



# Município de Mercedes

## Estado do Paraná

### MUNICÍPIO DE MERCEDES

### RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO

### EXERCÍCIO DE 2014.

#### 1. Normatização

Atendendo as disposições da CF, artigo 31, artigo 59 da lei complementar nº. 101/2000 e também o regimento interno do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, apresentamos a essa Egrégia Corte, o Relatório de Controle Interno relativo ao exercício de 2014, conforme Instrução Normativa nº. 104/2015.

No mês de junho de 2012, foi nomeado o servidor Gilson Backes, funcionário público efetivo, ocupante do cargo de Auxiliar Administrativo, para cumular as atribuições do cargo de Coordenador de Controle Interno desta Municipalidade, a partir de 01 de junho de 2012.

#### 2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno

##### CONTROLADOR

Nome: Gilson Backes

CPF: 020.646.279-44 R.G.: 6.236.284-7

Endereço: Linha Sanga Gruta

Bairro: Linha Sanga Gruta

CEP: 85.998-000

Cidade: Mercedes

Estado: PR

Telefone: (045) 9922 5843

e-mail: gilson.backes75@hotmail.com

Período de responsabilidade:

Data do início: 01/06/2012

Data do Fim: 31/12/2014

Servidor ocupante de cargo efetivo?  SIM  NÃO

Nome do cargo ocupado: Auxiliar Administrativo

Ato de Nomeação: Portaria 157/2012

Data de nomeação no cargo: 01/06/2012

Data de realização de concurso: 30/08/2009



# Município de Mercedes

## Estado do Paraná

### 3. Relação de Servidores

Gilson Backes– Ocupante do cargo efetivo de Auxiliar Administrativo, passa a cumular as atribuições do cargo de Coordenador da Unidade de Controle Interno do Executivo e também do Legislativo Municipal, a partir de 01/06/2012.

### 4. Ações Desenvolvidas

Durante o exercício de 2014, foram verificados os registros contábeis, financeiros e patrimoniais, analisadas as Audiências Públicas Quadrimestrais, acompanhadas as reuniões do Conselho do FUNDEB, Audiências Trimestrais da Saúde e Audiências Trimestrais do Conselho da Criança e do Adolescente, verificou-se transparência na aplicação correta dos recursos da Administração Pública. Houve acompanhamento das ações do Executivo e do Legislativo do Município de Mercedes, sendo que tudo transcorreu de acordo com a Legislação, não existindo, portanto irregularidades, conforme Síntese das avaliações a seguir.

### 5. Síntese das avaliações

<b>Procedimentos Realizados</b>	<b>Avaliação</b>
<b>1 - Planos e Políticas de Governo</b>	
Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual	Regular
Eficácia da aplicação das políticas de governo	Regular
Estimativas da receita em bases conservadoras	Regular
<b>2 - Adequações da LOA ao PPA e à LDO</b>	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e Programas do PPA previstos para o período	Regular
<b>3 – Execução Orçamentária</b>	
Realização da Receita e Renúncia Fiscal	Regular
Medidas para Cobrança da Dívida Ativa	Regular
Programação Financeira e Congelamento de dotações	Regular
Publicidades do RREO	Regular
<b>4 – Alterações Orçamentárias</b>	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular



# Município de Mercedes

## Estado do Paraná

<b>5 – Subvenções Sociais Concedidas</b>	
Propriedade na concessão – Interesse público	Regular
Aplicação dos Recursos – Prestações de Contas	Regular
<b>6 – Convênios e Auxílios Recebidos</b>	
Aplicação dos Recursos – Prestações de Contas	Regular
<b>7 – Obras e Serviços de Engenharia em andamento</b>	
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega do objeto do contrato	Regular
<b>8 – Obras e Serviços de Engenharia concluídos no exercício</b>	
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega do objeto do contrato	Regular
<b>9 – Compras e Serviços</b>	
Procedimentos Licitatórios	Regular
Dispensa de Licitação	Regular
Contratos e Aditivos	Regular
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
<b>10 – Conselho de Controle Social do FUNDEB</b>	
Composição (Número de membros e representação)	Regular
Funcionamento – regularidade das reuniões	Regular
Qualidade das Informações prestadas pela Administração	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2014	Regular
<b>11 – Conselho de Saúde</b>	
Composição (Número de membros e representação)	Regular
Funcionamento - regularidade das reuniões	Regular
Qualidade das Informações prestadas pela Administração	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2014	Regular
<b>12 – Gastos com Pessoal do Poder Executivo</b>	
Apropriação Contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos	Regular
Publicidade do RGF	Regular
<b>13 – Dívida Consolidada</b>	
Apropriação Contábil da Dívida	Regular
Limite da Dívida Consolidada	Regular
Publicidade do RGF	Regular
<b>15 – Limites Constitucionais</b>	
Efetividade das Despesas com o Ensino Fundamental	Regular
Efetividade das Despesas com a Saúde	Regular
<b>16 – Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</b>	



# Município de Mercedes

## Estado do Paraná

Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos	
Registros da:	
- Contabilidade (Orçamentária, Financeira e Patrimonial)	Regular
- Diário da Contabilidade	Regular
- Arrecadação e o Diário de Arrecadação	Regular
- Tesouraria e o Diário de Tesouraria	Regular
- Licitações e Contratos	Regular
- Obras Públicas	Regular
- Convênios e Auxílios Recebidos	Regular
- Subvenções e Auxílios Concedidos	Regular
- Lei de Responsabilidade Fiscal	Regular
- Informações Anuais	Regular
- Bens Patrimoniais em relação ao inventário	Regular

### 6. Considerações relevantes e medidas recomendadas

Durante o exercício de 2014 não foram constatadas irregularidades, houve acompanhamento dos procedimentos contábeis e financeiros registrados no Município.

### 7. Encaminhamento da Prestação de Contas para a Câmara Municipal

Foram encaminhados os documentos abaixo para a Câmara Municipal em 11/03/2015, conforme protocolo nº 030/2015, em atenção ao art. 49 da Lei Complementar nº 101/00.

- Demonstrativo analítico, emitido pela tesouraria, dos saldos financeiros em caixa e bancos em 31/12/2014, inclusive 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.



# Município de Mercedes

## Estado do Paraná

- Todos os Anexos do Balanço previstos no art. 101 da Lei 4320/64, emitidos pelo sistema de contabilidade.
- Os Relatórios de Gestão Fiscal publicados durante o exercício de 2014.
- Os Relatórios da Execução Orçamentária publicados durante o exercício de 2014.
- Cópia integral do processo de prestação de contas enviado ao Tribunal relativo ao exercício financeiro, objeto deste relatório. \*\*\*
- Os seguintes Relatórios emitidos através do sistema SIM-AM do Tribunal de Contas:
  - Balancete Contábil Analítico acumulado no exercício com os saldos em 31/12/2014.
  - Receita Realizada por Fontes de Recursos – Relatório acumulada no exercício de 2014.
  - Total de pagamentos por Fonte de Recursos – Relatório acumulados no exercício de 2014.

\*\*\* A cópia será enviada ao Legislativo até 31/03/2015.

Mercedes, 11 de março de 2015.

*Gilson Backes.*  
**Gilson Backes**

Coordenador da Unidade de Controle Interno