



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

MUNICÍPIO DE GUAMIRANGA RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO Exercício de 2019 (I.N. nº. 151/2020, modelo nº. 2)

1. NORMATIZAÇÃO DO SISTEMA E HISTÓRICO LEGAL

O sistema de Controle Interno no município de GUAMIRANGA foi instituído depois da participação dos servidores em diversos cursos, principalmente naqueles realizados pelo Tribunal de Contas.

- ✓ Lei nº. 354/2007, mês de dezembro de 2007. – Dispõe sobre o Sistema de Controle Interno no Município de Guamiranga, nos termos do artigo 31 da Constituição Federal e artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000.
 - Art. 3º - Integram o Sistema de Controle Interno do Município todos os órgãos e agentes públicos da administração direta, entidades da administração indireta e do Poder Legislativo Municipal.
 - Art. 4º - A Unidade de Controle Interno se constituiu em unidade administrativa, com independência profissional para o desempenho de suas atribuições de controle em todos os órgãos e entidades da administração municipal e do Poder Legislativo de Guamiranga.
- ✓ Decreto nº. 106/2009 de 06/04/2009 e Decreto nº. 305/2014 de 13/01/2014 – Nomeia Coordenador da Unidade de Controle Interno

Não foram realizadas outras Leis ou Decretos que alterassem significativamente as ações do Controle Interno.

2. QUALIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

CONTROLADOR	
Nome: André Luís Goncalves dos Santos	
CPF:	RG:
Endereço: Rua Ernesto Alves, 35	
Bairro: Centro	CEP: 84.435-000
Cidade: Guamiranga	Estado: Paraná
Telefone: 42 3438-1148 e 42 99118-7476	e-mail: controleguamiranga@gmail.com
Período de responsabilidade: Data do Início: 01/01/2019 Data do Fim: 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (X) SIM () NÃO	
Nome do cargo ocupado: Secretário Escolar	
Ato de nomeação: Decreto nº. 657/2006	Data da nomeação no cargo: 14/08/2006
Data da realização do concurso: Concurso Público 01/2005 em 18/12/2005.	

3. RELAÇÃO DE SERVIDORES

CONTROLADOR: **André Luís Gonçalves dos Santos**, com formação em Ciências Econômicas, pós-graduação em MPA – Administração Pública e Gerência de Cidades e; MBA em Auditoria e Perícia Contábil, efetivo, admitido na data de 14 de agosto de 2006 e lotado na Unidade de Controle Interno do Município na data de 08/01/2014, nomeado pelo Decreto nº. 305/2014 de 13/01/2014.



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABIRA

4 – AÇÕES DESENVOLVIDAS:

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada *	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	Janeiro a abril	Educação	Verificações de Gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	75	Regular
02	Janeiro a abril	Educação	Aplicação do mínimo exigido por Lei, 25%; onde o período registrou uma aplicação de 22,81%, verificação sobre as despesas do Fundeb com a aplicação dos 60% do magistério, onde o período registrou uma aplicação de 61,04%.	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	100	Regular
03	Janeiro a abril	Educação	Prestação de contas da Merenda escolar, Pnate e PDDE referente a 2018 entre outros.	Verificação	100	Regular
04	Janeiro a abril	Educação	Controle da aplicação do mínimo de 30% Merenda Escolar (FNDE) com aquisição de produtos da Agricultura Familiar	Verificação	80	Regular
05	Janeiro a abril	Saúde	Verificações de Gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist	75	Regular
06	Janeiro a abril	Saúde	Aplicação do mínimo de 15% e demais programas do SUS, sendo a aplicação no período de 25,40%	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	80	Regular
07	Janeiro a abril	Agricultura	Verificações de Gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	75	Regular
08	Janeiro a abril	Administração	Verificações do Portal da Transparência do Município se o mesmo está de acordo com a Lei de transparência e a Lei de acesso a Informação	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
09	Janeiro a abril	Administração	Licitações e contratos (assinaturas, etapas do processo e arquivamento) 01 Concorrência 21 Pregões; 07 Inexigibilidades; 11 Dispensas.	Verificação Mural do TCE e verificação documental	70	Regular
10	Janeiro a abril	Administração	Publicação do RREO e RGF no DIOEM 2018: RREO - 6º bim edição nº. 1289; RGF - 2º sem. 2018 edição nº. 1289; anexos da Lei	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR e site do Município	100	Regular



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABANZA

			4.320/64. 2019: 1º bimestre edição nº. 1329, e Portal da Transparência															
11	Janeiro a abril	Administração	Audiência Pública de metas fiscais do 3º quadrimestre de 2018 realizada em 25/02/2019 publicado no DIOEM edição nº. 1296 de 07/02/2019	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município e acompanhamento	100	Regular												
12	Janeiro a abril	Administração e Finanças	Certidões de débitos Municipais e demais pendências	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município, demais sites da internet e acompanhamento	100	Regular												
13	Janeiro a abril	Administração e Finanças	Processo da despesa: Empenhos, liquidação e pagamento, obedecendo ao que determinam as Leis	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, Portal da Transparência do Município, e acompanhamento	75	Regular												
14	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Situação Orçamentária e Financeira. Controle das alterações orçamentárias até 2% (Lei Municipal nº 838/2018) Alterações Orçamentárias: <table border="1"> <tr> <td>ESPECIAIS:</td> <td>R\$ 87.687,13</td> </tr> <tr> <td>SUPERÁVIT FINANCEIRO:</td> <td>R\$ 560.655,06</td> </tr> <tr> <td>EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:</td> <td>R\$ 20.781,91</td> </tr> <tr> <td>SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:</td> <td>R\$ 69.000,00</td> </tr> <tr> <td>SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:</td> <td>R\$ 165.443,01</td> </tr> <tr> <td>TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:</td> <td>R\$ 834.443,01</td> </tr> </table>	ESPECIAIS:	R\$ 87.687,13	SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 560.655,06	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 20.781,91	SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:	R\$ 69.000,00	SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:	R\$ 165.443,01	TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 834.443,01	Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	80	Regular
ESPECIAIS:	R\$ 87.687,13																	
SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 560.655,06																	
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 20.781,91																	
SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:	R\$ 69.000,00																	
SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:	R\$ 165.443,01																	
TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 834.443,01																	
15	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Encaminhamento da PCA 2018 do Executivo, Legislativo e FunPrev, remessas do SIM-Am, Informações do CAUC/SIAF	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	100	Regular												
16	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Prestação de contas de convênios estadual, federal e Municipal (SIT/TCE-PR, FNDE e demais plataformas de prestação de contas)	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	100	Regular												
17	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Verificação da previsão e arrecadação das receitas e efetivação das despesas, dívida fundada, Pasep.	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular												



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABANZA

18	Janeiro a abril	SIM-AM e SIAP	Informações dos sistemas da contabilidade, patrimônio, recursos humanos, licitações entre outros, se condizem com as informações das remessas já encaminhadas ao TCE-PR	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	80	Regular
19	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Verificação de diárias e adiantamentos de despesas se estão em conformidade os objetivos da concessão.	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
20	Janeiro a abril	Contabilidade e Finanças	Acompanhamento e verificação sobre as notificações do TCE por meio do SGA: Advertência sobre obras paralisadas > 6 meses: 25863, 29770 e 30986. Alerta despesas com pessoal > 95%: 29738.	SGA – TCE/PR	100	Regular
21	Janeiro a abril	Administração e demais secretarias	Verificação do consumo de combustíveis e correto lançamento no sistema do SIM-AM e orientações gerais	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
22	Janeiro a abril	Patrimônio	Verificação da correta classificação da despesa, identificação com plaquetas dos bens e demais orientações	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
23	Janeiro a abril	Recursos Humanos	Remessas do SIAP, Prestação de Contas de admissão, pagamentos e retenções (FunPrev, IRRF e INSS), arquivamento de documentos, publicação da relação de servidores	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	85	Regular
24	Janeiro a agosto	Educação	Verificações de Gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	75	Regular
25	Janeiro a agosto	Educação	Aplicação do mínimo exigido por Lei, 25%, sendo a aplicação no período de 25,34%; verificação sobre as despesas do Fundeb com a aplicação dos 60% do magistério sendo a aplicação no período de 65,32%.	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	100	Regular
26	Janeiro a agosto	Educação	Controle da aplicação do mínimo de 30% Merenda Escolar (FNDE) com aquisição de produtos da Agricultura Familiar	Verificação	80	Regular
27	Janeiro a	Saúde	Verificações de Gestão,	Verificação de	75	Regular



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABIRA

	agosto		verificações operacionais e contábeis	documentos, acompanhamentos, visitas e checklist														
28	Janeiro a agosto	Saúde	Aplicação do mínimo de 15% e demais programas do SUS sendo a aplicação no período de 26,23%.	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	100	Regular												
29	Janeiro a agosto	Agricultura	Verificações de Gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	75	Regular												
30	Janeiro a agosto	Administração	Licitações e contratos (assinaturas, etapas do processo e arquivamento) Processos: 01 Tomadas de Preços; 01 Concorrências; 64 Pregões; 18 Inexigibilidades; 32 Dispensas	Verificação Mural do TCE e verificação documental	70	Regular												
31	Janeiro a agosto	Administração	Publicação do RREO e RGF 2019: 2º bim, edição nº. 1370; 3º bim edição nº. 1412, RGF 1º sem. edição nº. 1412; e Portal da Transparência	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR e site do Município	100	Regular												
32	Janeiro a agosto	Administração	Audiência Pública de metas fiscais referente ao 1º quadrimestre de 2019 apresentada em 27/05/2019, edição nº. 1360 de 15/05/2019; LDO e LOA.	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município e acompanhamento	100	Regular												
33	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Situação Orçamentária e Financeira. Controle das alterações orçamentárias até 2% (Lei Municipal nº 838/2018) Alterações Orçamentárias: <table><tr><td>ESPECIAIS:</td><td>R\$ 162.214,16</td></tr><tr><td>SUPERÁVIT FINANCEIRO:</td><td>R\$ 1.292.113,74</td></tr><tr><td>EXCESO DE ARRECADAÇÃO:</td><td>R\$ 219.247,16</td></tr><tr><td>SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:</td><td>R\$ 725.237,01</td></tr><tr><td>SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:</td><td>R\$ 807.543,27</td></tr><tr><td>TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:</td><td>R\$ 3.206.355,34</td></tr></table>	ESPECIAIS:	R\$ 162.214,16	SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 1.292.113,74	EXCESO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 219.247,16	SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:	R\$ 725.237,01	SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:	R\$ 807.543,27	TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 3.206.355,34	Verificação de relatórios da contabilidade, publicações e Portal da Transparência	80	Regular
ESPECIAIS:	R\$ 162.214,16																	
SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 1.292.113,74																	
EXCESO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 219.247,16																	
SUPLEMENTAR ESPECIAL – ANULAÇÃO:	R\$ 725.237,01																	
SUPLEMENTAR ANULAÇÃO:	R\$ 807.543,27																	
TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 3.206.355,34																	
34	Janeiro a agosto	Administração e Finanças	Certidões Municipais e demais pendências	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município, demais sites da internet e acompanhamento	100	Regular												



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABIRA

35	Janeiro a agosto	Administração e Finanças	Empenhos, liquidação e pagamento, obedecendo ao que determinam as Leis	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, Portal da Transparência do Município, e acompanhamento	75	Regular
36	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Situação Orçamentário e Financeiro.	Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	80	Regular
37	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Remessas do SIM-Am, Informações do CAUC/SIAF	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	100	Regular
38	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Prestação de contas de convênios estadual, federal e Municipal (SIT/TCE-PR, FNDE, Siconv e demais plataformas de prestação de contas)	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
39	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Verificação da previsão e arrecadação das receitas e efetivação das despesas, dívida fundada, Pasep.	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
40	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Acompanhamento e verificação sobre as notificações do TCE por meio do SGA: Advertência sobre obras paralisadas > 6 meses: 25863, 29770, 30986, 46142 e 53294. Alerta despesas com pessoal > 95%: 29738 e 53229	SGA – TCE/PR	100	Regular
41	Janeiro a agosto	Contabilidade e Finanças	Verificação de diárias e Adiantamentos de despesas se estão cumprindo com os objetivos das concessões.	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
42	Janeiro a agosto	Administração e demais secretarias	Verificação do consumo de combustíveis e correto lançamento no sistema do SIM-AM e orientações gerais	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
43	Janeiro a agosto	Patrimônio	Verificação da correta classificação da despesa, identificação com plaquetas dos bens e demais orientações	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABANZA

44	Janeiro a agosto	Recursos Humanos	Remessas do SIAP, Prestação de Contas de admissão, pagamentos e retenções (FunPrev, IRRF e INSS), arquivamento de documentos.	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	85	Regular
45	Janeiro a agosto	Promoção Social	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
46	Janeiro a agosto	Obras e serviços Urbanos	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
47	Janeiro a agosto	SIM-AM e SIAP	Informações dos sistemas da contabilidade, patrimônio, recursos humanos, licitações entre outros, se condizem com as informações das remessas já encaminhadas ao TCE-PR	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	80	Regular
48	Janeiro a dezembro	Educação	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	75	Regular
49	Janeiro a dezembro	Educação	Aplicação do mínimo exigido por Lei, 25% sendo a aplicação no período de 27,96%; verificação sobre as despesas do Fundeb com a aplicação dos 60% do magistério sendo a aplicação no período de 69,66%.	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	100	Regular
50	Janeiro a agosto	Educação	Controle da aplicação do mínimo de 30% Merenda Escolar (FNDE) com aquisição de produtos da Agricultura Familiar	Verificação	80	Regular
51	Janeiro a dezembro	Saúde	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist	75	Regular
52	Janeiro a dezembro	Saúde	Aplicação do mínimo de 15% e demais programas do SUS sendo a aplicação no período de 27,22%.	Verificação de documentos, acompanhamentos de relatórios contábeis e Portal da Transparência	100	Regular
53	Janeiro a dezembro	Agricultura	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
54	Janeiro a dezembro	Administração	Licitações e contratos (assinaturas, etapas do processo e arquivamento) Processos: 03 Tomadas de preço;	Verificação Mural do TCE, publicações e verificação documental, sendo	70	Regular



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABIRA

			04 Concorrências; 01 Leilão 88 Pregões; 58 Inexigibilidades; 77 Dispensas	registrados um total de 227 processos no Mural de Licitações do TCE.												
55	Janeiro a dezembro	Administração	Publicação do RREO e RGF no DIOEM: 2019 - 4º bim edição nº. 1457; 5º bim edição nº. 1497 e 6º bim edição nº.1535; RGF 2º sem. Edição 1535 e Portal da Transparência	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR e site do Município	100	Regular										
56	Janeiro a dezembro	Administração	Audiência Pública de metas fiscais referente ao 2º quadrimestre de 2019, realizada em 30/09/2019, publicado no DIOEM edição nº. 1454.	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município e acompanhamento	100	Regular										
57	Janeiro a dezembro	Administração e Finanças	Certidões Municipais e demais pendências	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, site do Município, demais sites da internet e acompanhamento	100	Regular										
58	Janeiro a dezembro	Administração e Finanças	Empenhos, liquidação e pagamento, obedecendo ao que determinam as Leis	Diário Oficial Eletrônico Municipal, TCE-PR, Portal da Transparência do Município, e acompanhamento	70	Regular										
59	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Situação Orçamentária e Financeira. Controle das alterações orçamentárias até 2% (Lei Municipal nº 838/2018) Alterações Orçamentárias: <table><tr><td>ESPECIAIS:</td><td>R\$ 181.155,02</td></tr><tr><td>SUPERÁVIT FINANCEIRO:</td><td>R\$ 2.115.438,15</td></tr><tr><td>EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:</td><td>R\$ 842.346,72</td></tr><tr><td>ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO:</td><td>R\$ 4.188.784,47</td></tr><tr><td>TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:</td><td>R\$ 6.965.414,32</td></tr></table>	ESPECIAIS:	R\$ 181.155,02	SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 2.115.438,15	EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 842.346,72	ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO:	R\$ 4.188.784,47	TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 6.965.414,32	Verificação de relatórios da contabilidade, publicações e Portal da Transparência	80	Regular
ESPECIAIS:	R\$ 181.155,02															
SUPERÁVIT FINANCEIRO:	R\$ 2.115.438,15															
EXCESSO DE ARRECADAÇÃO:	R\$ 842.346,72															
ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO:	R\$ 4.188.784,47															
TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:	R\$ 6.965.414,32															
60	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Remessas do SIM-Am, Informações do CAUC/SIAF	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	85	Regular										
61	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Prestação de contas de convênios estadual, federal e Municipal (SIT/TCE-PR, FNDE e demais plataformas de prestação de contas)	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da	90	Regular										



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUARABANZA

				Transparência.		
62	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Verificação da previsão e arrecadação das receitas e efetivação das despesas, dívida fundada, Pasep.	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	90	Regular
63	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Acompanhamento e verificação sobre as notificações do TCE por meio do SGA: Advertência sobre obras paralisadas > 6 meses: 25863, 29770, 30986, 46142 e 53294. Alerta despesas com pessoal > 95%: 29738 e 53229 APA: Despesas com pessoal 13495	SGA – TCE/PR	100	Regular
64	Janeiro a dezembro	Contabilidade e Finanças	Verificação dos Adiantamentos de despesas e Diárias se estão em sendo executadas de acordo com o objetivo das concessões	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
65	Janeiro a dezembro	Administração e demais secretarias	Verificação do consumo de combustíveis e correto lançamento no sistema do SIM-AM e orientações gerais	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	80	Regular
66	Janeiro a dezembro	Patrimônio	Verificação da correta classificação da despesa, identificação com plaquetas dos bens e demais orientações	Acompanhamento, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência.	70	Regular
67	Janeiro a dezembro	Recursos Humanos	Remessas do SIAP, Prestação de Contas de admissão, pagamentos e retenções (FunPrev, IRRF e INSS), arquivamento de documentos.	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da Transparência	85	Regular
68	Janeiro a dezembro	Promoção Social	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
69	Janeiro a dezembro	Obras e serviços Urbanos	Verificações de gestão, verificações operacionais e contábeis	Verificação de documentos, acompanhamentos, visitas e checklist.	80	Regular
70	Janeiro a dezembro	SIM-AM e SIAP	Informações dos sistemas da contabilidade, patrimônio, recursos humanos, licitações entre outros, se condizem com as informações das remessas já encaminhadas ao TCE-PR	Acompanhamentos, TCE-PR, Verificação de relatórios da contabilidade e Portal da	80	Regular



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

				Transparência		
71	Janeiro a dezembro	Geral	Acompanhamentos e verificações de rotina em todos os setores e secretarias	Visitas, checklist, acompanhamentos entre outros	80	Regular

5 – CONSIDERAÇÕES RELEVANTES E MEDIDAS RECOMENDADAS

Pelo que foi analisado no decorrer do exercício financeiro de 2019 e concluindo com o parecer ao final deste relatório, a Entidade sempre prezou por estar em dia com suas obrigações, tanto orçamentário como financeiro e patrimonial. Em todas as verificações não foram encontrados indícios de irregularidade, pelo contrário, pôde ser observado que a Entidade sempre presou pela organização, eficácia e eficiência quanto ao cumprimento das normativas legais, onde por diversas situações foram realizados orientações e auxílios a fim de proporcionar um alcance mais eficaz das metas e projetos propostos.

Ressalto que as verificações e acompanhamentos foram realizados de forma efetiva, diária e mensal, onde ao final de cada quadrimestre foi realizado uma abordagem geral por meio de análises, checklist com situações e eventos de rotina entre outros, as quais eram comunicados e encaminhados ao Executivo Municipal.

No geral, a Entidade demonstrou que está exercendo uma administração conforme determinam as normas e Leis que norteiam a Administração Pública.



UCI - CONTROLE INTERNO DE CUIABÁ

06 - SÍNTESE DAS AVALIAÇÕES

1	Planos e Políticas de Governo	
1.1	Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual	Analisando os Planos e Políticas de Governo, estabelecidas no Plano Plurianual, para o exercício financeiro, verificamos a meta inicial conforme dados desta planilha um montante de R\$ 27.211.870,00, houve suplementações e cancelamentos restando um montante Autorizado de R\$ 30.169.654,87 e sendo empenhado no presente exercício financeiro o montante de R\$ 23.399.462,39 restando um saldo final de R\$ 6.770.192,48, caracterizando que as Metas contidas no Plano Plurianual, foram executadas REGULARMENTE.
1.2	Eficácia da aplicação das políticas de governo	Verificou-se que no exercício financeiro de 2019, as Metas estabelecidas nos Planos Políticos de Governo contidas no Plano Plurianual, foram executadas com regularidade e que pelos índices de aplicação a EFICÁCIA ficou demonstrada. Apesar da dificuldade de verificação da Eficácia, que deveria ser medida em cada camada social onde os recursos são aplicados, e em todos os setores, pelos índices apresentados, meu parecer é pela REGULARIDADE.
1.3	Estimativas da receita em bases conservadoras	Analisando a projeção da receita nos 4 (quatro) exercícios que compõe o Plano Plurianual, constatou-se que a base utilizada está dentro dos limites de expansão normais do município. Por isso meu parecer é pela REGULARIDADE.
2	Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
2.1	Diretrizes contidas na LDO	Observou-se que as Diretrizes contidas na LDO, estão adequadas as Metas contidas no PPA, assim o planejamento dos Planos e Políticas de Governo foi legalmente executado. Esta Controladoria não detectou no exercício de 2019 nenhuma irregularidade visível. Por isso sou pela REGULARIDADE da execução das Diretrizes contidas na LDO.
2.2	Ações e programas do PPA previstos para o período	REGULAR: Analisando os resultados, verificou-se que as Ações e Programas previstos para o período no PPA, foram executados, pois o % percentual alcançado foi de 77,56%, caracterizando REGULARIDADE na execução. RREO, Anexo II a) Dotação inicial: R\$ 27.211.870,00 b) Dotação atualizada: R\$ 30.169.654,87 c) Despesas empenhadas: R\$ 23.399.462,39 d) % (c/b): 77,56%



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

3	Execução Orçamentária	
3.1	Realização da Receita e renúncia fiscal	Pelos resultados apurados verificou-se que a municipalidade, no exercício financeiro de 2019, atingiu o índice de Realização da Receita em relação à previsão inicial foi de 82,46%, o que demonstra REGULARIDADE. Quanto a Receita Tributária, a realização atingiu o índice de 129,13%, considerando adequado com a projeção inicial para o exercício, caracterizando REGULARIDADE. Comparando o montante arrecadado no valor de R\$ 24.258.376,72 com o montante empenhado no valor de R\$ 23.399.462,39, resta um saldo de R\$ 858.914,33, portanto REGULAR. No exercício financeiro de 2019 na LDO, estava previsto Renúncia Fiscal no valor de R\$ 0,00, e na execução ocorreu Renúncia no montante de R\$ 0,00 estando de acordo com a projeção, portanto REGULAR.
3.2	Medidas para cobrança da Dívida Ativa	REGULAR
3.3	Programação financeira e congelamento de dotações	As despesas para o exercício financeiro (Anexo XII), previa um montante atualizado de R\$ 30.169.654,87 e os valores empenhados somam R\$ 23.399.462,39. Restando na dotação o valor de R\$ 6.770.192,48, portanto a gestão orçamentária foi REGULAR.
3.4	Publicidades do RREO	REGULAR 6º Bim 2018: 29/01/2019, edição do DOEM nº. 1289 1º Bim: 29/03/2019, edição do DOEM nº. 1329 2º Bim: 29/05/2019, edição do DOEM nº. 1370 3º Bim: 30/07/2019, edição do DOEM nº. 1412 4º Bim: 27/09/2019, edição do DOEM nº. 1457 5º Bim: 29/11/2019, edição do DOEM nº. 1497 6º Bim: 29/01/2020, edição do DOEM nº. 1535 Disponível em: http://www.publicacoesmunicipais.com.br/eatos/#guamiranga



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

4	Alterações Orçamentárias				
4.1	Créditos Suplementares	REGULAR			
		SUPERÁVIT FINANCEIRO:		R\$ 2.115.438,15	
		EXCESO DE ARRECADAÇÃO:		R\$ 842.346,72	
		ANULAÇÃO DE DOTAÇÃO:		R\$ 4.188.784,47	
		TOTAL DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS:		R\$ 6.784.259,30	
4.2	Créditos Especiais	REGULAR			
		ESPECIAIS:		R\$ 181.155,02	
5	Subvenções Sociais Concedidas				
5.1	Propriedade na concessão – Interesse público	REGULAR: valores repassados em 2019			
		Entidade	CNPJ	Valor Repassado 2019	Nº. do SIT/TCE
		APAE – Termo de Fomento	05.487.065/0001-27	R\$ 24.000,00	32.519
		Clube de Mães de Guamiranga	77.714.939/0001-42	R\$ 20.000,00	36.852
5.2	Aplicação dos recursos – Prestações de Contas	REGULAR, o convênio foi executado de acordo com o seu objeto, e as Prestações de Contas registradas dentro dos prazos estabelecidos na Resolução nº. 28/2011 do TCE.			



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

6	Obras e Serviços de Engenharia em andamento			
6.1	Procedimento licitatório e contrato	REGULAR		
6.2	Entrega do objeto do contrato	REGULAR		
Código	Descrição da Obra	Modalidade Licitação	Nº. Contrato	Última medição %
12305-1-2015	Construção de 63(sessenta e três) módulos sanitários – Modelo Funasa, para as famílias selecionadas por meio do CADUNICO do Município e enquadradas nas exigências do Ministério.	Tomada de Preço nº 13/2014 01/2016 03/2016	448/2014 143/2016 153/2016	30/01/2020 100%
12305-2-2015	Construção de uma Escola Municipal, com 12 salas de aula no Município de Guamiranga, referente ao Termo de Compromisso Par n 31462/2014	Concorrência 01/2014	439/2014	12/12/2019 100%
12305-5-2016	Construção de Creche/Pré-Escola projeto 2 CD/FNDE nº. 13/2012	Tomada de preço 09/2015	181/2015	06/02/2020 34,29%
12305-6-2016	Contratação da empresa no ramo de construção civil, para efetuar ampliação e reparos na Escola Rural Municipal de Água Branca	Tomada de preço 07/2016	200/2016	26/12/2016 8,21%
12305-7-2016	Construção de uma Unidade Básica de Saúde, do Programa de Qualificação da Atenção Primária de Saúde-APSUS, na modalidade de repasse Fundo a Fundo sob protocolo nº 13.757.908-1 na localidade de Boa Vista.	Tomada de preço 06/2016	199/2016	14/01/2020 86,62%
12305-1-2018	Construção de 32 (trinta e dois) módulos sanitários – Modelo Funasa, remanescentes de contrato não executado, para as famílias selecionadas por meio do CADUNICO do Município e enquadradas nas exigências do Ministério da Saúde.	Tomada de preço 03/2017	1942017/2017	10/12/2019 77,85%
12305-1-2019	Recape Asfáltico – Rua Antônio Polli, trecho entre a rua Luís Antônio Marconato e Avenida XVI de novembro, área de 2.378,11m	Concorrência 01/2019	692019/2019	23/01/2020 100%
12305-2-2019	Sala de aula escola de água branca de baixo	Tomada de preço 03/2019	1772019/2019	26/12/2019 83,16



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

7	Obras e Serviços de Engenharia concluídos no exercício				
7.1	Procedimento licitatório e contrato	REGULAR			
7.2	Entrega do objeto do contrato	REGULAR			
Código	Descrição da Obra		Modalidade Licitação	Nº. Contrato	Última medição %
12305-5-2018	Contratação de empresa para execução de serviço de pavimentação poliédrica através de pedras irregulares para 5.016 (cinco mil e dezesseis) m², com uma extensão de 0,836km no trecho da estrada rural da ponte do rio Alagado (divisa municipal de Prudentópolis e Guamiranga) até o início a pavimentação existente, conforme Convênio nº 114/2018- SEAB- Pr, com este Município.		Tomada de Preços 07/2018	1682018/2018	30/08/2019 100%
12305-3-2018	Contratação de empresa para execução do projeto de pequenos reparos na Casa Lar, conforme Deliberação nº 55/2016/CEDCA, tendo em vista que o processo anterior foi declarado deserto.		Tomada de Preços 03/2018	762018/2018	10/07/2019 100%
12305-4-2018	Contratação de pessoa jurídica para realização de reforma e ampliação da capela mortuária, incluindo os seguintes ambientes: capela, copa, cozinha, lavatório, dois BWC's incluso o de pessoas com necessidades especiais. Áreas externas: central de gás,		Concorrência 02/2018	1132018/2018	15/04/2019 100%
12305-5-2015	Parque Ambiental de Guamiranga, conforme Programa de apoio a projetos de infraestrutura turística, referente ao Contrato 1011871-53/2013 e termo de compromisso nº 796378/2013-Pr		Tomada de Preço nº 14/2014	449/2014	15/05/2019 100%
8	Compras e Serviços				
8.1	Procedimentos Licitatórios	REGULAR, foram registrados os seguintes processos no Mural de Licitações: Tomada de Preços: 03 processos Concorrência: 04 processos Leilão: 01 processos Pregão: 88 processos Inexigibilidade: 58 processos			



UCI - CONTROLE INTERNO DE CUAMIRANGA

8.2	Dispensas de Licitação	REGULAR foram registrados 77 processos em 2019, onde todos foram informados no Mural de Licitações e de acordo com a Lei nº. 8666/93
8.3	Contratos e Aditivos	REGULAR, todos foram executados de acordo com a Lei.
8.4	Entrega do Objeto do Contrato	REGULAR, todos os objetos e serviços contratados foram entregues dentro dos prazos estabelecidos.
9	Regime Próprio de Previdência Social	
9.1	Repasse das contribuições retidas e patronal, bem como dos aportes para amortização do déficit em conformidade com o cálculo atuarial	REGULAR, conforme estabelecido.
9.2	Pagamentos dos parcelamentos das dívidas com a previdência própria	Não Houve
10	Conselho de Controle Social do FUNDEB	
10.1	Ato de nomeação dos membros	REGULAR, Decreto nº. 82/2017 de 28/03/2017, DIOEM nº. 864, Nomeia Conselho para o período de 28/03/2017 a 27/03/2019. Decreto nº. 49/2019 de 29/03/2019, DIOEM nº. 1330, Nomeia Conselho para o período de 29/03/2019 a 28/03/2021.
10.2	Composição (Número de membros e representação)	REGULAR, o referido Conselho possui 22 (vinte e dois) membros nomeados por meio do Decreto nº. 82/2017 de 28/03/2017, DIOEM nº. 864, Nomeia Conselho para o período de 28/03/2017 a 27/03/2019. Decreto nº. 49/2019 de 29/03/2019, DIOEM nº. 1330, Nomeia Conselho para o período de 29/03/2019 a 28/03/2021.



UCI - CONTROLE INTERNO DE CUIABÁ

10.3	Funcionamento – regularidade das reuniões	REGULAR
10.4	Qualidade das Informações prestadas pela Administração	REGULAR, todas as informações necessárias para as análises e verificações foram disponibilizadas de forma clara e objetiva, onde, para cada reunião, é disponibilizado um representante do Executivo para prestar esclarecimentos e tirar dúvidas a respeito dos demonstrativos contábeis – RREO Anexo X, entre outros relatórios para melhor entendimento do Conselho do Fundeb.
10.5	Parecer do Conselho sobre as contas de 2019	REGULAR, o Conselho se reuniu na data de 18/03/2020, analisou, tirou dúvidas sobre a efetivação das despesas e os sobre índices apurados, ao final deu parecer pela Regularidade da Prestação de Contas do Exercício.
10.6	Parecer do Conselho em relação à remuneração do magistério – aplicação de no mínimo 60% das receitas do FUNDEB no exercício de 2019	REGULAR, onde consta em Ata o referido parecer.
10.7	Parecer do Conselho em relação à aplicação no exercício de 2019 de no mínimo 95% dos recursos do FUNDEB	REGULAR, onde consta em Ata o referido parecer.
11	Conselho de Saúde	
11.1	Ato de nomeação dos membros (indicar nº)	REGULAR, Decreto nº. 701/2015, para o quadriênio 2015 a 2019, publicado no DOEM edição nº. 560 de 21 de agosto de 2015. Atualização da composição do Conselho, Decreto nº. 142/2019 de 17/07/2019
11.2	Composição (Número de membros e representação)	REGULAR, o referido Conselho possui 24 (vinte e quatro) membros, Decreto nº. 701/2015, para o quadriênio 2015 a 2019, publicado no DOEM edição nº. 560 de 21 de agosto de 2015. Decreto nº. 142/2019.



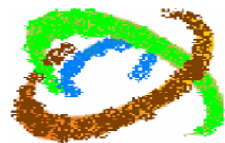
UCI - CONTROLE INTERNO DE CUAMIRANGA

11.3	Funcionamento – regularidade das reuniões	REGULAR
11.4	Qualidade das Informações prestadas pela Administração	REGULAR, todas as informações necessárias para as análises e verificações foram disponibilizadas de forma clara e objetiva, onde, para cada reunião, é disponibilizado um representante do Executivo para prestar esclarecimentos e tirar dúvidas a respeito dos demonstrativos contábeis – RREO Anexo XVI, entre outros relatórios para melhor entendimento do Conselho da Saúde.
11.5	Parecer do Conselho sobre as contas de 2019	REGULAR, registrado em Ata
12	Comitê Municipal do Transporte Escolar	
12.1	Lei de criação (indicar nº)	REGULAR, Lei nº. 588/2011, publicado no DOEM edição nº. 08 em 23 de dezembro de 2011.
12.2	Ato de nomeação dos membros (indicar nº)	REGULAR, Decreto nº. 356/2014, período de 17/02/2014 a 16/02/2016, publicado no DOEM edição nº. 288 em 28 de fevereiro de 2014. Decreto nº. 823/2016, período de 15/02/2016 a 14/02/2018, publicado no DOEM edição nº. 649 em 17 de fevereiro de 2016. Decreto nº. 43/2018, período de 10/04/2018 a 09/04/2020, publicado no DOEM edição nº. 1095 em 11 de abril de 2018.
12.3	Parecer do Comitê em relação às competências descritas no art. 17 da Resolução nº 777/2013-GS/SEED	Regular, audiência realizada em 18/03/2020.



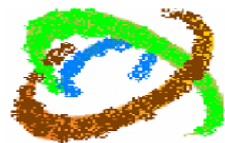
UCL - CONTROLE INTERNO DE QUAMIRANGA

13	Gastos com Pessoal do Poder Executivo			
13.1	Apropriação contábil da Despesa	REGULAR, despesas apropriadas regularmente RCL: R\$ 23.681.841,30 Desp. Pessoal: R\$ 11.149.472,53		
13.2	Limite de Gastos	REGULAR: Índice apurado ao final do exercício: 47,08%		
14	Dívida Consolidada			
14.1	Apropriação contábil da Dívida	REGULAR, o município tem apropriado de forma correta		
		Saldo Inicial	R\$ 804.289,83	
		Inscrição	R\$ 238.115,35	
		Baixa	-R\$ 396.323,69	
		Saldo Atual	R\$ 646.664,40	
14.2	Limite da Dívida Consolidada	REGULAR. RCL: R\$ 23.681.841,30 DCL: R\$ 646.664,40 Índice apurado: 2,73%		
14.3	Publicidade do RGF	REGULAR 2º Sem 2018: 29/01/2019, edição do DOEM nº. 1289 1º Sem: 30/07/2019, edição do DOEM nº. 1412 2º Sem: 29/01/2020, edição do DOEM nº. 1535 Disponível em: http://www.publicacoesmunicipais.com.br/eatos/#quamiranga		



UCI - CONTROLE INTERNO DE CUAMIRANGA

15	Limites Constitucionais	
15.1	Efetividade das Despesas com o Ensino Fundamental	REGULAR Magistério: 69,66% MDE: 27,96%
15.2	Efetividade das Despesas com a Saúde	REGULAR Saúde: 27,22%
16	Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
16.1	Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registros da:	
16.1.1	- Contabilidade (Orçamentária, Financeira e Patrimonial)	REGULAR
16.1.2	- Diário da Contabilidade	REGULAR
16.1.3	- Arrecadação e o Diário de Arrecadação	REGULAR
16.1.4	- Tesouraria e o Diário de Tesouraria	REGULAR
16.1.5	- Licitações e Contratos	REGULAR
16.1.6	- Obras públicas	REGULAR
16.1.7	- Convênios e Auxílios Recebidos	REGULAR



UCI - CONTROLE INTERNO DE CUAMIRANGA

16.1.8	- Subvenções e Auxílios Concedidos	REGULAR
16.1.9	- Lei de Responsabilidade Fiscal	REGULAR
16.1.10	- Informações Anuais	REGULAR
16.1.11	- Bens Patrimoniais	REGULAR



7. CONSIDERAÇÕES RELEVANTES E MEDIDAS RECOMENDADAS

No exercício de 2019, foram realizadas verificações, auditorias operacionais e inspeções a fim de analisar, avaliar e orientar os responsáveis na questão da execução dos trabalhos.

Foram verificadas algumas situações por amostragem a qual possibilitou identificar e verificar as etapas dos atos administrativos da Entidade, e assim proporcionaram uma melhor avaliação e planejamento para o exercício de 2020.

Foram formuladas e enviadas ao Executivo, secretarias e setores as seguintes recomendações:

- a) Verificação do quadro funcional, atualização;
- b) Atualização do Portal da transparência;
- c) Adiantamento de despesas utilização de meios de controle;
- d) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de RH;
- e) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de tributação e identificação;
- f) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de convênios e obras;
- g) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de licitação e compras;
- h) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Educação, cultura e esportes;
- i) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Assistência Social;
- j) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Agricultura;
- k) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Obras e serviços urbanos;
- l) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Saúde;
- m) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Administração;
- n) Rotinas de trabalho (controles internos) para o setor de Finanças;
- o) Adiantamento de despesas, limites mensais e diários.

Todas estas observações pontuais fazem parte do plano de trabalho do setor para o exercício de 2019.

No geral, todas as solicitações e verificações foram bem aceitas pela Entidade, a qual deu total apoio na condução dos trabalhos da Unidade de Controle Interno no exercício de 2019, onde possibilitou um planejamento objetivo para a condução dos trabalhos em 2020. Resumo do trabalho disponível em

<http://www.ingadigital.com.br/transparencia/index.php?sessao=cbd5006b94cicb>.



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

8. DEMAIS AÇÕES DESENVOLVIDAS

No ano de 2019 a Entidade recebeu por meio do SGA/TCE as seguintes notificações:

1) Advertências: devidamente cientificados os responsáveis para as devidas providencias.

ID Advertência	Data Processamento	Título	Situação	Ciência	Detalhe
53294	28/08/2019 10:46	10000102 - Obras - Obras Paralisadas há mais de 6 meses	Ciente	ANDRE LUIZ GONÇALVES DOS SANTOS (CI) 02/09/2019 08:34	Q
46142	19/07/2019 13:36	10000102 - Obras - Obras Paralisadas há mais de 6 meses	Ciente	ANGELO MACHADO DO NASCIMENTO (RL) 23/07/2019 10:36	Q
30986	30/04/2019 17:37	10000102 - Obras - Obras Paralisadas há mais de 6 meses	Ciente	ANGELO MACHADO DO NASCIMENTO (RL) 02/05/2019 09:04	Q
29770	02/04/2019 10:21	10000102 - Obras - Obras Paralisadas há mais de 6 meses	Ciente	ANDRE LUIZ GONÇALVES DOS SANTOS (CI) 03/04/2019 09:23	Q
25863	10/01/2019 10:36	10000102 - Obras - Obras Paralisadas há mais de 6 meses	Ciente	ANGELO MACHADO DO NASCIMENTO (RL) 11/01/2019 10:52	Q

2) Alertas: devidamente cientificados os responsáveis para as devidas providencias.

ID Alerta	Data Processamento	Título	Período	Situação	Ciência	Detalhe
53229	25/08/2019 00:00	Alerta - Pessoal Executivo 95%	1º Semestre de 2019	Ciente	ANGELO MACHADO DO NASCIMENTO (RL) 26/08/2019 08:52	Q
29738	30/03/2019 00:00	Alerta - Pessoal Executivo 95%	2º Semestre de 2018	Ciente	ANGELO MACHADO DO NASCIMENTO (RL) 01/04/2019 09:03	Q

3) APA: devidamente cientificados os responsáveis para as devidas providencias.

Código	Ano	Título	Situação	Detalhe
13495	2018	Fiscalização por acompanhamento sobre o cumprimento das vedações impostas pelos artigos 22 e 23 da LRF	Prazo Encerrado – Manifestações Completas	Q

9. Participação em Consórcios Intermunicipais

- ✓ Relacionar todos os Consórcios Intermunicipais dos quais o Município participe, independentemente da transferência de recursos no curso do exercício de 2019.

CNPJ	Razão Social
00.358.098/0001-53	Consortio Intermunicipal de Saúde da Região da Amcespar
06.057.728/0001-36	Consórcio Intergestores Paraná Saúde



10 – ENCAMINHAMENTO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PARA A CÂMARA MUNICIPAL

Foram encaminhados os documentos abaixo para a Câmara Municipal em 30/03/2020, em atenção ao art. 49 da Lei Complementar nº. 101/00.

- Demonstrativo analítico, emitido pela tesouraria, dos saldos financeiros em caixa e bancos em 31/12/2019, inclusive das aplicações financeiras conforme totalização constante do Balanço Patrimonial.
- Demonstrativo das conciliações bancárias das contas em que o saldo contábil é divergente do saldo registrado na tesouraria.
- Todos os Anexos de Balanço previstos no art. 101 da Lei 4.320/64, estruturado conforme as Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público - DCASP, estabelecidas no Manual de Contabilidade Aplicada ao Setor Público (MCASP - STN) e NBC T 16.6, emitida pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), emitidos pelo sistema de contabilidade, em conjunto com os Anexos correspondentes emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- Os Relatórios de Gestão Fiscal publicados durante o exercício de 2019, em conjunto com os mesmos demonstrativos emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- Os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária publicados durante o exercício de 2019, em conjunto com os mesmos demonstrativos emitidos pelo sistema SIM-AM do Tribunal de Contas, identificando-se os demonstrativos emitidos em cada sistema.
- Cópia integral do processo de prestação de contas enviado ao Tribunal relativo ao exercício financeiro objeto deste relatório.

Guamiranga, 30 de março de 2020.

André L. Gonçalves dos Santos
Controle Interno



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

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 2019, do CHEFE DO PODER EXECUTIVO DO MUNICÍPIO DE GUAMIRANGA, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluo 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.

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

GUAMIRANGA, 30 de março de 2020.

André Luis Gonçalves dos Santos
Coordenador da Unidade de Controle Interno



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

MUNICÍPIO DE GUAMIRANGA RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Exercício de 2019

(I.N. nº. 151/2020, modelo nº. 2)

Venho por meio deste solicitar a inclusão de informações ao Relatório de Controle Interno ao Processo nº. 205619/20, conforme Instrução Normativa nº. 151/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, bem como anexar os documentos solicitantes.

ITENS:

2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno no exercício de 2019 e pela emissão deste relatório

CONTROLADOR	
Nome: ANDRÉ LUIS GONÇALVES DOS SANTOS	CPF:
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Secretário Escolar II	
Formação (*): Graduação em Ciências Econômicas; Pós graduação em MPA em Administração Pública e Gerência de Cidades e; MBA em Auditoria e Perícia Contábil.	

(*) Documentação comprobatória (em anexo).

6. Síntese das avaliações

- Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB
 - a) Ato de nomeação dos membros (em anexo)
 - e) Parecer do Conselho sobre as contas de 2019 (em anexo).
- Conselho Municipal de Saúde
 - a) Ato de nomeação dos membros (em anexo)
 - e) Parecer do Conselho sobre as contas de 2019 (em anexo)

Guamiranga, 16 de abril de 2020

André Luís Gonçalves dos Santos

Coordenador da Unidade de Controle Interno