

**CÂMARA MUNICIPAL DE JARDIM ALEGRE**

CNPJ: 77.774.628/0001-79 - Rua Getúlio Vargas, 100 - centro - Jardim Alegre – PR

CEP: 86860-000

Fone: 43 – 3475-2590

e-mail: cmja@jardimalegre.pr.leg**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO****Exercício de 2025****1. Normatização do sistema e Histórico Legal**

Dezembro/2007 – Aprovação da Resolução nº. 04/2007 – Criação e
Regulamentação do Sistema de Controle Interno do Legislativo
Dezembro/2007 – Publicação da Resolução nº. 04/2007
Dezembro/2007 – Nomeação do Servidor para a função de Coordenador de
Controle Interno
Dezembro/2007 – Publicação da Nomeação do Controlador
Outubro/2016 – Procedimentos para compras
Outubro de 2016 – Procedimentos sobre folha de pagamento.

2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno

CONTROLADOR	
Nome: Fabio Luiz Spadrizani	
Endereço: Rua Londres, 852	
Bairro: Centro	CEP: 86860-000
Cidade: Jardim Alegre	Estado: Paraná
Período de responsabilidade: Data do Início:01/01/2025 Data do Fim:31/12/2025	
Servidor ocupante de cargo efetivo: (X) SIM () NÃO	

**CÂMARA MUNICIPAL DE JARDIM ALEGRE****CNPJ: 77.774.628/0001-79 - Rua Getúlio Vargas, 100 - centro - Jardim Alegre – PR****CEP: 86860-000****Fone: 43 – 3475-2590****e-mail: cmja@jardimalegre.pr.leg****3. Ações desenvolvidas**

Nº	Período Avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	Janeiro a dezembro	Secretaria	Pedido das peças orçamentárias para análise e arquivamento do Controle Interno.	Somente Arquivamento	100%	Regular
02	Janeiro a dezembro	Licitação	a) Análise de processos licitatórios.	In loco, verificação de documentos	100%	Regular
03	Janeiro, Março, Maio, Junho, Agosto, Setembro, Dezembro	Contabilidade	a) Acompanhamento dos valores recebidos do Executivo para não ultrapassar os limites constitucionais. b) Acompanhamento das despesas e pagamentos realizados. c) Créditos adicionais d) Despesas Extras.	In loco, verificação de documentos	90%	Regular
04	Janeiro a Dezembro	RH	a) Controle e acompanhamento da folha. b) Envio dos Pagamento. c) Empréstimos Consignados	In loco, verificação de documentos	100%	Regular

Além das rotinas citadas acima, foi feito um acompanhamento constante junto a todos os setores do legislativo, solicitando informações quanto o funcionamento do legislativo aos funcionários da área de contabilidade, recursos humanos e secretaria.

**CÂMARA MUNICIPAL DE JARDIM ALEGRE**

CNPJ: 77.774.628/0001-79 - Rua Getúlio Vargas, 100 - centro - Jardim Alegre – PR

CEP: 86860-000

Fone: 43 – 3475-2590

e-mail: cmja@jardimalegre.pr.leg**4. Síntese das avaliações**

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

Procedimentos Realizados (*)	Avaliação (**)
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	Regular
Obras e Serviços de Engenharia em andamento	
Procedimento licitatório e contrato	N/A
Entrega do objeto do contrato	N/A
Obras e Serviços de Engenharia concluídas	
Procedimento licitatório e contrato	N/A
Entrega do objeto do contrato	N/A
Compras e Serviços	
Procedimentos Licitatórios	Regular
Dispensas e Inexigibilidade de Licitação	Regular
Contratos e Aditivos	Regular
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos	Regular
Publicidade do RGF	Regular
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	Regular
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	Regular
Sistemas de Informações Municipais do TCE-PR	
Compatibilidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – SIM/AM	Regular

N/A – Não se aplica



CÂMARA MUNICIPAL DE JARDIM ALEGRE

CNPJ: 77.774.628/0001-79 - Rua Getúlio Vargas, 100 - centro - Jardim Alegre – PR

CEP: 86860-000

Fone: 43 – 3475-2590

e-mail: cmja@jardimalegre.pr.leg

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas

Considerando os relatórios analisados, acompanhamento constante junto à administração do Legislativo não foi encontrado irregularidade que possa prejudicar a análise de contas desta Casa de Leis.

Jardim Alegre, 19 de março de 2026.

**Fabio Luiz Spadrizani
Coordenador do Controle Interno.**