



# MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

## ESTADO DO PARANÁ.

### MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

#### PODER EXECUTIVO

#### Exercício de 2022

#### 1. Normatização

✓ Lei de criação do Sistema no âmbito do Município (considerando sua aplicação à Entidade).

O Sistema de Controle Interno do município de Esperança Nova, foi instituído pela Lei Municipal nº 329/2007 de 17/12/2007, para atender o Instituto de Previdência de Esperança Nova - IPEN e o Poder Executivo.

✓ Decreto ou ato normativo regulamentando o Sistema de Controle Interno.  
O Sistema de Controle Interno foi criado e regulamentado pela Lei Municipal nº 329/2007 de 17/12/2007.

✓ Relacionar as outras Leis/Decretos que implementaram alterações no Sistema de Controle Interno.  
Foi alterado dispositivo da Lei Municipal nº 329/2007, pela Lei nº 429/2009 de 11/11/2009, em atendimento as especificidades do cargo.

#### 2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno no exercício de 2022 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADOR	
Nome: ANTONIO CARLOS VIGO	CPF: 369.779.429-91
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022.	
Servidor ocupante de cargo efetivo? ( X ) SIM ( ) NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: CONTROLADOR INTERNO	
Formação Acadêmica: (Apresentar cópia do documento comprobatório)	( ) Ensino Fundamental ( ) Ensino Médio/Técnico ( ) Superior ( X ) Pós-graduação/Mestrado/Doutorado
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses? ( X ) Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes. ( ) Não, justificar.	



**MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA**  
**ESTADO DO PARANÁ.**

**3. Relação de Servidores**

- ✓ Relacionar os demais servidores lotados no Sistema de Controle Interno no período das contas.

O Sistema de Controle Interno do Poder Executivo do município de Esperança Nova não possui pessoal de apoio, é composto apenas pelo Controlador Interno que atende o Poder Executivo e o Instituto de Previdência IPEN.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

#### 4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2021

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada (*)	Conclusão
01	2022	Divisão de Tesouraria e Finanças	Solicitação dos comprovantes de despesas das entidades que receberam repasses financeiros do município.	Verificação no site TCE/PR no Sistema Integrado de Transferências SIT.	As despesas foram realizadas conforme previsto no Plano de Trabalho.
02	2022	Secretaria de Saúde e Vigilância Sanitária	Solicitar junto a Secretaria para que seja informado no site do município o boletim diário do CORONAVIRUS.	Foram publicadas no site as postagens dos boletins durante o período crítico da pandemia.	As informações foram postadas diariamente no site no município.
03	2022	Secretaria Geral de Administração, Indústria e Comércio.	Recomendação para uso de requisição na aquisição de compras e serviços.	Foi recomendado por este controle interno o uso de requisição para compras fracionadas em pequenas quantidades e dos serviços prestados.	Não houve manifestação por parte da Secretária, a recomendação não foi atendida, a mesma será reiterada por esta controladoria neste exercício de 2023.
04	2022	Secretaria Geral de Administração, Indústria e Comércio.	Foram impressos os questionários do IEGM e entregue para a Secretária Geral efetuar a distribuição junto aos setores.	Os questionários foram entregues aos responsáveis pela secretária para serem preenchidos dentro do prazo previsto.	Os questionários do IEGM foram todos preenchidos e enviados ao TCE/PR., dentro do prazo previsto.
05	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Foi recomendado por esta controladoria ao Diretor do RH, a leitura da portaria nº 67, de 04/02/22, que trata do novo piso salarial nacional dos profissionais do magistério da educação básica.	Foi encaminhado a portaria nº 67 de 04/02/2022, ao Diretor de RH para verificar sobre o pagamento o novo piso salarial.	O Diretor de Recursos Humanos encaminhou a portaria ao Procurador Geral do Município.



## MUNICIPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

06	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Recomendei ao Diretor de Recursos Humanos para informar aos servidores sobre a obrigatoriedade da declaração de bens.	A divisão de recursos humanos, comunicou aos servidores obrigados a declarar.	Os servidores foram comunicados para retirarem os comprovantes de rendimentos obrigatórios no preenchimento de sua declaração.
07	2022	Secretaria Geral de Administração, Indústria e Comércio.	Recomendei a designação de um servidor responsável pelo preenchimento e envio da DCTF.	Foi observado pelo controlador interno que não estava sendo entregue a DCTF da prefeitura.	A Secretária determinou que o preenchimento e envio da DCTF, ficara a cargo da Divisão de Recursos Humano.
08	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Solicitação da relação dos estagiários contratados.	Foi solicitação por este controle interno uma relação com o nome; lotação; Curso; Ano/período e salário dos estagiários contratados.	A solicitação foi atendida, os dados solicitados foram fornecidos pela referida Divisão.
09	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Foi verificado nos boletins de frequência ausência do requerimento para pagamento da hora extraordinária em cumprimento dos art. 58 e 59 da lei nº 438/2010.	Após verificar os boletins de frequência, observou-se a ausência do requerimento do superior hierárquico autorizando o pagamento dos serviços extraordinários, conforme previsto no art. 59, da lei nº 438/2010.	Não houve manifestação por parte do Diretor de RH, a recomendação não foi atendida, a mesma será reiterada por esta controladoria neste exercício de 2023.
10	2022	Prefeito Municipal.	Foi recomendado ao Prefeito por esta controladoria providência no pagamento do novo piso salarial.	Foi encaminhada a portaria nº 67 de 04/02/2022, ao prefeito sobre o novo piso salarial.	O salário dos profissionais do magistério que recebiam abaixo do novo piso salarial foram atualizados.
11	2022	Divisão de Tesouraria e Finanças.	Solicitação dos documentos referente ao termo de fomento entre o município e Associação dos Universitários e Cursista e Esperança Nova.	Após exame dos documentos foram constatadas diversas incorreções que deixaram de ser consideradas quando da elaboração do processo, tais como: ausência de assinaturas; ausência da ficha cadastral dos	As recomendações foram atendidas, foram efetuadas todas as alterações apontadas pelo controle interno.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

				dirigentes; data de início; ausência de paginação; etc.	
12	2022	Ao responsável pelo Sistema Integrado de Transferências SIT.	Solicitação dos documentos referente ao Termo de Convênio 02/2022 do município com o Município de São Jorge do Patrocínio.	Após exame dos documentos, foi constatada incorreções no nome do tomador.	Foi elaborada e publicada uma errata, corrigindo o nome do tomador.
13	2022	Ao responsável pelo Sistema Integrado de Transferências SIT.	Solicitação dos documentos referente ao Termo de Convênio 01/2022 do município com o Município de São Jorge do Patrocínio.	Após exame dos documentos, foi constatada incorreções no nome do tomador.	Foi elaborada e publicada uma errata, corrigindo o nome do tomador.
14	2022	Divisão de Contabilidade	Solicitação de informação sobre atraso do SIM-AM, dos meses 03 e 04/2022.	Foi observado no site do Tribunal de Contas a ausência de entrega do SIM-AM referente aos meses de março e abril/2022.	Fui informado pelo Diretor da Divisão, que nos meses de março e abril, o atraso se deu pela transição, pois houve mudança no fornecedor do sistema contábil, com isso, não foi possível a entrega das informações em tempo hábil, devido a problemas na conversão do banco de dados.
15	2022	Divisão de Compras, Licitações, Contratos e Bens Patrimoniais.	Mural de Licitações.	Foi observado no site do Tribunal de Contas a ausência do fechamento do mural de licitações.	Recomendação atendida.
16	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Consulta ao Tribunal.	Encaminhamento da consulta do Tribunal de Contas à Divisão de Recursos Humanos.	Foi recomendado pelo controlador interno que servidor que recebe função gratificada não pode receber hora extra, conforme consulta junto ao TCE/PR.
17	2022	Secretaria Municipal de Administração, Finanças e Indústria e Comércio.	Foi verificado boletins de frequência e solicitado o	Após verificação dos boletins de frequência, observou-se a ausência do requerimento do	Foi efetuada a recomendação junto ao RH e a Secretaria Geral de Administração, ainda não foi



## MUNICIPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

			cumprimento dos art. 58 e 59 da lei nº 438/2010.	superior hierárquico autorizando o pagamento de serviço extraordinários, conforme previsto no art. 59, da lei nº 438/2010.	atendida, será reiterada neste exercício financeiro de 2023.
18	2022	Ao responsável pelo Sistema Integrado de Transferências SIT.	Solicitação dos documentos referente ao Termo de Fomento do município com a Associação de Pais, da Casa Familiar Rural do município de São Jorge do Patrocínio.	Após exame dos documentos, foi constatada que a despesas relacionadas no Plano de Trabalho, como: serviços bancários; serviço de apoio administrativo e despesas com prestação de serviço pessoa jurídica, não atende ao proposto no plano de fomento.	Foi retificado o Plano de Trabalho atendendo as normas do Termo de Fomento.
19	2022	Secretaria Geral de Administração.	Recomendação para que seja verificado os registros das reuniões para registro cadastral de fornecedores.	Foi recomendado junto a Secretária Geral de Administração que seja observada o registro das reuniões cadastral de fornecedores.	Não foi informado a este controle interno sobre a existência de registro das reuniões para o registro cadastral de fornecedores.
20	2022	Diretora de Compras, Licitações, Contratos e Controle de Bens Patrimoniais.	Solicitação do processo licitatório nº 034/2022, pregão presencial 20/2022.	Foi verificado o processo e constatado que as descrições de alguns produtos estavam incorretas ou ausente, tais como: espessura, metro, peso, tamanho, largura, etc.	Foi retificado os itens apontados, e prosseguiu o processo.
21	2022	Prefeito Municipal	Elaboração da instrução normativa nº 01/2022, que estabelece os procedimentos dos registros e controle de frequência dos servidores.	Foi elaborada por este controle interno a instrução normativa 001/2022, que estabelece os procedimentos dos registros e controle de frequência dos servidores.	Foi dado ciência pelo prefeito municipal e publicado no Diário Oficial do Município.
22	2022	Prefeito Municipal	Elaboração da instrução normativa nº 01/2022, que estabelece sobre os	Foi elaborada por este controle interno a instrução normativa 002/2022, que estabelece sobre	Foi dado ciência pelo prefeito municipal e publicado no Diário Oficial do Município.



## MUNICIPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

			procedimentos a serem adotados no acompanhamento e controle de pneus, peças, combustíveis e insumos.	os procedimentos a serem adotados no acompanhamento e controle de pneus, peças, combustíveis e insumos da Prefeitura de Esperança Nova.	
23	2022	Diversos	Encaminhamento do questionário que compõe a prestação de contas 2022 dos seguintes setores: saúde; educação; assistência social; previdência; finanças e transparência/relacionamento	Foi encaminhado o questionário, parte integrante da prestação de contas 2022, para fins de preenchimento e envio.	O questionário foi preenchido e entregue dentro do prazo previsto.
24	2022	Prefeito Municipal	Solicitação espaço físico, pessoal de apoio ou ampliação da carga horária do Controlador Interno.	Foi solicitado espaço físico para a controladoria do município, ampliação da jornada de trabalho em até 20 horas mensais, ou a designação de um servidor auxiliar administrativo para auxiliar o controlador interno.	A referida solicitação não foi atendida, não está sendo possível desenvolver um trabalho que atenda a contento, todas as atividades inerentes a função de controlador interno com apenas 20 horas semanais.
25	2022	Secretaria Geral de Administração e Finanças.	Verificação do registro dos bens patrimoniais do município.	Foi solicitado junto a Secretaria Geral informações sobre o nome do responsável pelos registros dos bens patrimoniais, bem como o ato de designação.	A referida solicitação não foi atendida, a mesma será reiterada neste novo exercício financeiro.
26	2022	Secretaria Municipal de Educação, Cultura, Esporte e Lazer.	Encaminhamento para preenchimento do questionário do Programa de Avaliação de Contas Municipais de Governo – PROGOV.	Foi repassado do Controlador Interno para a Secretária Municipal de Educação Cultura,	A Secretária de Educação, preencheu e enviou conforme solicitado.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

27	2022	Edinelson Castellini	Atualização do site do município	Foi levantado pelo controle interno, informações básicas que se fazem necessárias no site do município e encaminhado ao responsável pelas postagens no site.	As informações não foram postadas, a mesma será reiterada para esse exercício financeiro de 2022.
28	2022	Responsável pelo Sistema Integrado de Transferência – SIT.	Solicitação de documentos do Termo de Fomento entre o Município e a Associação de Pais da Casa Familiar Rural de São Jorge do Patrocínio.	Foi efetuado levantamento nos documentos os quais apresentaram divergência, principalmente no Plano de Trabalho.	As divergências apontadas por este controle interno no plano de trabalho, termo de referência, termo de fomento e extratos foram corrigidas pela Associação.
29	2022	Divisão de Recursos Humanos.	Encaminhamento da Lei nº 14.434/2022 de 04/08/2022.	Foi encaminhada a Lei 14.434/2022, que institui o Piso Salarial Nacional do Enfermeiro.	O Diretor de RH encaminhou a referida lei para análise da procuradoria do município.
30	2022	Secretaria de Administração e Finanças	Solicitação de pessoal de apoio ao Controle interno.	O Controlador Interno solicitou, ampliação da jornada de trabalho de até 20 horas extraordinárias mensais ou a designação de um servidor auxiliar administrativo, bem como uma sala para o controle interno.	Não foi atendido, o controle interno e a procuradoria jurídica funciona na mesma sala, o excesso de atividades a serem verificadas pelo controle interna requer o trabalho extraordinário ou a designação de um servidor Auxiliar administrativo.
31	2022	Divisão de Recursos Humanos	Elaboração da Instrução Normativa nº 01/2022	Foi elaborada a Instrução Normativa nº 01/2022, que dispõe sobre os registros e controle de frequência dos servidores públicos municipais.	Foi regulamentado por Instrução Normativa o registro e controle de frequência dos servidores do município.
32	2022	Secretaria Municipal de Administração, Finanças e Indústria e Comércio.	Envio do comunicado da reunião do TCE/PR sobre a nova PCA na cidade de Toledo.	Envio de folder do curso do TCE/PR, bem como a relação dos servidores que devem participar do curso da nova PCA.	Todos os servidores convocados participaram do curso sobre a nova PCA realizado na cidade de Toledo.





## MUNICIPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

33	2022	Secretaria Municipal de Administração, Finanças e Indústria e Comércio.	Comunicado sobre a ausência de placas de sinalização.	O Projeto que oferece aulas em contraturno para crianças, está sendo realizado no Salão multiuso, como isso, é imprescindível a sinalização identificando a presença de crianças.	Foi sinalizado por alguns dias, as placas não resistiram a ação do vento desprenderam do local onde estavam fixadas.
34	2022	Secretaria Municipal de Administração, Finanças e Indústria e Comércio.	Comunicado sobre o prazo de entrega dos questionários da nova PCA.	Os questionários foram respondidos pelos interlocutores e enviados ao TCE/PR.	Os questionários respondidos foram encaminhados dentro do prazo previsto.
35	2022	Diversos	Elaboração da Instrução Normativa nº 02/2022.	Foi elaborada a Instrução Normativa nº 02/2022, que dispõe sobre os procedimentos a serem adotados no acompanhamento e controle de pneus, peças, combustíveis e insumos da prefeitura.	Foi regulamentado por Instrução Normativa o controle de pneus, peças, combustíveis e insumos da prefeitura.
36	2022	Divisão de Recursos Humanos	Solicitação através do protocolo geral do município nº 479/2022, do arquivo digital da folha de pagamento do mês de julho de 2022.	Foi verificado o arquivo digital da folha de pagamento dos servidores da prefeitura.	Não foi identificada irregularidade por este controle interno.
37	2022	Diversos	Foi solicitada informação junto a contabilidade, agricultura e meio ambiente e tesouraria e finanças sobre a operacionalização do PRODAM.	Foi informado da necessidade de dotação específica para custear o programa, haja vista, que ele tem como meta principal subsidiar diversos serviços da agricultura.	Não houve manifestação por parte dos órgãos competentes, as informações não foram prestadas junto ao controle interno.
38	2022	Divisão de Obras	Recomendação ao fiscal de contrato e ao gestor da Obra para acompanhamento da reforma do Posto de Saúde Estratégia da Família.	A obra foi concluída conforme prevista no contrato.	A obra foi concluída dentro do prazo.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

### ESTADO DO PARANÁ.

39	2022	Divisão de Compras, Licitação, Contratos e Controle de Bens.	Foi recomendado pelo controlador interno para dar preferência ao pregão eletrônico em vez de utilizar o pregão presencial.	Foi observado que o setor de compras continua efetuando processos licitatórios modalidade pregão presencial.	Será reiterado pelo controle interno que seja justificado o porque estão dando preferência ao processo presencial.
40	2022	Secretaria de Administração, Finanças, Indústria e Comércio.	Recomendação da atualização dos bens patrimoniais da prefeitura.	Foi recomendado a atualização dos bens patrimoniais bem como designe um responsável para o cadastro deles no sistema.	Não houve manifestação por parte da Secretária, a recomendação não foi atendida.
41	2022	Divisão de Recursos Humanos	Solicitação de cópia da Carteira Nacional de Habilitação de todos os condutores de veículos.	Foi solicitada cópia da Carteira Nacional de Habilitação de todos os condutores de veículos, para observar o vencimento e se a categoria atende ao veículo que está sendo conduzido.	A solicitação foi tendida, as Habilitações dos condutores de veículos estão vigentes, e os veículos por eles conduzidos atendem a categoria da mesma.
42	2022	Diversos	Foi recomendado junto as secretarias e divisões para efetuar a escala de férias.	A escala de férias tem como objetivo o planejamento tanto para o servidor como para o órgão público.	Não foi tendido, o município não aderiu a escala de férias.
43	2022	Secretaria de Administração, Finanças, Indústria e Comércio.	Recomendação de placas indicativas em local de acesso a crianças.	Foi recomendado para sinalizar nas proximidades do projeto de contraturno que funciona no salão multiuso.	Não foi atendido, o município não sinalizou nas proximidades do salão.
44	2022	Secretaria Municipal de Saúde e Vigilância Sanitária.	Encaminhamento do questionário da saúde de pesquisa voluntária.	O questionário foi respondido.	O questionário foi respondido e enviado dentro do prazo previsto.
45	2022	Divisão de Contabilidade	Recomendação sobre a observância do limite constitucional de 25% da educação.	Foi recomendado ao Diretor da Contabilidade a observância para cumprimento do referido limite.	O município cumpriu o limite constitucional neste exercício financeiro de 2022.
46	2022	Divisão de Saúde e Vigilância Sanitária.	Solicitação de informações sobre as atividades médica no município.	Foi solicitado junto ao Secretário de Saúde e Vigilância Sanitária,	As informações não foram atendidas.



**MUNICIPIO DE ESPERANÇA NOVA**

**ESTADO DO PARANÁ.**

				informações sobre o trabalho do médico no município.	
--	--	--	--	--	--



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

ESTADO DO PARANÁ.

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

- ✓ Apresentar as recomendações, sugestões, dentre outras informações consideradas relevantes, decorrentes das atividades realizadas pelo Controle Interno.
- ✓ Apontar eventuais irregularidades e ressalvas constatadas pelo Controle Interno, com as providências adotadas pelo gestor.

### 6. Sínteses de Análise

✓ Grupo de Análise	Itens de Análise	%	Fundamento legal
1. Controle Interno	1.1. Encaminhamento da declaração de ciência do relatório anual de Controle Interno.	EM ANEXO	Lei Complementar Estadual nº 113, de 2005, art. 7º.
2. Aplicação no ensino básico	2.1. Aplicação do índice mínimo de 25% em manutenção e desenvolvimento da educação básica municipal.	25,03%	Constituição Federal, art. 212.
	2.2. Aplicação de no mínimo 70% dos recursos do FUNDEB na remuneração dos profissionais da educação básica.	75,66%	Lei Federal nº 14.113, de 2020, art. 26.
	2.3. Aplicação de no mínimo 90% dos recursos do FUNDEB no exercício da arrecadação.	94,87%	Lei Federal nº 14.113, de 2020, art. 25, caput, e § 3º.
	2.4. Aplicação de no mínimo 15% do valor da complementação do Valor Anual Total por Aluno (VAAT) em despesas de capital.	O MUNICÍPIO NÃO RECEBE COMPLEMENTAÇÃO VAAT	Lei Federal nº 14.113, de 2020, art. 27.
	2.5. Aplicação de no mínimo 50% da complementação do Valor Anual Total por Aluno (VAAT) na educação infantil.	O MUNICÍPIO NÃO RECEBE COMPLEMENTAÇÃO VAAT	Lei Federal nº 14.113, de 2020, art. 28.
3. Aplicação em ações de saúde	3.1. Aplicação do índice mínimo de 15% em serviços e ações de saúde pública.	16,32%	Constituição Federal, art. 198. Lei Complementar Federal nº 141, de 2012, art. 7º.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

ESTADO DO PARANÁ.

✓ Grupo de Análise	Itens de Análise	%	Fundamento legal
4. Gestão Fiscal	4.1. Limite de despesas com pessoal – retorno ao limite e/ou redução de 1/3 nos prazos legais.	Acima do Limite 39,62%	Lei Complementar Federal nº 101, de 2000, art. 23.
	4.2. Limite para a Dívida Consolidada – retorno ao limite e/ou redução de 25% nos prazos legais.	(39,19%)	Resolução Senado Federal nº 40, de 2001, art. 3º, II. Lei Complementar Federal nº 101, de 2000, arts. 30, I, e 31. Constituição Federal, art. 52, VI.
	4.3. Resultado orçamentário/financeiro de fontes não vinculadas a programas, convênios, operações de créditos e RPPS.	3.428.576,42	Lei Complementar Federal nº 101, de 2000, arts. 1º, § 1º, e 13.
5. Gestão do Regime Próprio de Previdência Social	5.1. Encaminhamento da Lei Municipal que institui o Plano de Equacionamento do Déficit Atuarial.	<b>EM ANEXO</b>	Lei Federal nº 9.717, de 1998, art. 9º. Portaria MF nº 464, de 2018, art. 53, § 6º.
	5.2. Pagamento de aportes para cobertura do déficit atuarial na forma apurada no laudo atuarial.	R\$ 66.480,48	Lei Federal nº 9.717, de 1998, art. 9º. Portaria MPS nº 464, de 2018, arts. 53, § 1º, e 55.
6. Encerramento de Mandato *	6.1 Obrigações de despesas contraídas nos últimos dois quadrimestres do mandato que tenham parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem que haja suficiente disponibilidade de caixa.	<b>NÃO SE APLICA, POIS NÃO SE TRATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO</b>	Lei Complementar Federal nº 101, de 2000, art. 42.
	6.2 Despesas com publicidade institucional no primeiro semestre do ano de eleição em montante superior a 6 (seis) vezes a média mensal desses gastos nos 3 (três) últimos anos que antecedem o pleito.	<b>NÃO SE APLICA, POIS NÃO SE TRATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO</b>	Lei Federal nº 9.504, de 1997, art. 73, inciso VII.



## MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA

ESTADO DO PARANÁ.

✓ Grupo de Análise	Itens de Análise	%	Fundamento legal
	6.3 Despesas com publicidade institucional realizadas nos 3 (três) meses que antecedem o pleito.	<b>NÃO SE APLICA, POIS NÃO SE TRATA DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DE ENCERRAMENTO DE EXERCÍCIO</b>	Lei Federal nº 9.504, de 1997, art. 73, inciso VI, b.

### DEMAIS ANEXOS DO RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

- 1) Cópia da documentação comprobatória da formação acadêmica do responsável pelo Controle Interno e da participação em cursos de capacitação recentes relacionados à atividade.
- 2) Cópia do ato de nomeação dos membros do Conselho de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB.
- 3) Cópia do ato de nomeação dos membros do Conselho Municipal de Saúde.



**MUNICÍPIO DE ESPERANÇA NOVA**

**ESTADO DO PARANÁ.**

## **DECLARAÇÃO DE CIÊNCIA DO RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO**

Em atenção ao contido nos arts. 7º da Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Paraná, 10, § 2º, e 13, § 3º, da Instrução Normativa nº 172/2022, bem como o previsto no item I do Anexo I desta Nota Técnica, DECLARO, para os devidos fins de direito, que tomei conhecimento das conclusões contidas no RELATÓRIO ANUAL DE CONTROLE INTERNO, elaborado por ANTONIO CARLOS VIGO, na qualidade de Controlador Geral do Município de ESPERANÇA NOVA, referente ao exercício de 2022.

Esperança Nova, 28 de março de 2023.

***Everton Barbieri***  
*Prefeito Municipal*