



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2013  
Período: 2º Semestre  
CM DE SENTINELA DO SUL



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



2.1.0.8

30/01/2014

10:46:55

Pág.: 1/3

Nome da Entidade: CM DE SENTINELA DO SUL

CNPJ: 90153008000180

ORGÃO Nº: 81401

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 613323162229312 (Modelo 14)

É Encerramento de Mandato? Não

Lei de Instituição do Controle Interno: 1002

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 28/05/2009

(Não houve alteração da Lei de Instituição do Controle Interno)

### Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

#### - Responsável pelo Controle Interno

CPF	NOME	CARGO	EMAIL	TELEFONE
31991742053	Eloísa Oliveira da Silveira	Contadora	helopresente@hotmail.com	(51)97017208

#### - Demais Integrantes do Controle Interno

CPF	NOME
65406796020	Andréia Terezinha Graboski

#### - Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

Não existem beneficiários de pagamento de Sentenças Judiciais no Poder Legislativo.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 2º Semestre de 2013, foram efetuadas pelo Poder Legislativo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Legislativo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 2º Semestre de 2013.

O Poder Legislativo não excedeu o limite de 6% da Despesa com Pessoal no 2º Semestre de 2013.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 20 - Gastos Totais do Legislativo

O Poder Legislativo apresentou 6,13% de **Gastos Totais**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

O Poder Legislativo apresentou 61,01% de **Folha de Pagamento**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2013  
Período: 2º Semestre  
CM DE SENTINELA DO SUL



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



2.1.0.8

30/01/2014

10:46:55

Pág.: 2/3

Os valores da Receita Realizada no Exercício Anterior Atualizada, dos Gastos Totais e da Folha de Pagamento foram apurados conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE/RS.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por recursos vinculados do Poder Legislativo, constatou-se a existência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Informamos que nos demonstrativos de RGF no quadro que demonstra restos a pagar parece insuficiência de saldo financeiro o que não corresponde com a realidade, tendo em vista que não concordamos com a contabilidade apresentada por conter erros, e falhas, falta de conhecimento e omissão, falta de humildade do Contador em pedir ajuda e realizar de forma correta, em relatórios mensal já havíamos alertado o prefeito de que a contabilidade não estava registrando os fatos em tempo real e no item 7 do RVE o contador presta esta informação, dizendo que poderá ser pedido a substituição dos arquivos. E também queremos informar que não dispomos de tempo para análise dos arquivos, por que não foi disponibilizado no último prazo para entrega dos arquivos neste tribunal, ou seja hoje (30/01/2014) às 8:30hmin.



# MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2013  
Período: 2º Semestre  
CM DE SENTINELA DO SUL



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



2.1.0.8

30/01/2014  
10:46:55  
Pág.: 3/3

CM DE SENTINELA DO SUL, 30/01/2014

\_\_\_\_\_  
Presidente da Câmara Municipal: Jones Martins de Carvalho

\_\_\_\_\_  
Responsável pelo Controle Interno: Eloísa Oliveira da Silveira