



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

CÂMARA MUNICIPAL DE JAGUARIAÍVA PARANÁ RELATORIO DO CONTROLE INTERNO Exercício de 2014

I. Normatização do sistema e Histórico Legal

A implantação do Sistema de Controle Interno realizou-se conforme a seqüência de ocorrências a seguir:

A- 13 de Novembro de 2007

-Equipe que elaborou o projeto: Fábio Benato
Pedro Imar Mendes Prestes
Adilson Passos Félix
Braulino Ribas Vitória

B- 13 de Novembro de 2007

Reunião da Equipe c/Direção Entidade, colheita de subsídios p/projeto.

C- 26- de Novembro de 2007

Apresentação do projeto

D- 26 de novembro de 2007

Mensagem à Câmara do projeto de lei e decreto de regulamentação.

E- 19 de dezembro de 2007

Aprovada a Lei 1749/2008

F- 31 de janeiro de 2008

Publicação

G- Lei nº 1749/2008, Instituiu o Sistema de Controle Interno no Poder Legislativo do Município de Jaguariaíva e da outras providências; Constituição Federal Lei Complementar nº 101/2000 Lei de Responsabilidade Fiscal e Lei nº 4.320/1964; Norma Brasileira de Contabilidade Aplicada ao Setor público (Controle Interno).

II. Qualificação do responsável pelo Controle Interno

Nome: Fabrício Ziemer da Cruz
CPF: 026.712.729-44 RG: 6.820.057-1
Bairro: Cidade Alta CEP: 84.200-000
Cidade Jaguariaíva Estado: Paraná



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

Telefone: (43) 3535 8773

Email: controle.interno@cmjaguariaiva.pr.gov.br

Período de responsabilidade: Data do Início: 17 de novembro de 2008, até presente data;

Servidor ocupante de cargo efetivo? (X) SIM () NÃO

Nome do Cargo ocupado: Oficial de Controle Interno;

Oficial Controle Interno Assumiu a função em 17 de novembro de 2008.

Ato da Nomeação: Portaria nº 18/2008

Data da Realização do Concurso: 01/06/2008.

III. Relação de Servidores

Nome: Fabrício Ziemer da Cruz

Cargo: Oficial de Controle Interno;

Oficial Controle Interno Assumiu a função em 17 de novembro de 2008.

Natureza do cargo: efetivo.

IV. Ações desenvolvidas

Listagem avaliações especiais ou pontuais realizadas durante exercício de 2014.

. Ofício 01 de 30/01/2014, Substituição de três computadores para financeiro;

. Ofício 02 de 11/02/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 03 de 25/02/2014, Possibilidade de compra de arcondicionado;

. Ofício 04 de 10/03/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 05 de 10/03/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 06 de 14/03/2014, Comissão de Bens e Patrimônio;

. Ofício 07 de 14/03/2014, Avaliação e relatório de bens;

. Ofício 08 de 28/03/2014, Prestação de Contas;

. Ofício 09 de 28/03/2014, Prestação de Contas;

. Ofício 10 de 31/03/2014 Falta de relatório e comprovante de Viagem;

. Ofício 11 de 31/03/2014 Falta de relatório e comprovante de Viagem;

. Ofício 12 de 31/03/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 13 de 31/03/2014 Falta e relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 14 de 31/03/2014 Termo de responsabilidade;

. Ofício 15 de 03/04/2014 Admissão de Funcionários;

. Ofícios 16 de 06/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 17 de 06/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;

. Ofício 18 de 06/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;



Câmara Municipal de Jaguariáiva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

- . Ofício 19 de 06/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 20 de 26/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 21 de 26/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 22 de 26/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 23 de 26/05/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 24 de 12/06/2014 Cancelado;
- . Ofício 25 de 16/06/2014 Informação de férias;
- . Ofício 26 de 27/06/2014 Termo de Devolução;
- . Ofício 27 de 17/07/2014 Desconsiderar ressalva;
- . Ofício 28 de 04/08/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 29 de 04/08/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 30 de 04/08/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 31 de 11/08/2014 Aquisição de ar condicionado;
- . Ofício 32 de 12/08/2014 Solicitação de Férias;
- . Ofício 33 de 23/09/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 34 de 23/09/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 35 de 23/09/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 36 de 23/09/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 37 de 16/10/2014 Estágio Probatório;
- . Ofício 38 de 22/10/2014 Falta de relatório e comprovante de viagem;
- . Ofício 39 de 23/10/2014 Projeto de incêndio;
- . Ofício 40 de 03/11/2014 Crescimento Horizontal;
- . Ofício 41 de 05/11/2014 Informações ao Corpo de Bombeiros;
- . Ofício 42 de 10/11/2014 Informações ao Ministério Público;
- . Ofício 43 de 12/11/2014 Sistema Gerenciador de Acompanhamento;
- . Ofício 44 de 18/11/2014 Seção de Informatização;
- . Ofício 45 de 18/11/2014 Aquisição de mola aérea;
- . Ofício 46 de 27/11/2014 Aviso de Viagem.

V. Síntese das avaliações

PROCEDIMENTOS	AVALIAÇÃO
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para período	Regular
Execução orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular



Câmara Municipal de Jaguariáiva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Obras e Serviços e Engenharia em andamento	
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
Obras e Serviços de engenharia concluídas	Ressalva
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega e Objeto do Contrato	Regular
Compras e Serviços	
<u>Procedimentos Licitatórios</u>	Regular
Dispensa de Licitação	Regular
Contratos e aditivos	Regular
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
<u>Gastos com Pessoal do Poder Legislativo</u>	
Apropriação Contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos	70%
Publicidade do RGF	Regular
<u>Limites Constitucionais</u>	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	6,63 %
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	66,03%
<u>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</u>	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registro da:	
Contabilidade (Orçamentária Financeira e Patrimonial)	Regular
Diário da Contabilidade	Regular
Tesouraria e o Diário de Tesouraria	Regular
Licitações e Contratos	Regular
Obras públicas	Regular
Lei de Responsabilidade Fiscal	Regular
Informações Anuais	Regular
Bens Patrimoniais em relação ao inventário	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

6. Considerações relevantes

- a) As constatações originadas da aplicação do programa de trabalho, bem como, recomendações encaminhadas ao Gestor, à documentação contábil referente ao exercício de 2014, estão regulares.
- b) Em nossa verificação, não foi constatada situações de Irregularidade e nem de ressalva no conteúdo do quadro acima descrito, especialmente no que tange a Diretrizes contidas na LDO, gastos com Pessoal – Limite de Gastos.
- c) Vale ressaltar que, fizemos uma verificação por amostragem na documentação contábil referente ao exercício de 2014, contudo, nenhuma irregularidade foi constatada.
- d) Com relação à ressalva, demonstrada no tópico “Obras e serviços de Engenharia concluída”, item “Entrega do Objeto do Contrato”, informamos que a empresa prestadora do serviço foi notificada, para prestar esclarecimento e manutenção no prédio, tendo em vista constatado defeitos na construção do teto que ainda persiste, e a mesma empresa não se manifestou e o departamento competente trabalha com urgência e através dos tramites legais, para correção dos defeitos tendo em vista que tal defeito está danificando outras partes do Edifício do Legislativo. Informamos ainda que a empresa contratada na época faliu, sendo assim esta sendo feito um processo licitatório para contratação de um engenheiro para vir dar uma parecer e um projeto do teto do Legislativo Municipal.

Jaguariaíva, 26 de Março de 2015.

Fabrcio Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno.



Câmara Municipal de Jaguariáiva

Estado do Paraná

Av: Prefeito Aldo Sampaio Ribas- 222 - CEP: 84.200-000

Telefax: (43) 3535-8750

PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO AVALIAÇÃO DA GESTÃO (PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno sobre os atos de gestão do exercício financeiro de 2014, do CHEFE DO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE JAGUARIAÍVA, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE COM RESSALVA** 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 conclusão antes referida decorre da constatação de ocorrência no tópico “Obras e serviços de Engenharia Concluída” da gestão em questão da seguinte inconformidade, tendo em vista que se encontra com pendências no item “Entrega do Objeto do Contrato a qual não foi resolvido até momento vem danificando ainda mais a estrutura e seus demais seguimentos, o qual deverá se resolvido com maior brevidade possível.

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

Jaguariaíva, 26 de março de 2015.

Fabício Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno

**CONCLUSÃO PELA
(REGULARIDADE COM RESSALVA)**