



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 2022

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- 10 de janeiro de 2008

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).

H- Lei nº 2805/2020, Instituiu o Sistema de Controle Interno da Câmara Municipal de Jaguariaíva, Estado do Paraná, e regulamenta o cargo de Controle Interno e dá outras providências. (Revogou a Lei 1749/2008).

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

Fabrizio 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

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: Jaguariaíva **Estado:** Paraná

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? ☒ 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.

Formação Acadêmica: ☒ Pós-graduação/Mestrado/Doutorado

Diploma de Bacharel em Direito;

Diploma de Tecnólogo em Gestão Pública;

Certificado de Pós Graduação em Direito e Administração Pública;

Certificado de Especialização em gestão Pública Municipal;

Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses?

☒ Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes

Diversos cursos para qualificação na área pública junto ao Tribunal de Contas e demais instituições em anexo

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.

Fabrício 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

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2022:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/ pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
Ofício 001	02/02/2022	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mateus de 2021.	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 002	02/02/2022	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mateus de 2021.	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 003	02/02/2022	Presidência (Gestor)	Falta de comprovante diária, Vereador Mateus de 2021.	Solicitação desconto	100%	Regular
Ofício 004	10/02/2022	Presidência (Gestor)	Informação sobre responsáveis pelos módulos do sistema de informações	Autorização	100%	Regular
Ofício 005	08/03/2022	Presidência (Gestor)	Requerimento para Tributação	Autorização	100%	Regular
Ofício 006	09/03/2022	Presidência (Gestor)	Cotação para aquisição de material	Autorização	100%	Regular
Ofício 007	10/03/2022	Presidência (Gestor)	Prestação de Contas 2021	Informação e autorização	100%	Regular
Ofício 008	11/03/2022	Presidência (Gestor)	Aquisição de material	Autorização	100%	Regular
Ofício 009	15/03/2022	Presidência (Gestor)	Indicação para responsáveis dos módulos	Autorização	100%	Regular
Ofício 010	17/03/2022	Presidência (Gestor)	Falta de preenchimento sistema de	Providências	100%	Regular

Fabrizio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva



Câmara Municipal de Jaguaraiava

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			licitações			
Ofício 011	28/03/2022	Presidente (Gestor)	Viagem cancelada devolução diária servidor Marcelo	Solicitação de descontos	100%	Regular
Ofício 012	12/04/2022	Presidência (Gestor)	Resposta ao Ministério Público	Informações	100%	Regular
Ofício 013	18/04/2022	Presidente (Gestor)	Revisão veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 014	25/04/2022	Presidente (Gestor)	Revisão veículo Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 015	29/04/2021	Presidência (Gestor)	Viagem cancelada devolução diária servidor Marcelo	Solicitação de descontos	100%	Regular
Ofício 016	02/05/2022	Presidente (Gestor)	Autorização para curso de capacitação	Autorização	100%	Regular
Ofício 017	04/05/2022	Presidente (Gestor)	Falta de preenchimento sistema de licitações	Providências	100%	Regular
Ofício 018	05/05/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 019	09/05/2022	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 020	09/05/2022	Presidente (Gestor)	Resposta ao Instituto de Previdência Própria	Informações	100%	Regular
Ofício 021	11/05/2022	Presidente (Gestor)	Informações sobre quantidade de combustível	Informação	100%	Regular
Ofício 022	17/05/2022	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 023	23/05/2022	Presidente (Gestor)	Falta de comprovante	Solicitação de descontos	100%	Regular

Fabrizio Ziemer da Cruz

Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguaraiava



Câmara Municipal de Jaguaraiava

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			diária, servidor Marcelo de 2022.			
Ofício 024	25/05/2022	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público Eleitoral	Resposta ao Ministério Público Eleitoral	100%	Regular
Ofício 025	25/05/2022	Presidente (Gestor)	Serviços de chaveiro	Autorização	100%	Regular
Ofício 026	25/05/2022	Presidente (Gestor)	Serviços de Borracharia	autorização	100%	Regular
Ofício 027	08/06/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 028	08/06/2022	Presidente (Gestor)	Informações sobre serviço de borracharia	Esclarecimen to para pagamento nota fiscal	100%	Regular
Ofício 029	04/07/2022	Presidente (Gestor)	Orçamento para lâmpadas e conserto abs Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 030	04/07/2022	Presidente (Gestor)	Capacitação	autorização	00%	Inutilizado
Ofício 031	04/07/2022	Presidente (Gestor)	Revisão veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 032	07/07/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 033	13/07/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 034	15/07/2022	Presidente (Gestor)	Suspensão para abasteciment o	Autorização	100%	Regular
Ofício 035	15/07/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 036	01/08/2022	Presidente (Gestor)	Informação sobre combustível	Ciente	100%	Regular
Ofício 037	01/08/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular

Fabício 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 038	26/08/2022	Presidente (Gestor)	Informações sobre serviços administrativos	Conhecimento	100%	Regular
Ofício 039	30/08/2022	Presidente (Gestor)	Suspensão utilização veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 040	02/09/2022	Presidente (Gestor)	Licença	Autorização	100%	Regular
Ofício 041	02/09/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 042	06/09/2022	Presidente (Gestor)	Reequilíbrio no valor do combustível	Autorização	100%	Regular
Ofício 043	20/09/2022	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 044	26/09/2022	Presidente (Gestor)	Reequilíbrio no valor do combustível	Autorização	100%	Regular
Ofício 045	06/10/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 046	18/10/2022	Presidente (Gestor)	Justifica de falta servidor Marcelo	Autorização	100%	Regular
Ofício 047	26/10/2022	Presidente (Gestor)	Justifica de falta servidor Marcos	Autorizado	100%	Regular
Ofício 048	03/11/2022	Presidente (Gestor)	Prorrogação do seguro dos veículos	Autorizado	100%	Regular
Ofício 049	16/11/2022	Presidente (Gestor)	Progressão Horizontal	Autorização	100%	Regular
Ofício 050	17/11/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 051	24/11/2022	Presidente (Gestor)	Possibilidade de Alteração horário de serviço	Parecer	100%	Regular
Ofício 052	29/11/2022	Presidente (Gestor)	Comissão de Bens	Esclarecimento	100%	Regular
Ofício 053	29/11/2022	Presidente (Gestor)	Comissão de Bens	Esclarecimento	100%	Regular

Fabrizio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva



Câmara Municipal de Jaguaraiava

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 054	01/12/2022	Presidente (Gestor)	Solicitação de Férias	Autorização	100%	Regular
Ofício 055	07/12/2022	Presidente (Gestor)	Utilização Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 056	07/12/2022	Presidente (Gestor)	Encerramento de utilização dos veículos	Autorização	100%	Regular
Ofício 057	12/12/2022	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Informações	100%	Regular
Ofício 058	15/12/2022	Presidente (Gestor)	Atos Mesa Legislativa	Esclarecimentos	100%	Regular
Ofício 059	19/12/2022	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
	20/12/2022	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular

Procuramos sempre agir preventivamente, fazendo visitas “in loco”, nos gabinetes dos vereadores, conversando com assessores comissionados, auxiliando no que diz respeito aos trabalhos administrativos, como funciona o portal de transparência, deixando para cada gabinete a lei de diárias, para que todos a observem.

Instruindo que o regimento interno e o estatuto do servidor público estão a disposição no portal de transparência a quem interessar, que os relatórios de diárias estão à disposição em tempo real a todos no portal de transparência.

Com relação aos servidores públicos efetivos, procuramos sempre estar em contato direto para melhoria dos trabalhos no legislativo municipal como: conferência de documentos no departamento de Compras e licitações, verificando e analisando as licitações propostas.

Trabalhamos em conjuntos com departamento de contabilidade e recursos humanos, sempre verificando a gestão orçamentária, financeira e patrimonial do legislativo em conformidade com as metas estabelecidas em lei.

Mensalmente é formulado relatório pelo contador deste legislativo o qual é encaminhado ao gestor um breve resumo referente às Receitas e Despesas executadas conforme previsão Legal no Regimento Interno Art. 22 item III Letra “e”, Disponibilidade Bruta do Caixa (Conta Movimento) e Conta Consignação, deixando o gestor e o controle interno ciente das finanças do Legislativo Municipal cumprindo o que determina a lei.

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

Como percebemos no item 4, quando a prevenção não é eficaz os vereadores, assessores e servidores efetivos deixam de cumprir o que determina a lei, nos procuramos resolver informando o Gestor do que está ocorrendo, determinando assim que se cumpra a lei, como exemplo: desconto

Fabrizio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguaraiava



Câmara Municipal de Jaguarina

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

em folha de pagamento de diárias por não apresentar documento de comprovação de viagem, devolução da diária pelo cancelamento do compromisso agendado.

Alerta para revisão periódica dos veículos do legislativo;

Desconto de infração de trânsito ocorrido por utilização do veículo oficial do município (agentes políticos / servidores efetivos), condutores infratores.

Auxiliamos nas informações diversas solicitadas pelo Ministério Público ou a quem interessar sempre com conhecimento do gestor presidente e a mesa executiva.

Em resumo este quadro relata os acontecimentos administrativos do dia a dia sempre deixando o Gestor ciente dos procedimentos administrativos.

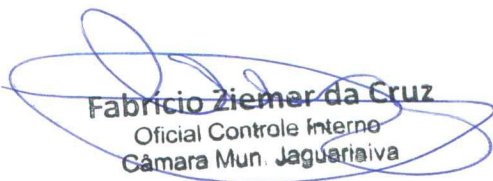
Com relação a verificação de documento procuramos de imediato sanar qualquer erro ou dúvida encontrada administrativamente.

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%)	5,57%
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	58,99%
<u>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</u>	
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

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório


Fabricio Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguarina



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

- a) Em nossa verificação, não foi constatada situações de Irregularidade e nem de ressalva no conteúdo do quadro acima descrito, especialmente no que tange a Adequação da LOA ao PPA e à LDO, Execução Orçamentária, alterações Orçamentárias, Gastos com Pessoal do Poder Legislativo, Limites Constitucionais e Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas.
- b) Vale ressaltar que fizemos uma verificação na documentação contábil referente ao exercício de 2022, contudo nada de irregular foi encontrado.

8. Demais ações desenvolvidas

- a) Informamos que todas as recomendações derivadas dos procedimentos de fiscalização realizados pelo Tribunal de Contas através de auditorias, inspeções, Sistema de Gestão de acompanhamento, monitoramentos, no exercício de 2022, foram acatadas por este legislativo.

Jaguariaíva, 20 de março de 2023.


Fabrício Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

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 2022, do CHEFE DO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE JAGUARIAÍVA - PR, 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.

Jaguariaíva, 20 de março de 2023.


Fabrício Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno

**CONCLUSÃO PELA
(REGULARIDADE)**



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

ANEXOS DO RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO (LEGISLATIVO MUNICIPAL DE JAGUARIAÍVA – PR)

- 1) Cópia da documentação comprobatória da formação do responsável pelo Controle Interno, como diploma e outros cursos na área de Controle Interno

Fabício Ziemer da Cruz
Oficial Controle Interno
Câmara Mun. Jaguariaíva