



Município de

SÃO JORGE D'OESTE

Estado do Paraná

www.pmsjorge.pr.gov.br / CNPJ 76.995.380/0001-03

MUNICÍPIO DE SÃO JORGE D'OESTE

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

(EXECUTIVO)

Exercício de 2024

1. Normatização

- ✓ Portaria nº 2383/2022 de 30/11/2022 - Nomeando o Sr. Olvides Pinto Ribeiro Fontana, Responsável pelo sistema de Controle Interno

2. Qualificação dos responsáveis pelo Controle Interno no exercício de 2024 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR	
Nome: Olvides Pinto Ribeiro Fontana	CPF: 034.445.879-29
Período de responsabilidade: 01/01/2024 a 31/12/2024	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (X) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo II	
Formação Acadêmica: (Apresentar cópia do documento comprobatório)	
() Ensino Fundamental	
() Ensino Médio/Técnico	
(X) Superior	
() Pós-graduação/Mestrado/Doutorado	
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses?	
() Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes.	
(X) Não, justificar. Não houve cursos no período que justificassem a participação.	

3. Relação de Servidores

- ✓ Não se aplica

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2022

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada (*)	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	Janeiro a Dezembro	Licitações	-Formalização -Orçamentos - Abertura, adjudicação e Homologação	Amostragem	15%	Regular
02	Janeiro a Dezembro	Compras	-Requisições -Recebimento -Mercadorias	Amostragem	5%	Regular
03	Janeiro a Dezembro	Contabilidade	-Orçamentário -Financeiro -Patrimonial	Amostragem	10%	Regular



Município de

SÃO JORGE D'OESTE

Estado do Paraná

www.pmsjorge.pr.gov.br / CNPJ 76.995.380/0001-03

			-LRF			
04	Janeiro a Dezembro	Tributação	-Lançamentos -Fiscalização	Amostragem	10%	Regular
05	Janeiro a Dezembro	Financeiro	-Conciliação Bancária -Pagamentos -Lançamentos de Receita	Amostragem	10%	Regular
06	Janeiro a Dezembro	Patrimônio	-Inscrições -Etiquetas -Conservação	Amostragem	10%	Regular
07	Janeiro a Dezembro	Recursos Humanos	-Nomeações -INSS -Gratificações	Amostragem	5%	Regular
08	Janeiro a Dezembro	Frotas	-Combustível -Peças -Pneus -Infrações de Transito	Amostragem	10%	Foram feitas recomendações quanto a troca/substituição de peças, que as mesmas devem ser recolhidas ao Parque de Maquinas para melhor controle de serviços realizados por terceiros.

(*) Descrever a metodologia utilizada na realização dos trabalhos, como: 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

- ✓ Foram encaminhadas recomendações ao Recursos Humanos referente a grande quantidade de horas extras, recomendação ao Parque de Maquinas para recolher as peças trocadas/substituídas para melhor controle dos serviços prestado por terceiros.

6. 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	
Eficácia da aplicação das políticas de governo	
Estimativas da receita em bases conservadoras	
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	



Município de

SÃO JORGE D'OESTE

Estado do Paraná

www.pmsjorge.pr.gov.br / CNPJ 76.995.380/0001-03

Ações e programas do PPA previstos para o período	
Execução Orçamentária	
Realização da receita e renúncia fiscal	
Medidas para cobrança da dívida ativa	
Programação financeira e congelamento de dotações	
Alterações Orçamentárias	
Créditos suplementares	
Créditos especiais	
Créditos extraordinários	
Regimes Próprios de Previdência Social	
Repasse das contribuições retidas e patronal, bem como dos aportes para amortização do déficit em conformidade com o cálculo atuarial	Não se Aplica
Pagamentos dos parcelamentos das dívidas com a previdência própria	Não se Aplica
Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB	
Ato de nomeação dos membros (Anexar cópia do ato a este relatório)	Decreto nº 3840/2022
Composição	12 Efetivos 12 Titulares
Funcionamento – regularidade das reuniões	Regular Quadrimestral
Qualidade das informações prestadas	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2023 (Conforme Anexo 1 deste Relatório).	Regular
Conselho Municipal de Saúde	
Ato de nomeação dos membros (Anexar cópia do ato a este relatório)	3.962/2023 Decreto
Composição	16 efetivos 16 Titulares
Funcionamento – regularidade das reuniões	Regular Quadrimestral
Qualidade das Informações prestadas	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2024 (Conforme Anexo 2 deste Relatório).	Regular
Contabilidade do Fundo Municipal de Saúde é executada de forma	Centralizada
Comitê Municipal do Transporte Escolar	
Lei de criação	Lei nº 760/2016
Ato de nomeação dos membros	Decreto Nº 3414/2021
Parecer do Comitê em relação às competências descritas no Art. 17 da Resolução nº 777/2013-GS/SEED	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Executivo	
Apropriação contábil da despesa	Regular
Limite de gastos	Regular (43,22%)
Dívida Consolidada	
Apropriação contábil da dívida	Regular
Limite da dívida consolidada	Regular



Município de

SÃO JORGE D'OESTE

Estado do Paraná

www.pmsjorge.pr.gov.br / CNPJ 76.995.380/0001-03

	(24,06%)
Limites Constitucionais	
Índice das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	Regular (%)
Índice das despesas com serviços públicos de saúde	Regular (28,35%)
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 e os relatórios de execução orçamentária (RREO) e gestão fiscal (RGF)	Regular

(*) Programa mínimo indicado pelo Tribunal e Contas

(**) Avaliação = Regular, Irregular ou Ressalva

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

- ✓ Não foram encontradas irregularidades em relação a nenhum item apontado no item 6 do relatório.

8. Demais ações desenvolvidas

- ✓ Descrever as ações desenvolvidas em face das recomendações derivadas dos procedimentos de fiscalização realizados pelo Tribunal de Contas (auditorias, inspeções, acompanhamentos/SGA, monitoramentos).

9. Participação em Consórcios Intermunicipais

- ✓ Relacionar todos os Consórcios Intermunicipais dos quais o Município participe, independentemente da transferência de recursos no curso do exercício de 2023.

CNPJ	Razão Social
14.896.759/0001-09	Consórcio Intermunicipal da Rede de Urgências do Sudoeste do Paraná - SAMU
10.981.874/0001-84	Consórcio Público dos Municípios do Pró Caxias
03.273.207/0001-28	Consórcio Intergestores Paraná Saúde
00.333.678/0001-96	Consorcio Intermunicipal de Saúde do Sud



Município de

SÃO JORGE D'OESTE

Estado do Paraná

www.pmsjorge.pr.gov.br / CNPJ 76.995.380/0001-03

**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 2023, do CHEFE DO PODER EXECUTIVO DO MUNICÍPIO DE SÃO JORGE D'OESTE, 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.

São Jorge D'Oeste, 17 de Março de 2025

Olvides Pinto Ribeiro Fontana

Controlador Interno