



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

CONTROLE INTERNO

Comunicação Interna

041/2024

PARA: ROBERTO DOS REIS DE LIMA – Prefeito Municipal de Goioerê.

DE: PATRÍCIA ZAMPRONE – Controladora Interna.

RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO

Exercício de 2023

1. Normatização.

Lei Municipal nº 1766/2007 de 27 de novembro de 2007.
Lei Municipal nº 1884/2009 de 15 de dezembro de 2009.
Lei Municipal nº 1886/2009 de 15 de dezembro de 2009.
Lei Municipal nº 2359/2015 de 15 de setembro de 2015.
Lei Municipal nº 2524/2017 de 04 de dezembro de 2017.
Lei Municipal nº 2554/2018 de 09 de abril de 2018.
Lei Municipal nº 2931/2022 de 25 de outubro de 2022.
Lei Municipal nº 2958/2023 de 24 de fevereiro de 2023.
Portaria nº 646/2022 de 31 de agosto de 2022.

2. Qualificação dos responsáveis pelo Controle Interno no exercício de 2023 e pela emissão deste relatório.

CONTROLADORA INTERNA	
Nome: Patrícia Zamprone	CPF: 052.805.709-07
Período de responsabilidade: 01 de janeiro de 2023 até 31 de dezembro de 2023	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Formação Acadêmica: • Graduação em Ciências Econômicas. • Pós-Graduação em MBA em Controle Interno no Setor Público Municipal, MBA em Gestão de Recursos Humanos e MBA em Compliance e Ética na Gestão Municipal.	
CORECON: PR- 8917	
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses? (X) Sim. () Não, justificar.	

Patrícia

1



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

3. Relação de Servidores.

✓ Demais servidores lotados na Coordenadoria de Controle Interno no período das contas.

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Sandra de Souza e Souza	CPF: 802.404.705-59
Período de responsabilidade: 06 de fevereiro de 2023 até 12 de setembro de 2023	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Alexandro Pastorello	CPF: 854.163.551-15
Período de responsabilidade: 01 de junho de 2023 até 01 de julho de 2023	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Tatiana Lea da Silva	CPF: 056.193.829-66
Período de responsabilidade: 03 de julho de 2023 até 31 de dezembro de 2023	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Cristiane Marçal dos Santos de Oliveira	CPF: 047.735.169-76
Período de responsabilidade: 20 de novembro de 2023 até 31 de dezembro de 2023	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	

Tatiana

2



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

3

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2023.

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada *	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	Janeiro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
02	Janeiro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Portal da Transparência.	Verificação do cumprimento do TAC-Termo de Ajustamento de Conduta, firmado entre o Ministério Público, por meio da 1ª Promotoria de Justiça de Goioerê e o Município de Goioerê. Verificação do cumprimento do questionário elaborado e aplicado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná para aferição do ITP - Índice de Transparência Pública.	Verificação das informações disponibilizadas no site do Portal da Transparência do Município.	100%	Recomendação
03	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, por amostragem.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
04	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Verificação do controle de estoque de medicamentos das Farmácias Básicas e da Central Distribuidora de medicamentos, por amostragem.	Visita “in loco”, conferência no estoque de medicamento e análise das informações registradas no sistema informatizado da Secretaria Municipal de Saúde.	100%	Recomendação

Justina



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.973/0001-63

05	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
06	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano.	Encaminhamento da Demanda nº 250147 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a “Obras Paralisadas”.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
07	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Encaminhamento de recomendação referente ao descumprimento da Agenda de Obrigações.	Emissão de Comunicação Interna identificando as inconsistências.	100%	Recomendação
08	Fevereiro/2023	Secretaria Municipal de Assistência Social.	Encaminhamento de recomendações provenientes do PAF 2022 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná sobre a “Prestação de Serviços da Assistência Social”.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
09	Março/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Encaminhamento da Demanda nº 250668 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a “Publicidade dos Gastos Tributários e Desonerações Concedidas”.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
10	Março/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
11	Março/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Encaminhamento de recomendações provenientes do PAF 2022 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná sobre a “Prestação de Serviços da Atenção Básica a Saúde”.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

12	Março/2023	Gestora do Termo de Fomento nº 016/2022.	Verificação da execução de despesas provenientes do Termo de Fomento nº 016/2022.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
13	Março/2023	Secretaria Municipal de Educação.	Verificação por amostragem, do estoque de merenda escolar em relação aos empenhos pagos e liquidados e suas respectivas notas fiscais.	Verificação de documentos e relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Estoque.	05 itens	Recomendação
14	Março/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, por amostragem.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação.
15	Março/2023	Gestora do Termo de Fomento nº 011/2022.	Verificação das prestações de contas provenientes do Termo de Fomento nº 011/2022.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
16	Março/2023	Secretaria Municipal da Fazenda. Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano. Secretaria Municipal de Educação. Procuradoria Geral.	Encaminhamento da Demanda nº 252634 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente ao PAF 2023 que objetiva avaliar a gestão da manutenção e conservação das edificações escolares municipais.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
17	Março/2023	Secretaria Municipal de Educação.	Encaminhamento de recomendações provenientes do PAF 2022 do Tribunal de Contas do Estado do Paraná sobre a “adequação dos instrumentos municipais de planejamento na área de educação”.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

6

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

18	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Encaminhamento de recomendação referente ao descumprimento da Agenda de Obrigações.	Emissão de Comunicação Interna identificando as inconsistências.	100%	Recomendação
19	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, por amostragem.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
20	Abril/2023	Gestora do Termo de Fomento nº 016/2022.	Verificação da execução de despesas provenientes do Termo de Fomento nº 016/2022.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
21	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação por amostragem de despesas empenhadas e liquidadas nas Fontes de Recursos 1104 (Educação 25% sobre impostos) e 1107 (salário educação), referentes aos meses de janeiro, fevereiro e março de 2023.	Verificação de documentos.	10 itens	Regular
22	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com ações e serviços em saúde, empenhadas e liquidadas nos meses de janeiro, fevereiro e março de 2023 na Fonte de Recursos 303.	Verificação de documentos.	9 itens	Regular
23	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com Covid-19, empenhadas e liquidadas nos meses de janeiro, fevereiro, março e abril de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Regular
24	Abril/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de Empenhos provenientes de Recursos do FUNDEB - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação.	Verificação de documentos.	28 itens	Regular



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

25	Abril/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
26	Abril/2023	Secretaria Municipal de Administração – Departamento de Recursos Humanos.	Verificação por amostragem, dos procedimentos e atividades desempenhadas pelo Departamento de Recursos Humanos.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
27	Maio/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Encaminhamento de recomendação referente ao descumprimento da Agenda de Obrigações.	Emissão de Comunicação Interna identificando as inconsistências.	100%	Recomendação
28	Maio/2023	Gestor do Termo de Fomento nº 018/2022.	Verificação das prestações de contas referentes aos meses de janeiro, fevereiro, março e abril de 2023, provenientes do Termo de Fomento nº 018/2022.	Verificação de documentos.	4 itens	Recomendação
29	Maio/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, empenho 6028/2023.	Verificação de documentos.	1 item	Recomendação
30	Maio/2023	Secretaria Municipal de Administração. Prefeito Municipal.	Encaminhamento da Demanda nº 255306 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná - questionário para os jurisdicionados a respeito da implementação da nova Lei de Licitações em suas estruturas organizacionais.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
31	Maio/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

32	Maio/2023	Secretaria Municipal de Administração – Departamento do Portal da Transparência. Prefeito Municipal.	Encaminhamento da Demanda nº 256582 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente ao levantamento do índice de Transparência da Administração Pública - ITP: 2023, dentro do 2º Ciclo de avaliação do Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP), desenvolvido pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas (Atricon).	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
33	Maio/2023	Secretaria Municipal de Educação – Divisão de Transporte Escolar. Prefeito Municipal.	Verificação dos procedimentos e atividades desempenhadas pela Divisão de Transporte Escolar.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
34	Maio/2023	Secretaria Municipal de Educação. Secretaria Municipal de Administração. Prefeito Municipal.	Encaminhamento da Demanda nº 257313 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente ao PAF 2023 que objetiva avaliar a gestão da manutenção e conservação das edificações escolares municipais.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
		Procuradoria Geral.				
35	Junho/2023	Gestor do Termo de Fomento nº 010/2023.	Verificação da prestação de contas referente ao mês de abril de 2023, provenientes do Termo de Fomento nº 010/2023.	Verificação de documentos.	1 item	Recomendação
36	Junho/2023	Prefeito Municipal. Procuradoria Geral.	Encerramento da Tomada de Contas Especial - Termo de Fomento nº 013/2022.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	1 item	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/ME Nº 78.198.975/0001-63

37	Junho/2023	Secretaria Municipal de Compras, Licitações e Contratos Administrativos – Divisão de Almoxarifado e Patrimônio. Prefeito Municipal.	Verificação dos procedimentos e atividades desempenhadas pela Divisão de Almoxarifado e Patrimônio.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	50%	Recomendação
38	Junho/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
39	Junho/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, por amostragem.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
40	Junho/2023	Secretaria Municipal Indústria, Comércio e Turismo.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
41	Junho/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
42	Junho/2023	Secretaria Municipal de Educação.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
43	Junho/2023	Secretaria Municipal de Esporte e Lazer.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
44	Junho/2023	Secretaria Municipal de Cultura.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
45	Junho/2023	Secretaria Municipal de Assistência Social.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

46	Junho/2023	Secretaria Municipal de Administração.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
47	Junho/2023	Secretaria Municipal de Agricultura, Meio Ambiente e Recursos Hídricos.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
48	Junho/2023	Secretaria Municipal Executiva de Governo.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
49	Junho/2023	Secretaria Municipal de Gabinete.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
50	Junho/2023	Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referente ao mês de maio de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
51	Julho/2023	Prefeito Municipal.	Relatório de verificação do acompanhamento e fiscalização de transferências voluntárias.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
52	Julho/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação por amostragem de despesas empenhadas e liquidadas nas Fontes de Recursos 1104 (Educação 25% sobre impostos) e 1107 (salário educação), referentes aos meses de maio e junho de 2023.	Verificação documentos.	de	15 itens	Regular
53	Julho/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com ações e serviços em saúde, empenhadas e liquidadas nos meses de maio e junho de 2023 na Fonte de Recursos 303.	Verificação documentos.	de	21 itens	Regular
54	Julho/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com Covid-19, empenhadas e liquidadas nos meses de maio e junho de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Regular



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

55	Julho/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de Empenhos provenientes de Recursos do FUNDEB - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação.	Verificação de documentos.	15 itens	Regular
56	Julho/2023	Secretaria Municipal de Compras, Licitações e Contratos Administrativos.	Verificação de Processos Licitatórios nas Modalidades: Dispensa de Licitação, Tomada de Preços, Inexigibilidade e Pregão Eletrônico.	Verificação de documentos.	26 itens	Regular e Recomendação
57	Julho/2023	Secretaria Municipal de Educação. Prefeito Municipal.	Encaminhamento do APA nº 27846 criado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a matriz de achados preliminar - manutenção e conservação das edificações escolares.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
58	Julho/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	50%	Recomendação
59	Julho/2023	Secretaria Municipal de Agricultura, Meio Ambiente e Recursos Hídricos.	Verificação de empenhos, por amostragem, com a aquisição de peças e prestação de serviços provenientes das Atas de Registros de Preços nº 049/2023 e 050/2023.	Verificação de documentos.	2 itens	Recomendação
60	Julho/2023	Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano. Prefeito Municipal.	Encaminhamento da Demanda nº 274180 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a implantação do Painel de Obras Públicas.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

61	Agosto/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação por amostragem de despesas empenhadas e liquidadas nas Fontes de Recursos 1104 (Educação 25% sobre impostos) e 1107 (salário educação), referente ao mês de agosto de 2023.	Verificação de documentos.	15 itens	Regular
62	Agosto /2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com ações e serviços em saúde, empenhadas e liquidadas no mês de agosto de 2023 na Fonte de Recursos 303.	Verificação de documentos.	20 itens	Regular
63	Agosto /2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de despesas com Covid-19, empenhadas e liquidadas no mês de agosto de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Regular
64	Agosto /2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação de Empenhos provenientes de Recursos do FUNDEB - Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e Valorização dos Profissionais da Educação.	Verificação de documentos.	7 itens	Regular
65	Agosto/2023	Secretaria Municipal de Administração – Portal da Transparência.	Verificação do cumprimento do questionário elaborado e aplicado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná para aferição do ITP - Índice de Transparência Publica.	Verificação das informações disponibilizadas no site do Portal da Transparência do Município.	100%	Recomendação
		Prefeito Municipal.				
66	Agosto/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

67	Agosto/2023	Secretaria Municipal da Fazenda. Secretaria Municipal de Saúde. Secretaria Municipal de Assistência Social. Secretaria Municipal de Educação. Secretaria Municipal de Administração.	Encaminhamento da Demanda nº 277721 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente ao Cadastramento dos interlocutores municipais responsáveis pelas respostas dos formulários que subsidiarão a avaliação do grau de atuação governamental que compõe o processo de prestação de contas anuais do chefe do Poder Executivo.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
68	Agosto/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias, por amostragem.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
69	Setembro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
70	Setembro/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Verificação do controle de estoque de medicamentos das Farmácias Básicas e da Central Distribuidora de medicamentos.	Visita “in loco”, conferência no estoque de medicamento e análise das informações registradas no sistema informatizado da Secretaria Municipal de Saúde.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

71	Setembro/2023	Secretaria Municipal de Planejamento e Desenvolvimento Urbano. Prefeito Municipal.	Encaminhamento do APA nº 28220 criado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná com o objetivo de avaliar a gestão da mobilidade urbana, no âmbito municipal, por meio da Coordenadoria de Auditorias (CAUD).	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação
72	Setembro/2023	Secretaria Municipal de Administração. Prefeito Municipal.	Encaminhamento do APA nº 28256 criado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a adoção das providências constantes de auditoria realizada pela CAUD (Coordenadoria de Auditorias) referente ao PAF 2021 - Saneamento Básico.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
73	Setembro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de adiantamentos.	Verificação de documentos disponibilizados no Portal da Transparência.	100%	Irregular e Recomendação
74	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
75	Outubro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de adiantamentos correspondentes ao período de janeiro até junho de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

76	Outubro/2023	Secretaria Municipal Indústria, Comércio e Turismo.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes ao mês de agosto de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
77	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Agricultura, Meio Ambiente e Recursos Hídricos.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes ao mês de agosto de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
78	Outubro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
79	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
80	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Administração.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
81	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Educação.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
82	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Esporte e Lazer.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes ao mês de setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
83	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Cultura.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
84	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Assistência Social.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação
85	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Compras, Licitações e Contratos Administrativos.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação documentos.	de	100%	Recomendação

Patricia



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

86	Outubro/2023	Procuradoria Geral.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
87	Outubro/2023	Secretaria Municipal de Gabinete.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023.	Verificação de documentos.	100%	Recomendação
88	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Saúde. Prefeito Municipal.	Encaminhamento do APA nº 28456 criado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a Fiscalização por acompanhamento sobre políticas e ações para ampliar a cobertura vacinal.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
89	Novembro/2023	Gestor do Termo de Fomento nº 009/2023. Prefeito Municipal.	Verificação do SIT 58195 referente ao Termo de Fomento nº 009/2023 com ausência de finalização da parceria no SIT.	Verificação de documentos no Sistema Integrado de Transferências – SIT do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.	100%	Irregular e Recomendação.
90	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100%	Recomendação
91	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Administração. Prefeito Municipal.	Verificação do índice de Transparência da Administração Pública (ITP) 2023.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
92	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Compras, Licitações e Contratos Administrativos.	Verificação de Processos Licitatórios nas Modalidades: Dispensa de Licitação, Tomada de Preços, Inexigibilidade e Pregão Eletrônico.	Verificação de documentos.	25 itens	Regular e Recomendação

Assinatura



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

93	Novembro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda. Secretaria Municipal de Saúde. Secretaria Municipal de Educação. Secretaria Municipal de Administração.	Encaminhamento da Demanda nº 282606 criada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente aos questionários encaminhados aos interlocutores municipais que compõe o processo de prestação de contas anuais do chefe do Poder Executivo.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
94	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Administração. Prefeito Municipal.	Encaminhamento do APA nº 28553 criado pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente ao monitoramento do atendimento às recomendações e achados do PAF 2021 - Saneamento.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
95	Novembro/2023	Gestor do Termo de Convênio nº 001/2023. Prefeito Municipal.	Verificação da fiscalização do Termo de Convênio nº 001/2023.	Verificação de documentos no Sistema Integrado de Transferências – SIT do Tribunal de Contas do Estado do Paraná.	100%	Irregular e Recomendação.
96	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Educação.	Verificação do controle de estoque de merenda escolar na Central de Estoque da Secretaria Municipal de Educação.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Regular e Recomendação.
97	Novembro/2023	Secretaria Municipal de Saúde.	Verificação de despesas com serviço de agenciamento de passagens aéreas provenientes do Contrato nº 012/2023.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Irregular e Recomendação.

Patricia



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

98	Dezembro/2023	Secretaria Municipal de Educação – Divisão de Transporte Escolar. Prefeito Municipal.	Verificação das atividades pertinentes a Divisão de Transporte Escolar.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Irregular e Recomendação.
99	Dezembro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de agosto e setembro de 2023 das demais Secretarias Municipais.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Irregular e Recomendação.
100	Dezembro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Divisão de Frota de Veículos.	Acompanhamento do controle de gastos com combustíveis.	Verificação de relatórios emitidos através do sistema informatizado Betha Frotas.	100+%	Recomendação
101	Dezembro/2023	Secretaria Municipal de Administração – Departamento do Portal da Transparência. Prefeito Municipal.	Verificação das exigências provenientes do Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP) desenvolvido pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas (Atricon) visando a composição do índice de Transparência da Administração Pública - 1TP 2023.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Recomendação.
102	Dezembro/2023	Secretaria Municipal da Fazenda.	Verificação da concessão e prestação de contas de diárias referentes aos meses de outubro e novembro de 2023 das demais Secretarias Municipais.	Emissão de Comunicação Interna identificando as recomendações.	100%	Irregular e Recomendação.

Assinatura



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4.

O órgão de Controle Interno, através de entendimento com o Senhor Prefeito Municipal, acompanha com livre acesso em todos os setores, às ações desenvolvidas pela Administração Municipal, com a finalidade de avaliar o cumprimento por parte das Unidades Administrativas quanto aos procedimentos executados, baseados nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia, bem como recomendar e sugerir ações corretivas para os problemas detectados, certificando aos responsáveis da importância em submeter-se às normas vigentes.

Tendo em vista que não há como verificar todas as áreas em um mesmo exercício, as atividades identificadas no item 4 foram escolhidas por critério de hierarquização de riscos, uma vez que, pela dimensão da entidade, existe mais trabalho a ser realizado do que a capacidade do Controle Interno de realizar em um único exercício.

As ações desenvolvidas pelo órgão de Controle Interno no exercício de 2023 aconteceram por intermédio de ações preventivas, orientadoras e corretivas, visando a regulamentação das atividades desempenhadas pelas Unidades Administrativas da Prefeitura Municipal.

Ademais, destaca-se que as recomendações emitidas durante o ano de 2023, foram devidamente encaminhadas às unidades administrativas correspondentes para conhecimento e saneamento das inconsistências verificadas.

Letícia 19



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

6. Síntese das avaliações.

Procedimentos Realizados (*)	Avaliação (**)
Planos e Políticas de Governo	
Cumprimento das metas contidas no Plano Plurianual. As metas previstas para o exercício de 2023, no PPA Plano Plurianual, constam entre elas a manutenção da estrutura já existente no município, implantação de novas ações, obras e aquisições de equipamentos. No decorrer do exercício de 2023 o Município foi executando, conforme a disponibilidade financeira as ações descritas no PPA, e conforme ocorreram à necessidade de novas ações o município foi incluindo e fazendo algumas anulações. No decorrer do ano de 2023, ocorreu a inclusão de alguns projetos em virtude de convênios firmados entre o Município de Goioerê e o Governo Estadual e a União.	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	
Realização da receita e renúncia fiscal	Regular
Medidas para cobrança da dívida ativa	Regular
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
Alterações Orçamentárias	
Créditos suplementares	Regular
Créditos especiais	Regular
Créditos extraordinários	Regular
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	N/A
Pagamentos dos parcelamentos das dívidas com a previdência própria	N/A
Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB	
Ato de nomeação dos membros	Decreto nº 7.971/2022
Composição	11 Titulares 11 Suplentes
Funcionamento – regularidade das reuniões	Regular
Qualidade das informações prestadas	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2023	Regular



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

Conselho Municipal de saúde	
Ato de nomeação dos membros	Decretos nº 7286/2022, 7509/2022 e 8405/2023,
Composição	20 Titulares 20 Suplentes
Funcionamento – regularidade das reuniões	Regular
Qualidade das Informações prestadas	Regular
Parecer do Conselho sobre as contas de 2023	Regular
Contabilidade do Fundo Municipal de Saúde é executada de forma	Centralizada
Comitê Municipal do Transporte Escolar	
Lei de criação	Lei nº 2203/2013
Ato de nomeação dos membros	Decreto nº 8004/2023
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 (43,35%)
Dívida Consolidada	
Apropriação contábil da dívida	Regular
Limite da dívida consolidada	Regular (5,24%)
Limites Constitucionais	
Índice das despesas com manutenção e desenvolvimento do ensino	Regular (27,89%)
Índice das despesas com serviços públicos de saúde	Regular (22,02%)
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

Patrícia

21



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório.

Diante da análise e verificação dos documentos, realizadas durante o exercício financeiro de 2023, não foram constatadas irregularidades ou considerações relevantes que devam ser mencionadas. Destaca-se o atendimento aos limites constitucionais em investimento na Educação com 27,89%, na Saúde com 22,02% e com o índice de gastos com pessoal com 43,35% em 31/12/2023. Informa-se ainda que devido a troca dos sistemas da Prefeitura, passando do formato “Desktop” para “Cloud”, foram constatados atrasos nos fechamentos do SIM-AM durante o exercício de 2023.

8. Demais ações desenvolvidas.

Considerando o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este órgão de Controle Interno, destaca-se abaixo as demais ações desenvolvidas no exercício de 2023:

- Acompanhamento do envio do SIM-AM ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná.
- Acompanhamento quanto ao cumprimento da Agenda de Obrigações do TCE-PR.
- Acompanhamento, mensal, quanto ao cumprimento dos índices constitucionais: gastos com pessoal, despesas com saúde e educação.
- Acompanhamento da elaboração da Lei de Diretrizes Orçamentária (LDO) e Lei Orçamentária Anual (LOA).
- Verificação da regularidade do Conselho Municipal de Saúde.
- Verificação da regularidade do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do Fundeb.
- Verificação da regularidade do Comitê Municipal do Transporte Escolar.
- Verificação da regularidade do Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente.
- Verificação da regularidade do Conselho Municipal de Assistência Social.
- Acompanhamento e Avaliação dos lançamentos registrados no SIT – Sistema Integrado de Transferências do Tribunal de Contas do Estado do Paraná referente a formalização, condições do tomador, plano de trabalho, execução e despesas, movimentação financeira, aditivos e relatórios circunstanciados das transferências voluntárias concedidas as Organizações da Sociedade Civil.

22



PREFEITURA MUNICIPAL DE GOIOERÊ

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ/MF Nº 78.198.975/0001-63

9. Participação em Consórcios Intermunicipais

- ✓ Consórcios Intermunicipais que o Município participa, independentemente da transferência de recursos no curso do exercício de 2023.

CNPJ	Razão Social
37.584.276/0001-74	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE EDUCAÇÃO E ENSINO DO PARANÁ - CIEDEPAR
15.718.459/0001-00	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DA REDE DE URGÊNCIAS E EMERGENCIAS DO NOROESTE DO PARANÁ - CIUENP
95.640.322/0001-01	CONSORCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE DA COMUNIDADE DOS MUNICÍPIOS DA REGIÃO DE CAMPO MOURAO
03.273.207/0001-28	CONSORCIO INTERGESTORES PARANÁ SAÚDE
18.273.727/0001-08	CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL DE INOVAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ESTADO DO PARANÁ - CINDEPAR

Destaca-se, contudo, que as conclusões acima mencionadas não elidem responsabilidades por atos não alcançados por esta verificação, não validam irregularidades não detectadas na análise e nem eximem anomalias levantadas em outras espécies de procedimentos fiscalizatórios.

Goioerê, 27 de março de 2024.


PATRÍCIA ZAMPRONE
Controladora Interna