**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**

**Exercício de 2021**

1. **Normatização**

* Destaca-se, que o Sistema de Controle Interno do Município foi instituído pela Lei Municipal nº 359 de 28 de dezembro de 2007 e Lei Municipal nº 1062 de 11 de Setembro de 2019.

1. **Qualificação do responsável pelo Controle Interno no exercício de 2021 e pela emissão deste relatório**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.º CONTROLADOR \*** | |
| Nome: **ANGELA FÁTIMA STRAPASSON** | CPF: **656.483.070-04** |
| Período de responsabilidade: **01/01/2021 a 31/12/2021** | |
| Servidor ocupante de cargo efetivo? ( **x** ) SIM ( ) NÃO | |
| Nome do cargo efetivo ocupado: **Assistente Administrativo** | |
| Formação Acadêmica: **Curso Superior e Pós Graduação Curso MBA – Controle Interno Setor Público.** | |
| Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses?  ( X) Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes.  ( ) Não, justificar. | |

A documentação comprobatória dos cursos segue em anexo.

1. **Relação de Servidores**

**ANGELA FÁTIMA STRAPASSON,** lotada em 30 de março de 2017 pela Portaria 091/2017. Reconduzida ao Cargo efetivo de Assistente Administrativo para exercer a função de Coordenaria de Controle Interno, em conformidade com a Portaria nº.121/2021.

**4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2021:**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **Período avaliado** | **Setor** | **Ações/Pontos de Controle** | **Metodologia**  **Utilizada \*** | **% ou amostra avaliada** | **Conclusão** |
| 01 | NO EXERCICIO | Contabilidade | Acompanhamento Remessa SIM AM | Verificação documentos | 100% | Regular |
| 02 | NO EXERCÍCIO | Licitações | Acompanhamento das licitações. | Verificação dos Processos Licitatórios verificação e parecer. | 100% | Regular |
| 03 | MENSAL | RH | Conferência dos valores (depósitos) da folha com retorno do Banco. | Verificação de documentos | 100% | Regular |
| 04 | NO EXERCÍCIO | Geral | Participação de Reuniões com Diretor e equipe. | Orientações e discussões de assuntos administrativos. | 100% | Regular |
| 05 | NO EXERCÍCIO | Contabilidade e Finanças | Conferência do Saldo das Contas Bancárias Sistema e SIM AM | Verificação de extratos | 100% | Regular |

1. **Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4.**

- Não houve irregularidades apontadas por este Controle Interno em relação ao item 4.

1. **Síntese das avaliações**

* O quadro de procedimentos deve conter ao menos as situações indicadas abaixo, podendo cada item/assunto ser subdividido conforme as situações verificadas pelo Controle Interno.

|  |  |
| --- | --- |
| **Procedimentos Realizados (\*)** | Avaliação (\*\*) |
| **Planos e Políticas de Governo** |  |
| Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual | Regular |
| Eficácia da aplicação das políticas de governo | Regular |
| Estimativas da receita em bases conservadoras | Regular |
| **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 | NA |
| Créditos Extraordinários | NA |
| **Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas** |  |
| Compatibilidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM) com os sistemas da entidade como por exemplo as demonstrações contábeis. | Regular |

**(\*) Programa mínimo indicado pelo Tribunal e Contas**

**(\*\*) Avaliação = Regular, Irregular ou Ressalva**

**NA – Não se aplica a essa Entidade**.

1. **Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório**

* Na avaliação deste Controle Interno não houve Irregularidades ou Ressalvas no quadro de procedimentos acima.

1. ***Demonstrações das Remessas de Envio do SIM- AM:***

As remessas do SIM/AM referente o Exercício 2021 da referida Autarquia foi enviada nas dadas abaixo, confrontados pelos prazos estabelecidos na Instrução Normativa TCE/PR 159/2021, atendendo a legislação vigente, conforme demonstrativo abaixo.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***MÊS/ANO***  ***2020*** | ***HISTÓRICO REMESSA*** | ***PRAZO AGENDA***  ***TCE – IN 159/2021 e 166/2021*** | ***DIAS ATRASO/NO PRAZO*** |
| ABERTURA EXERCICIO | 08/03/2021 | 31/03/2021 | NO PRAZO |
| JANEIRO/2021 | 13/03/2021 | 31/03/2021 | NO PRAZO |
| FEVEREIRO/2021 | 25/03/2021 | 30/04/2021 | NO PRAZO |
| MARÇO/2021 | 29/04/2021 | 30/04/2021 | NO PRAZO |
| ABRIL/2021 | 25/05/2021 | 31/05/2021 | NO PRAZO |
| MAIO/2021 | 24/06/2021 | 30/06/2021 | NO PRAZO |
| JUNHO/2021 | 23/07/2021 | 31/07/2021 | NO PRAZO |
| JULHO/2021 | 20/08/2021 | 31/08/2021 | NO PRAZO |
| AGOSTO/2021 | 22/09/2021 | 30/09/2021 | NO PRAZO |
| SETEMBRO/2021 | 24/10/2021 | 31/10/2021 | NO PRAZO |
| OUTUBRO/2021 | 25/11/2021 | 30/11/2021 | NO PRAZO |
| NOVEMBRO/2021 | 30/12/2021 | 31/12/2021 | NO PRAZO |
| DEZEMBRO/2021 | 15/02/2022 | 15/02/2022 | NO PRAZO |
| ENCERRAMENTO EXERCÍCIO | 18/02/2022 | 28/02/2022 | NO PRAZO |

*Fonte: Dados Extraídos do TCE/PR - SIM/AM*

1. ***Licitações***

Informamos que no Exercício de 2021 foram realizadas (05) cinco Processos Licitatórios observados por este Controle Interno, conforme abaixo:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Objeto** | **Modalidade/Empresa** | **Valor** |
| Contratação de Empresa para aquisição de Combustíveis e Óleos | Pregão Presencial nº. 01/2021  Empresa Vencedora: Luiz Silvio Hoffmann | R$ 32.935,00 |
| Contratação de Empresa para fornecimento de Marmitas e Refeições | Pregão Presencial nº. 02/2021  Empresa Vencedora: Alceu Pinto da Silva e Amanda Batista dos Santos | R$ 3.930,380 |
| Contratação de Empresa para Aquisição de material hidráulico | Pregão Presencial nº 03/2021  Empresa Vencedora: I.J Strapasson & Cia Ltda EPP e Rovilson Gomes Pereira | R$ 25.172,10 |
| Contratação de empresa para aquisição de peças e serviços para a frota | Pregão Presencial nº. 04/2021  Empresa Vencedora: E Schon ME | R$ 25.400,00 |
| Contratação de Empresa para aquisição de Material de Limpeza e Gêneros alimentícios. | Pregão Presencial nº 05/2021.  Empresa(s) Vencedora(s):  - Adriel Ribeiro de Souza & Cia Ltda | R$ 8.882,85 |

*Fonte: Relatórios de Licitação Sistema Equiplano e setor de Licitações.*

1. **Saldo das Contas Bancárias em 31/12/2021**

No quadro abaixo, demonstramos o saldo das contas bancárias pertencentes ao SAMAE, na data de 31 de dezembro de 2021, confrontados com os dados do AM e os dados da Contabilidade e se observa a regularidade perante este Controle Interno.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CONTA** | **DESCRIÇÃO CONTA** | **BANCO** | **TIPO SALDO** | **DOC** | **VALOR SALDO** |
| 24080 | SAMAE SERV. AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO | BANCO DO BRASIL S.A. | Saldo não Aplicado | Débito | R$ 0,00 |
| 24080 | SAMAE SERV. AUTONOMO DE AGUA E ESGOTO | BANCO DO BRASIL S.A. | Saldo Aplicado | Débito | R$ 284,03 |
| 648 | CEF SAMAE CONSIGNADOS | CAIXA ECON. FEDERAL | Saldo Aplicado | Débito | R$ 0,00 |
| 669 | CEF SAMAE | CAIXA ECON. FEDERAL | Saldo não Aplicado | Débito | R$ 117.617.36 |
| 669 | CEF SAMAE | CAIXA ECON. FEDERAL | Saldo Aplicado | Débito | R$ 0,00 |

Total Saldo Bancário **R$ 117.901,39** - Fonte: Equiplano e SIM AM

1. **Resultado Orçamentário Financeiro – Exercício 2021**

|  |  |
| --- | --- |
| RECEITA REALIZADA | R$ 596.661,65 |
| DESPESA EMPENHADA | R$ 506.120,95 |
| **RESULTADO PERÍODO** | **R$ 90.540,70** |
| Interferências recebidas | R$ 0,00 |
| Interferências concedidas | R$ 0,00 |
| **RESULTADO DAS INTERFERÊNCIAS** | **R$ 0,00** |
| **RESULTADO DA EXEC. ORÇAMENTÁRIA** | **R$ 90.540,70** |
| Cancelamentos de restos a pagar | R$ 0,00 |
| Inscrição ou baixa de realizáveis | R$ 0,00 |
| **RESULTADO AJUSTADO** | **R$ 90.540,70** |
| Superávit/déficit anterior | R$ 20.917,52 |
| **RESULTADO FINANCEIRO** | R$ 111.458,22 |

*Fonte: Contabilidade Sistema Equiplano*

**8. Demais ações desenvolvidas**

* Não houve ações desenvolvidas em face às recomendações derivadas dos procedimentos de fiscalização realizados pelo Tribunal de Contas (auditorias, inspeções, acompanhamentos/SGA, monitoramentos)

Boa Ventura de São Roque, 11 de Março de 2022.

**Angela Fátima Strapasson**

**Controle Interno**

**Mat. 365-1**

**AVALIAÇÃO DA GESTÃO**

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL – EXERCÍCIO 2021 -**

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de Controle Interno no exercício financeiro de 2021, do **SAMAE – SERVIÇO AUTÔNOMO MUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO DE BOA VENTURA DE SÃO ROQUE - PR**, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e 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.

Boa Ventura de São Roque, 11 de Março de 2022.

**Angela Fátima Strapasson**

**Controle Interno**

**Mat. 365-1**