



Câmara Municipal de Jaguariáva

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 2019

1. Normatização do sistema e Histórico Legal

A implantação do Sistema de Controle Interno realizou-se conforme a sequência 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

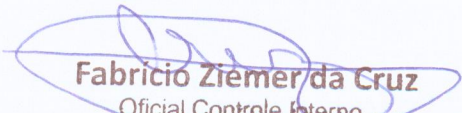
F- 31 de janeiro de 2008

Publicação

G- Lei nº 1749/2008, Instituiu o Sistema de Controle Interno no Poder Legislativo do Município de Jaguariáva 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).

H- Lei nº 2805/2020, Instituiu o Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Jaguariáva, Estado do Paraná, e regulamenta o cargo de Controle Interno e dá outras providências. (Revogou a Lei 17/49/2008).

I- Publicado no dia 19 de fevereiro de 2020, no Diário Oficial Eletrônico do Município de Jaguariáva – PR (www.jaguariaiva.pr.gov.br), Edição nº 261


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariáva



Câmara Municipal de Jaguaraiava

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

2. 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 Jaguaraiava Estado: Paraná

Telefone: (43) 3535 8773

Email: controle.interno@cmjaguaraiava.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.

3. 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.

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2017:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/ pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
Ofício 001	07/01/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo André Dalanora	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 002	08/01/2019	Presidência (Gestor)	Infração de Trânsito	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 003	17/01/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo André Dalanora	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 004	17/01/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereadora Juliana	Solicitação desconto	100%	Regular

Fabrício Ziemer da Cruz

Oficial Controle Interno

Câmara Mun. Jaguaraiava



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 005	19/02/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo André Dalanora	Solicitação desconto 50%	100%	Regular
Ofício 006	27/02/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 007	27/02/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 008	12/03/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 009	12/03/2019	Presidência (Gestor)	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Milek	Solicitação desconto	100%
Ofício 010	18/03/2019	Presidência (Gestor)	Infração de Trânsito	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 011	18/03/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 012	19/03/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 013	27/03/2019	Presidente (Gestor)	Prestação de Contas	Encaminhar	100%	Regular
Ofício 014	27/03/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador José Marcos	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 015	28/03/2019	Presidência (Gestor)	Presidente (Gestor)	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 016	28/03/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva



Câmara Municipal de Jaguariá

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 017	01/04/2019	Presidente (Gestor)	Justificativa	Deferimento	100%	Regular
Ofício 018	01/04/2019	Presidente (Gestor)	Solicitação de Férias	Solicitação	100%	Regular
Ofício 019	04/04/2019	Presidente (Gestor)	Solicitação de Esclarecimento sobre documento dos veículos	Informação	100%	Regular
Ofício 020	12/04/2019	Presidente (Gestor)	Solicitação de mudança de data de férias	Solicitação	100%	Regular
Ofício 021	16/04/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito, Marcelo	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 022	16/04/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 023	16/04/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador José Marcos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 024	13/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Adilson Passos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 025	13/05/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 026	16/05/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito José Marcos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 027	16/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 028	16/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereadora Juliana	Solicitação de Desconto	100%	Regular


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariá



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 029	16/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 030	23/05/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 031	27/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereadora Juliana	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 032	27/08/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 033	28/05/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 034	03/06/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito Adilson Passos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 035	07/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 036	07/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereadora Juliana	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 037	07/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 038	11/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 039	13/06/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito	Solicitação de Desconto	100%	Regular


Fabrício Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva



Câmara Municipal de Jaguariá

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			Servidor Marcelo			
Ofício 040	17/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 041	25/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 042	25/06/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 043	05/07/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 044	09/07/2019	Presidente (Gestor)	Falta de Assinatura em documentos Contábeis	Alertando	90%	Irregular
Ofício 045	17/07/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 046	19/07/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Servidor Marcelo	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 047	02/08/2019	Presidente (Gestor)	Troca do Para Brisa veículo AZX 7114	Solicitação	100%	Regular
Ofício 048	09/08/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Adilson Passos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 049	09/08/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador	Solicitação de Desconto	100%	Regular


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariá



Câmara Municipal de Jaguariá

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			Adilson Passos			
Ofício 050	26/08/2019	Presidente (Gestor)	Pagamento Franquia Para Brisa veículo AZX 7114	Solicitação	100%	Regular
Ofício 051	02/09/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 052	06/09/2019	Presidente (Gestor)	Reparo no banheiro da Contabilida	Solicitação	100%	Regular
Ofício 053	17/09/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito Alencar	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 054	25/09/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 055	25/09/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito José Marcos	Informação	100%	Regular
Ofício 056	03/10/2019	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de desconto	100%	Regular
Ofício 057	10/10/2019	Presidente (Gestor)	Alerta	Vencimento do Seguro dos Veículos do Legislativo	100%	Regular
Ofício 058	10/10/2019	Presidente (Gestor)	Veículo AZX 7114 Danificado	Solicitação de concerto do veículo	100%	Regular
Ofício 059	15/10/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 060	15/10/2019	Presidente (Gestor)	Pedido de Suspensão de Todos Agendament o dos veículos do Legislativo	Solicitação	100%	Regular
Ofício	16/10/2019	Presidente	Infração de	Solicitação	100%	Regular


Fabrício Ziemer da Cruz
 Oficial Controle Interno
 Câmara Mun. Jaguariá



Câmara Municipal de Jaguariá

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

061		(Gestor)	Trânsito Servidor Clayton	de Desconto		
Ofício 062	17/10/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 063	17/10/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 064	18/10/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 065	21/10/2019	Presidente (Gestor)	Abono de Falta Artigo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 066	22/10/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 067	22/10/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereadora Juliana	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 068	30/10/2019	Presidente (Gestor)	Cidadão Solicita Informações do Portal de Transparência	Informações Liberadas	100%	Regular
Ofício 069	01/11/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 070	04/11/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito Servidor Marcelo	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 071	06/11/2019	Presidente (Gestor)	Falta de Assinatura em documentos Contábeis	Alertando	90%	Irregular
Ofício 072	06/11/2019	Presidente (Gestor)	Alerta	Vereador Alencar não tem direito a diárias em 2019	100%	Regular
Ofício 073	08/11/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante	Solicitação de Desconto	100%	Regular

Fabrizio Ziemer da Cruz
 Oficial Controle Interno
 Câmara Mun. Jaguariá



Câmara Municipal de Jaguariá

Estado do Paraná

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

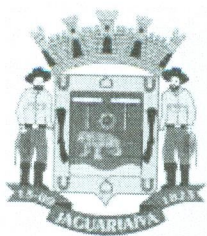
Telefax: (43) 3535-8750

			de diárias Servidor Nivaldo			
Ofício 074	12/11/2019	Presidente (Gestor)	Solicitação de Informações	Deferido	100%	Regular
Ofício 075	12/11/2019	Presidente (Gestor)	Pedido de Férias	Solicitação	100%	Regular
Ofício 076	25/11/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Adilson Passos	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 077	29/11/2019	Presidente (Gestor)	Alerta	Veículos do Legislativo sem seguro	100%	Regular
Ofício 078	02/12/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 079	06/12/2019	Presidente (Gestor)	Adesivar Veículos do Legislativo	Solicitação	100%	Regular
Ofício 080	09/12/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 081	12/12/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Alencar	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 082	17/12/2019	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mauro	Solicitação de Desconto	100%	Regular
Ofício 083	17/12/2019	Presidente (Gestor)	Banco de Horas	Solicitação	100%	Regular
Ofício 084	19/12/2019	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito Adilson Passos	Solicitação de Desconto	100%	Regular

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

Temos apontamentos a fazer, com relação a falta de assinaturas nos documentos contábeis, o qual foi alertado ao Gestor. Podemos perceber que o Gestor está envolvido com administração pública e política, mas não estando comprometido com a administração pública, deixando de assinar documentos importantes o quais foi autorizado por ele mesmo a execução do empenho, liquidação e pagamento.


Fabrício Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Municipal de Jaguariá



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

6. Síntese das avaliações

O quadro de procedimentos deve conter ao menos as situações indicadas abaixo, podendo cada item/assunto ser subdividido conforme as situações verificadas pelo Controle Interno.

PROCEDIMENTOS REALIZADOS	AVALIAÇÃO
<u>Adequação da LOA ao PPA e à LDO</u>	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para período	Regular
<u>Execução orçamentária</u>	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
<u>Alterações Orçamentárias</u>	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Créditos Extraordinários	Regular
<u>Gasto com Pessoal do Poder Legislativo</u>	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite com Gastos	70%
<u>Limites Constitucionais</u>	Regular
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	5,9%
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	57,9%
<u>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</u>	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

- As constatações originadas da aplicação do programa de trabalho, bem como, recomendações encaminhadas ao Gestor, à documentação contábil referente ao exercício de 2019, estão regulares.
- 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.

8. Demais ações desenvolvidas

- Vale ressaltar que, fizemos uma verificação na documentação contábil referente ao exercício de 2019, contudo, encontramos falta de assinaturas os quais só serão sanadas após documentação assinada.
- Vale ressaltar que, fizemos uma verificação por amostragem dos procedimentos licitatórios referente ao exercício de 2019, contudo, nenhuma irregularidade foi constatada.


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Jaguariaíva, 27 de março de 2019

Fabício Ziemer da Cruz
Oficial de 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 no exercício financeiro de 2019, 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 nas contas da gestão em questão da seguinte inconformidade:

Falta de Assinaturas nos Documentos Contábeis, o qual foi alertado ao Gestor. Podemos perceber que o Gestor está envolvido com administração pública, e, política, mas não estando comprometido com a administração pública, deixando de assinar documentos importantes o quais foi autorizado por ele mesmo a execução do empenho, liquidação e pagamento. Tendo este mesmo problema manifestado em prestação de contas do mesmo Gestor em anos passados. Recomendação proposta para regularização das contas é assinar os documentos contábeis faltantes, ficando a critério deste Tribunal de Contas a aplicação de sanção ou não.

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

Jaguariaíva, 24 de março de 2020.



Fabício Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno

**CONCLUSÃO PELA
(REGULARIDADE COM RESSALVA)**