CÂMARA MUNICIPAL DE CORNÉLIO PROCÓPIO

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO (LEGISLATIVO)
Exercício de 2017

1. Normatização

- ✓ Jun/2007 – Votação e Aprovação do Projeto de Resolução para Criação e Organização do Controle Interno da Câmara Municipal;
- ✓ Jun/2007 – Publicação da Resolução nº 02/2007 no Jornal Metrópole em 30/06/2007;
- ✓ Fev/2014 – Nomeação do Controlador pelo Ato Administrativo 03/2014;
- ✓ Fev/2014 – Publicação do Ato Administrativo 03/2014 no Boletim Oficial do Município nº 2035.

2. Qualificação do(s) responsável(is) pelo Controle Interno no exercício de 2017 e pela emissão deste relatório

1º CONTROLADOR	
Nome: Carolina Di Paula Cantidio	CPF: 024.757.809-67
Período de responsabilidade – Data de início: Fev/2014	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (X) SIM	( ) NÃO
Nome do cargo ocupado: Técnico Legislativo	

3. Relação de Servidores

- ✓ Carolina Di Paula Cantidio – Jun/2013 – Técnico Legislativo – Servidor efetivo.

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

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia utilizada *	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	Acompanhamento contínuo	Contabilidade	Empenhos, liquidações, ordens de pagamento.	Análise do sistema e verificação de documentos	65%	Regular
02	Acompanhamento contínuo	Recebimento de bens	Atesto de notas	Verificação de documentos	75%	Regular

03	Acompanhamento contínuo	Diárias	Prestação de contas	Avaliação de documentos e melhoria da comunicação interna	65%	Regular
04	Acompanhamento contínuo	Frotas	Controle de bordo	Análise do sistema e verificação de documentos	60%	Regular
05	Acompanhamento contínuo	Compras	Processos de compra direta e inexigibilidade	Checklist dos processos	70%	Regular
06	Acompanhamento contínuo	Licitações	Processos	Verificação de documentos	70%	Regular
07	Acompanhamento contínuo	Patrimônio	Análise de depreciação, amortização e exaustão	Avaliação dos controles e vistorias Análise do sistema	60%	Regular
08	Acompanhamento contínuo	Contratos	Cumprimento de prazo, objeto, alterações e aditivos	Acompanhamento do sistema e dados para classificação de fornecedores	65%	Regular

*Descrever a metodologia utilizada na realização dos trabalhos, como por exemplo: ações de circularização, conferências, comparações, entrevistas, visitas "*in loco*", exames e verificação de documentos, etc.

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

Considerações	Medidas tomadas
Capacitação dos servidores	Cursos liberados pela gestão para capacitação
Melhoria nos controles de combustível	Treinamentos para os responsáveis e controles melhorados para melhor acompanhamento

6. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados	Avaliação
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
Execução Orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Ressalva (*)
Créditos Extraordinários	Ressalva (*)
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	

Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos	2,94%
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7% - Art. 29-A)	2,96%
Folha de pagamento da Câmara (máximo de 70%)	41,07%
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal – (SIM-AM)	Regular

(*) Não houve abertura de créditos especiais e/ou extraordinários.

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Não foram detectadas situações de irregularidades nos trabalhos realizados, que foram por amostragem - portanto sua extensão não alcançou o conteúdo total documental - sendo assim as conclusões obtidas não elidem as responsabilidades por atos não alcançados pelo conteúdo desta análise das prestações de contas, e por divergências nas informações de caráter declaratório, ressalvados, ainda, as constatações de procedimentos fiscalizatórios diferenciados, tais como auditorias e denúncias.

8. Demais ações desenvolvidas

Cornélio Procópio, 25 de abril de 2018.

Carolina Di Paula Cantidio
Controladoria - CMCP

Carolina Cantidio
Controladora

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 2017 do CHEFE DO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO, em atendimento às determinações legais e regulamentares, 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.

Cornélio Procópio, 25 de abril de 2018.

Carolina Di Paula Cantidio
Controladoria - CMCP

CONCLUSÃO PELA: REGULARIDADE

Carolina Cantidio
Controladora