

## CONTROLE INTERNO



ITAQUI – RS

### RELATÓRIO E PARECER DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

#### CÂMARA MUNICIPAL DE ITAQUI

Na qualidade de responsável pelo pela Unidade Central de Controle Interno do Município de Itaqui apresento o **Relatório e Parecer sobre as contas do Poder Legislativo**, relativos ao exercício de 2018, em conformidades com o previsto no art. 74 da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000 e, nos termos do disposto no art. 115, inciso I, letra “b” da Resolução nº. 544, de 21 de junho de 2000, do Tribunal de Contas do Estado, com a redação que lhe deu a Resolução nº. 591, de 10 de abril de 2002.

1 - Destaca-se, inicialmente, que a Unidade Central de Controle Interno do Município foi instituída pela Lei Municipal nº. 2.073 de 22/07/1994, regulamentada pelo Decreto nº. 2.822 de 14/09/1994 e Lei nº. 2.415 de 15/07/1998, Lei nº. 2.836 de 05/04/2004, Lei nº. 3.225 de 03/08/2007 e Lei nº. 3.765/2011 de 14/06/2011;

2 - A UCCI desenvolveu suas atividades realizando reuniões, emitindo memorandos e fazendo recomendações, visando a sanar irregularidades ou deficiências administrativas detectadas;

3 - As inscrições em Restos a Pagar foram escrituradas de modo a evidenciar o montante, detalhando pelo menos, a natureza e o tipo de credor;

## CONTROLE INTERNO



**ITAQUI – RS**

- 4 - No exercício de 2018, não houve a alienação de bens integrantes do ativo;
- 5 - Não existem beneficiários de pagamento de Sentenças Judiciais no Poder Legislativo;
- 6 - Os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária e de Gestão Fiscal foram publicados e divulgados pelo Poder Legislativo de acordo com as Decisões do TCE/RS e portarias da STN no prazo fixado no §2 do art. 55 da LRF;
- 7 - A Despesa com Pessoal do Poder Legislativo foi de 2,77%, apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS. A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% do limite e não excedeu o limite de 6,00% da Despesa com Pessoal;
- 8 - O Poder Legislativo apresentou 5,05% de Gastos Totais, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da Constituição Federal;
- 9 - O Poder Legislativo apresentou 60,44% de Folha de Pagamento, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da Constituição Federal;
- 10 - Na análise do Saldo de Restos a Pagar do Poder Legislativo, não apresentou insuficiência financeira.
- 11 - Em análise mais detalhada das operações financeiras e orçamentárias realizadas pela Contadoria no exercício de 2018, observamos em relação ao disposto no Capítulo II, do título IX da lei Federal nº 4320/64, que foram escrituradas em conformidade com as normas legais previstas e com observância dos princípios fundamentais de contabilidade.

## CONTROLE INTERNO



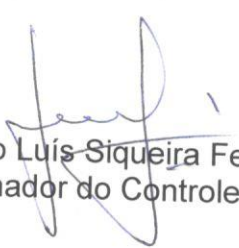
ITAQUI – RS

## CONCLUSÃO

Diante do exposto, os membros da Unidade Central de Controle Interno do Município de Itaqui emitem parecer que as metas previstas no PPA, priorizadas na LDO e os programas elencados na LOA do exercício, foram adequadamente cumpridos. Quanto à eficácia da gestão, os resultados obtidos foram os previstos nas Leis Orçamentárias, haja vista que não houve insuficiência financeira, fato que demonstra a situação de equilíbrio financeiro do Poder Legislativo.

É o relatório e parecer.

Itaqui (RS), 30 de janeiro de 2019.

  
João Luís Siqueira Ferner  
Coordenador do Controle Interno



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2018  
Período: 3º Quadrimestre  
CM DE ITAQUI



31805131620826562

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica

30/01/2019

10:04:23

3.0.1.1

Pág.: 1/3

Nome da Entidade: CM DE ITAQUI

CNPJ: 90776279000192

ORGÃO Nº: 50501

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61803130252536546 (Modelo 14)

É Encerramento de Mandato? Sim

Lei de Instituição do Controle Interno: 2073

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 22/07/1994

Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 3765

Data da Lei de alteração da Instituição do Controle Interno: 14/06/2011

### Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

#### - Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
3609780202	Joao Luis Siqueira Ferner	Contador	controle@itaqui.rs.gov.br	(55) 9677-4292

#### - Demais Integrantes do Controle Interno

CPF	NOME
43146716020	Claudia Teixeira Passamani dos Santos
42464889091	Jucimara Martini Sasso

#### - Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

### 14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

Não existem beneficiários de pagamento de Sentenças Judiciais no Poder Legislativo.

Não foram inseridas observações para este item.

### 17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 3º Quadrimestre de 2018, foram efetuadas pelo Poder Legislativo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

### 18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Legislativo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 3º Quadrimestre de 2018.

O Poder Legislativo não excedeu o limite de 6% da Despesa com Pessoal no 3º Quadrimestre de 2018.

Não houve a realização de ato que resultou aumento de despesa com pessoal expedido nos cento e oitenta dias anteriores ao final de mandato do titular do respectivo Poder ou órgão referido no artigo 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

Não foram inseridas observações para este item.





## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2018  
Período: 3º Quadrimestre  
CM DE ITAQUI



31805131620826562

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica

30/01/2019

10:04:23

3.0.1.1

Pág.: 2/3

### 20 - Gastos Totais do Legislativo

O Poder Legislativo apresentou 5,05% de **Gastos Totais**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

O Poder Legislativo apresentou 60,44% de **Folha de Pagamento**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

Os valores da Receita Realizada no Exercício Anterior Atualizada, dos Gastos Totais e da Folha de Pagamento foram apurados conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE/RS.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 21 - Restos a Pagar - Últimos 8 meses de mandato

O Poder Legislativo, no que concerne a Restos a Pagar por recursos vinculados, não apresentou insuficiência financeira decorrente de empenhos emitidos no período de 01/05 a 31/12/2018 (últimos 2 quadrimestres do mandato).

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por recursos vinculados do Poder Legislativo, constatou-se a existência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Nada a Declarar.



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2018  
Período: 3º Quadrimestre  
CM DE ITAQUI



31805131620826562

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



30/01/2019

10:04:23

3.0.1.1

Pág.: 3/3

CM DE ITAQUI, 30/01/2019

CLOVIS ANTONIO RAVAROTTO CORREA  
Presidente da Câmara Municipal

João Luis Siqueira Ferner  
Responsável pelo Controle Interno