



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ARROIO DO PADRE
GABINETE DO PREFEITO**

SISTEMA DE CONTROLE INTERNO - SCI (Lei Nº 119/2002).

Av. Vinte e Cinco de Julho, 383 - Centro – CEP 96155-000 – Arroio do Padre/RS.
(53) 3224.9135 - controleinternoarroiodopadre@gmail.com

Of.: 002/2016

Ao Poder Legislativo;

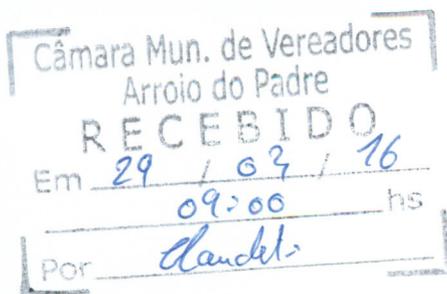
Sr. Presidente, Roni Rutz Buchveitz

Prezado Sr. Presidente, em resposta ao ofício 27/2016 encaminho junto a este, o Parecer do Controle Interno para às Contas de Gestão do Legislativo do Exercício de 2015.

Atenciosamente;

Aline Steinnetz Gandra
Presidente do Controle Interno

Arroio do Padre, 28 de março de 2016.





PREFEITURA MUNICIPAL DE ARROIO DO PADRE
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO (Lei Nº 119/2002)

Prestação de Contas Anual – Poder LEGISLATIVO, Exercício 2015.

(Referente Resolução nº 962/2012, Art. 3º, Inciso I, letra b)

Ao

TCE/RS – TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

Assunto: Relatório e Parecer do responsável pelo Sistema de Controle Interno, de modo a evidenciar a consistência das ações pertinentes e atinentes à administração do Poder Legislativo Municipal.

Prezados Senhores Auditores Externos da Direção de Controle e Fiscalização, desta egrégia Corte de Contas.

Aline Steinnetz Gandra, presidente e demais integrantes do Sistema de Controle Interno do Município de Arroio do Padre, RS.

Cientes da relevância da fiscalização interna a nós delegada, por meio de dispositivo legal através do Inciso IV e Parágrafo 1º do Art. 74 da Constituição Federal de 1988, cumpre-nos ressaltar que, cada um de nós, membros do Sistema Controle Interno temos a premissa de apoiar o Controle Externo dessa Corte de Cotas, no exercício de sua missão institucional, quanto às auditorias pontuais, através de Planos de Trabalhos e de estratégias.

De pronto, damos um panorama da organização do Sistema de Controle Interno do Poder Executivo Municipal de Arroio do Padre, no qual teve alteração de presidente por exoneração a pedido da Agente de Controle Interno Alexandra Hafele de Oliveira.

O Sistema de Controle Interno do Poder Executivo da Prefeitura Municipal de Arroio do Padre, RS, foi criado pela Lei Ordinária Municipal nº 119, de 24 de outubro de 2002, o qual configura uma estrutura organizacional composta até 15 de abril de 2015 pelo Decreto nº 1862/2013 o qual foi revogado pelo Decreto Nº 2229/2015 e atualmente em exercício o Decreto nº 2.257/2015.

A



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARROIO DO PADRE
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO (Lei Nº 119/2002)

Quanto ao Decreto Nº 2.229/2015, sua representação era composta por:

Comissão Central de Controle Interno:

Alexandra Hafele de Oliveira – Agente de Controle Interno.

Maria de Fátima Maximila Rocha – Nutricionista.

Israel Bonow Sander – Agente de Tributos.

Órgãos Setoriais do Controle Interno:

Antônio Carlos Magalhães Correa da Silva – Engenheiro Civil – Secretaria de Obras.

Jacqueline Ávila da Cruz da Silva – Técnico de Enfermagem – Secretaria de Saúde.

Leandro Zarnott Rediss – Agente Administrativo – Secretaria de Administração.

Magna Sabrina Bohm Hobuss – Diretora da Câmara Municipal de Vereadores.

Natana Denzer Krause – Chefe de Gabinete do Prefeito.

Raquel Silvana Neitzke – Engenheira Agrônoma – Secretaria de Agricultura.

Tânia Teresinha Bermudez Martins - Secretaria de Educação, Cultura, Esporte e Turismo.

A partir de 20 de julho de 2015, com o Decreto Nº 2.257/2015 sua composição é representada por:

Comissão Central de Controle Interno:

Aline Steinnetz Gandra – Agente de Controle Interno.

Maria de Fátima Maximila Rocha – Nutricionista.

Israel Bonow Sander – Agente de Tributos.

Órgãos Setoriais do Controle Interno:

Antônio Carlos Magalhães Correa da Silva – Engenheiro Civil – Secretaria de Obras.

Jacqueline Ávila da Cruz da Silva – Técnico de Enfermagem – Secretaria de Saúde.

Leandro Zarnott Rediss – Agente Administrativo – Secretaria de Administração.

Magna Sabrina Bohm Hobuss – Diretora da Câmara Municipal de Vereadores.

Natana Denzer Krause – Chefe de Gabinete do Prefeito.

Raquel Silvana Neitzke – Engenheira Agrônoma – Secretaria de Agricultura.

Daniel Maximila Rocha- Secretaria de Educação, Cultura, Esporte e Turismo.

A Presidência do Sistema de Controle Interno, na responsabilidade que assina a toda documentação pertinente e responde às demandas e cumprimentos legais é exercida desde a



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARROIO DO PADRE
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO (Lei Nº 119/2002)

instituição do Decreto Nº 2.257, de 20 de julho de 2015, pela servidora efetiva do Cargo de Agente de Controle Interno, Aline Steinnetz Gandra, Contadora, CRC/RS Nº 093218/O-1, sob Termo de Posse em 20 de julho de 2015.

In verbis, todos servidores públicos que exercem atividade no Sistema de Controle Interno, foram nomeados e designados livremente pelo chefe do Executivo para terem essas incumbências, com exceção de Aline Steinnetz Gandra, a qual prestou concurso público sob Edital 09/2014 para o Cargo de Agente de Controle Interno.

Stricto sensu, realizamos durante o exercício em questão, reuniões gerais e específicas, com a supervisão contábil da contadora do município. As metas traçadas, atinentes às auditorias internas, visaram sempre o atendimento à Lei de Responsabilidade Fiscal, com fulcro nas metas previstas na LDO, no PPA e no Orçamento Anual, nos limites constitucionais legais, as disponibilidades de caixa, os restos a pagar, o cadastramento dos bens públicos, o inventário físico e contábil, o Limite da Despesa Total com Remuneração dos Vereadores, a Administração de Pessoal, os fechamentos contábeis, a relevação contábil, o estágio mensal da Receita e Despesa, as vedações, os dispositivos principais da LRF, como as redações de vedações do artigo 42, verificação dos dois últimos quadrimestres, obrigação de despesas e disponibilidades, as vedações do parágrafo único do Art. 21 e as vedações do parágrafo 4º do Art. 23, as Licitações, a Atividade Jurídica da Câmara de Vereadores nos pareceres monocráticos dos processos das Comissões.

Executado no exercício de 2015, quanto na pessoa da Presidente do Sistema de Controle Interno até 06 de julho de 2015, Sra. Alexandra Hafele de Oliveira, que desenvolveu suas atribuições com orientações junto ao Tribunal de Contas de Porto Alegre mediante contato telefônico e com a regional de Pelotas, assim como após a transição para o decreto nº 2.257/2015 a atual Presidente Aline Steinnetz Gandra manteve-se trabalhando com a mesma metodologia.

Por derradeiro, *latu sensu*, concluímos que, no panorama geral, baseados nos procedimentos de Auditoria nas análises das Informações Orçamentárias, Financeiras e Administrativas quanto aos repasses financeiros recebidos do Executivo, Gasto com diárias, Contratação de serviços de profissional habilitado – PPRA, PCMSO, LTCAT Exames periódicos, Gasto com Ressarcimento (Gasolina), Participação em Cursos do Igam Corporativo, Material de consumo (Sessão solene), por amostragem, na análise das Despesas com Pessoal nos últimos seis meses do mandato do atual Presidente da Câmara de Vereadores, com o devido destaque analítico de uma despesa na ampliação do prédio da Câmara de Arroio do Padre, na análise do Limite das Despesas Totais do Legislativo em destaque:



PREFEITURA MUNICIPAL DE ARROIO DO PADRE
SISTEMA DE CONTROLE INTERNO (Lei Nº 119/2002)

O Poder Legislativo alcançou um percentual de 5,28% de seus Gastos Totais, excluídos os inativos em relação a Receita Tributária e de Transferências no exercício de 2014, dentro do que estabelece a LRF.

O Poder Legislativo, quanto ao Limite Constitucional de gastos com Folha de Pagamento alcançou o patamar de 3,21%, portanto, distante do Alerta e Limite Prudencial.

E no Patrimônio, nas Aquisições de Material e Equipamento Permanente, não foram identificados vícios administrativos, o que nos leva a considerar que as nossas ações, na ajuda ao Controle Externo Constitucional, foram compensadas, por vislumbramos a correta Gestão Legislativa sob os auspícios o que prescreve a Lei Maior, à luz de total transparência no uso e controle da coisa pública.

É o parecer.

Arroio do Padre, 28 de março de 2016.

Aline Steinnetz Gandra

Agente de Controle Interno

Presidente do Sistema de Controle Interno.

Contadora, CRC/RS Nº 093218

Servidor efetivo - matrícula Nº1468/2015