



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 2024

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- Termo de Posse no Cargo de provimento efetivo de Oficial de Controle Interno, conforme aprovação no Concurso Público nº 001/2008, termo de posse em 17.11.2008.

H- 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).

I- 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).



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

J- 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.

K- Lei 2980/2023, Dispõe sobre a Criação da Unidade do Sistema de Controle Interno na Câmara Municipal de Jaguariaíva 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 no exercício de 2024 e pela emissão deste relatório:

CONTROLADOR ATUAL (NA DATA DE ENTREGA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS)

Nome: Fabrício Ziemer da Cruz

CPF: 026.712.729-44

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;

Formação Acadêmica:

() Ensino Fundamental

() Ensino Médio/Técnico

() Superior

(X) Pós-graduação/Mestrado/Doutorado

Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses (a partir de 01/01/2019)?

(X), Sim, certificados arquivados na pasta funcional do servidor ocupante do cargo efetivo de Oficial de Controle Interno, se precisar documentação a disposição.

() Não, justificar.

Formação do Ocupante do Cargo Efetivo de Controle Interno:

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;

3. Relação de Servidores

Relacionar os demais servidores lotados no Sistema de Controle Interno no período das contas.

Nome: Fabrício Ziemer da Cruz

CPF: 026.712.729-44

Período de responsabilidade: Data de início em 17 de novembro de 2008 até a presente data.

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

Nome do cargo efetivo ocupado: Oficial de Controle Interno.



Câmara Municipal de Jaguariana

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 2024, realizadas especificadamente na entidade a que se refere a prestação de contas:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/ pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
Ofício 001	25/01/2024	Presidência (Gestor)	Desconto de diárias	Autorização	100%	Regular
Ofício 002	01/02/2024	Presidência (Gestor)	Conferência de cheque emitido	Para ciência	100%	Regular
Ofício 003	05/02/2024	Presidência (Gestor)	Documento de formalização de demanda Borracharia	Autorização	100%	Regular
Ofício 004	05/02/2024	Presidência (Gestor)	Documento de formalização de demanda Compra de pneu	Autorização	00%	Regular
Ofício 005	05/02/2024	Presidência (Gestor)	Documento de formalização de demanda revisão dos carros	Autorização	100%	Regular
Ofício 006	06/02/2024	Presidência (Gestor)	Desconto de Infração de trânsito Marcelo	Autorização	100%	Regular
Ofício 007	15/02/2024	Presidência (Gestor)	Franquia vidro da Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 008	15/02/2024	Presidência (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 009	21/02/2024	Presidência (Gestor)	Processo Administrativo o 001.2023	Cumprimento	100%	Regular
Ofício 010	04/03/2024	Presidência (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 011	04/03/2024	Presidente (Gestor)	Banco de horas	Autorização	100%	Regular
Ofício 012	25/03/2024	Presidência (Gestor)	Prestação de Contas 2023	Autorização	100%	Regular
Ofício	25/03/2024	Presidente	Suspensão	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

013		(Gestor)	da utilização veículo Duster por falta de revisão			
Ofício 014	01/04/2024	Presidente (Gestor)	Resposta de informações ao vereador Samuel	Informações	100%	Regular
Ofício 015	02/04/2024	Presidência (Gestor)	Documento de formalização demanda revisão Duster	Autorização	100%	Regular
Ofício 016	09/04/2024	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 017	19/04/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 018	19/04/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 019	08/05/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 020	08/05/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 021	14/05/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão das diárias ao vereador Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 022	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Continuidade serviços home office	Autorização	100%	Regular
Ofício 023	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 024	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 025	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 026	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	autorização	100%	Regular
Ofício 027	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 028	07/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Marcelo	Autorização	100%	Regular
Ofício 029	18/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	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 030	19/06/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	autorização	100%	Regular
Ofício 031	26/06/2024	Presidente (Gestor)	Informações ao Cartório Eleitoral	Resposta ao Cartório Eleitoral	100%	Regular
Ofício 032	02/07/2024	Presidente (Gestor)	Abono de falta artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 033	04/07/2024	Presidente (Gestor)	Resposta ao Protocolo 449/2024	Resposta	100%	Regular
Ofício 034	09/07/2024	Presidente (Gestor)	Circular 01/2024	Informação	100%	Regular
Ofício 035	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 036	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 037	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 038	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 039	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 040	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 041	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 042	22/07/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Marcelo	Autorização	100%	Regular
Ofício 043	30/07/2024	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 044	21/04/2024	Presidente (Gestor)	Infração de Trânsito	Conheciment o	100%	Regular
Ofício 045	22/08/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão do direito dirigir Marcelo	Providências	100%	Regular
Ofício 046	26/08/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 047	26/08/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 048	03/09/2024	Presidente (Gestor)	Informações ao Ministério Público	Resposta ao Ministério Público	100%	Regular
Ofício 049	03/09/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização do veículo	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

			voyage			
Ofício 050	03/09/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão das diárias ao vereador Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 051	04/09/2024	Presidente (Gestor)	Serviço de chaveiro mendes	Autorização	100%	Regular
Ofício 052	06/09/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão de utilização do veículo voyage	Autorização	100%	Regular
Ofício 053	16/09/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão do direito de dirigir Marcelo	Novas informações para conhecimento	100%	Regular
Ofício 054	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 055	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 056	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 057	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Cleiton	Autorização	100%	Regular
Ofício 058	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 059	19/09/2024	Presidente (Gestor)	Suspensão da utilização do carro pelo vereador Mateus	Autorização e parecer do Jurídico	100%	improcedente
Ofício 060	30/09/2024	Presidente (Gestor)	Abono Artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 061	01/10/2024	Presidente (Gestor)	Documento de formalização demanda restauração painel com escultura	Autorização	100%	Deserto
Ofício 062	01/11/2024	Presidente (Gestor)	Recomendação adm 01/2024	Para conhecimento	100%	Regular
Ofício 063	18/01/2024	Presidente (Gestor)	Progressão Horizontal	Autorização	100%	Regular
Ofício	28/11/2024	Presidente	Encerrament	Autorização	100%	Regular



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

064		(Gestor)	o de utilização dos veículos do legislativo dezembro			
Ofício 065	28/11/2024	Presidente (Gestor)	Solicitação de férias	Autorização	100%	Regular
Ofício 066	11/12/2024	Presidente (Gestor)	Abono Artigo	Autorização	100%	Regular
Ofício 067	19/12/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	Autorização	100%	Regular
Ofício 068	19/12/2024	Presidente (Gestor)	Desconto de diária Juliana	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 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;



Câmara Municipal de Jaguariana

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

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%
Limites Constitucionais	Regular
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	5,15%
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	51,92%
<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



Câmara Municipal de Jaguariana

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

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 2024, 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 2024, foram acatadas por este legislativo.



Câmara Municipal de Jaguariaíva

Estado do Paraná

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

Telefax: (43) 3535-8750

PARECER DO CONTROLE INTERNO – AVALIAÇÃO ANUAL DA GESTÃO (PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO EXERCÍCIO DE 2024)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2024, 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, 24 de fevereiro de 2025.

Fabício 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

Declaração de Ciência do Relatório Anual de Controle Interno

Em atenção ao contido no art. 7º da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, **DECLARO**, para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento das conclusões contidas no **RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO**, elaborado por **FABRÍCIO ZIEMER DA CRUZ**, na qualidade de Oficial de Controle Interno da Jaguariaíva Câmara de Vereadores, referente ao exercício de 2024.

Jaguariaíva 24 de fevereiro 2025.

DIMAS ALBERTO FARIA CORREA

Presidente da Câmara Municipal de Jaguariaíva – PR.

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:

0VY**QNN****JP5****YRN**