO, ESTADO DO PARANÁ, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, 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.

Santa Cecília do Pavão-Pr, 23 de março de 2026.


Felipe dos Santos Zamarian
Controlador