



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 2023

1. 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- 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; Decreto Lei nº 200/67; 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.



Câmara Municipal de Jaguariáiva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

- J- Lei 2980/2023, Dispõe sobre a Criação da Unidade do Sistema de Controle Interno na Câmara Municipal de Jaguariáiva e dá outras providências. (Revogou a Lei 2805/2020). Publicado no Diário Oficial do Município no dia 01/12/2023, edição nº 751.

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: Jaguariáiva **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.



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 2023:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/ pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
Ofício 001	10/02/2023	Presidência (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Relatório	100%	Regular
Ofício 002	13/02/2023	Presidência (Gestor)	Revisão periódica do veículo Duster	Autorização para revisão	100%	Regular
Ofício 003	13/02/2023	Presidência (Gestor)	Revisão periódica do veículo Voyage	Autorização para revisão	100%	Regular
Ofício 004	13/02/2023	Presidência (Gestor)	Aquisição de uniformes aos servidores efetivos	Autorização	00%	Cancelado
Ofício 005	14/02/2023	Presidência (Gestor)	Solicitação de banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 006	15/02/2023	Presidência (Gestor)	Cotação para aquisição de material de uma bateria para veículo Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 007	23/03/2023	Presidência (Gestor)	Revisão periódica do veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 008	27/03/2023	Presidência (Gestor)	Relatório sobre sistema Betha Frotas	Informações	100%	Regular
Ofício 009	03/03/2023	Presidência (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 010	03/03/2023	Presidência (Gestor)	Solicitação de banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 011	07/03/2023	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização do veículo Duster	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariáva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 012	07/03/2023	Presidência (Gestor)	Infração de trânsito.	Solicitação de Desconto do servidor	100%	Regular
Ofício 013	09/03/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor infrator	100%	Regular
Ofício 014	20/03/2023	Presidente (Gestor)	Prestação de Contas	Autorização	100%	Regular
Ofício 015	20/03/2023	Presidência (Gestor)	Contratação de serviços de borracheiros	Autorização	100%	Regular
Ofício 016	20/03/2023	Presidente (Gestor)	Contratação para serviços de chaveiros	Autorização	100%	Regular
Ofício 017	21/03/2023	Presidente (Gestor)	Revisão periódica do veículo Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 018	22/03/2023	Presidente (Gestor)	Aquisição de Lâmpadas para veículo Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 019	27/03/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 020	11/04/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 021	17/04/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 022	18/04/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 023	05/05/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 024	12/05/2023	Presidente (Gestor)	Informações sobre prestação de serviços Equiplano	Esclarecimentos	100%	Regular
Ofício 025	15/05/2023	Presidente (Gestor)	Informações sobre prestação de serviços Betha	Esclarecimentos	100%	Regular
Ofício 026	16/05/2023	Presidente (Gestor)	Aquisição de pneus para	autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			veículo Duster			
Ofício 027	23/05/2023	Presidente (Gestor)	Desconto de diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 028	06/06/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 029	13/06/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor	100%	Regular
Ofício 030	13/06/2023	Presidente (Gestor)	Serviços de informática	autorização	00%	cancelado
Ofício 031	22/06/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 032	26/06/2023	Presidente (Gestor)	Desconto e diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 033	29/06/2023	Presidente (Gestor)	Conserto do veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 034	29/06/2023	Presidente (Gestor)	Comissão de Avaliação de servidor	Informação do servidor	100%	Regular
Ofício 035	29/06/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Autorização Desconto de multa	100%	Regular
Ofício 036	29/06/2023	Presidente (Gestor)	Conserto do veículo Voyage	Informações	100%	Regular
Ofício 037	01/08/2023	Presidente (Gestor)	Informações sobre serviços administrativ os	Conheciment o	100%	Regular
Ofício 038	02/08/2023	Presidente (Gestor)	Capacitação	Autorização	100%	Regular
Ofício 039	02/08/2023	Presidente (Gestor)	Comissão de Avaliação de servidor	Informação do servidor	100%	Regular
Ofício 040	02/08/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 041	08/08/2023	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 042	08/08/2023	Presidente (Gestor)	Aditivo de prazo do combustível	Autorização	100%	Regular
Ofício 043	15/08/2023	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 044	21/08/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 045	04/09/2023	Presidente (Gestor)	Denúncia contra Servidor	Providências	100%	Regular
Ofício 046	05/09/2023	Presidente (Gestor)	Bancos de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 047	05/09/2023	Presidente (Gestor)	Falta de pontualidade de servidor	Providências	100%	Regular
Ofício 048	05/09/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorizado	100%	Regular
Ofício 049	13/09/2023	Presidente (Gestor)	Revisão periódica Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 050	20/09/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor	100%	Regular
Ofício 051	20/09/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor	100%	Regular
Ofício 052	25/09/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 053	26/09/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor	100%	Regular
Ofício 054	27/09/2023	Presidente (Gestor)	Renovação do serviço de vigilância	Autorização	100%	Regular
Ofício 055	02/10/2023	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização do veículo Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 056	04/10/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 057	10/10/2023	Presidente (Gestor)	Infração de trânsito	Informar condutor	100%	Regular
Ofício 058	10/10/2023	Presidente (Gestor)	Termo de Cessão de bens Móveis	Autorização	100%	Regular
Ofício 059	18/10/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 060	26/10/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 061	01/11/2023	Presidente (Gestor)	Progressão Horizontal	Autorização	100%	descartado
Ofício 062	06/11/2023	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 063	06/11/2023	Presidente (Gestor)	Renovação do seguro	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariáva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

Ofício 064	10/11/2023	Presidente (Gestor)	dos veículos Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 065	17/11/2023	Presidente (Gestor)				inutilizado
Ofício 066	17/11/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 067	17/11/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 068	17/11/2023	Presidente (Gestor)	Desconto de diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 069	17/11/2023	Presidente (Gestor)	Desconto de diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 070	22/11/2023	Presidente (Gestor)	Cópia na íntegra de processo administrativo	Autorização	100%	Regular
Ofício 071	23/11/2023	Presidente (Gestor)	Desconto de diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 072	24/11/2023	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização do veículo Voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 073	29/11/2023	Presidente (Gestor)	Secretaria Municipal de Negócios Jurídicos	Resposta a secretaria	100%	Regular
Ofício 074	30/11/2023	Presidente (Gestor)	Solicitação de retirada de bens imóveis de informática	Autorização	100%	Regular
Ofício 075	01/12/2023	Presidente (Gestor)	Solicitação de férias	Autorização	100%	Regular
Ofício 076	04/12/2023	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização dos veículos do anos de 2023	Autorização	100%	Regular
Ofício 077	14/12/2023	Presidente (Gestor)	Desconto de diária	Autorização	100%	Regular
Ofício 078	18/12/2023	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

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 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.



Câmara Municipal de Jaguariáva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

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%)	5,40%
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	54,04%
<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

- 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 2023, 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



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

acompanhamento, monitoramentos, no exercício de 2023, foram acatadas por este legislativo.

Jaguariaíva, 25 de março de 2024.

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

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 2023, 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, 25 de março de 2024.

Fabício Ziemer da Cruz
Oficial de Controle Interno

**CONCLUSÃO PELA
(REGULARIDADE)**



Câmara Municipal de Jaguariáiva

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

Assinantes

Veracidade do documento



Documento assinado digitalmente.
Verifique a veracidade utilizando o QR Code ao lado ou acesse o site **verificador-assinaturas.plataforma.betha.cloud** e insira o código abaixo:

35M**RQW****29X****KRN**