



TUCUNDUVA / RS  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA  
Rio Grande do Sul

## RELATÓRIO DO SISTEMA DO CONTROLE INTERNO

### ARTIGO 113 DA RESOLUÇÃO 544/2000

Na qualidade de responsável pelo órgão do Sistema de Controle Interno da Prefeitura Municipal de Tucunduva, **Declaramos** que as operações financeiras realizadas no exercício de 2017, foram escrituradas em conformidade com a Lei Federal nº.4.320/64, e com os Princípios Fundamentais de Contabilidade, aplicáveis a espécie, assim com a Emenda Constitucional nº 14 e Lei 9.394 e LRF 101/2000.

A despesa orçamentária conteve-se no limite dos créditos, e os gastos efetuados guardaram conformidade com a classificação funcional programática, ficando caracterizada a observância das fases da despesa estabelecida nos artigos 60, 63, e 64 da Lei Federal nº. 4.320/64.

Foram realizados as Audiências Públicas e as avaliações dos cumprimentos das metas fiscais nos três trimestres do exercício correntes nos prazos legais.

Não foram realizadas operações de créditos por antecipação de receitas no exercício de 2017.

Foram publicados os Relatórios Resumido da Execução Orçamentária RREO, nos seis bimestres deste exercício, observados os prazos legais de publicações.

Foram publicados os Relatório de Gestão Fiscal – RGF, observados os prazos legais de publicações.

As despesas com pessoal do Executivo, não excederam os limites de 54% no exercício de 2017, conforme Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

O demonstrativo de restos a pagar relata a insuficiência financeira nos seguintes vínculos: 020 – R\$ 21.378,23, 040 – R\$ 133.122,09 e 001 – R\$ 286.180,76. Totalizando dessa forma um passivo a descoberto no montante de R\$ 440.681,08.

Os recursos vinculados foram demonstrados separadamente, na receita e na despesa, sendo aplicados em contas bancárias específicas.

Foram repassados os recursos nas contas do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento de Ensino MDE.



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

Foram repassados os recursos para a conta do ASPS durante este ano.

Foram realizados mensalmente a conferência dos saldos bancários das contas vinculados e contas movimento e do mesmo modo foram realizadas as conciliações bancárias.

Quanto ao controle mensal das entradas e saídas de mercadorias, temos a esclarecer que houve controle de peças, combustíveis, pneus e medicamentos.

As notas de empenhos, estão acompanhadas de documentos comprobatórios, notas fiscais, recibos, faturas, licitação nos termos da legislação vigente.

Os bens móveis adquiridos no exercício de 2017, foram contabilizados nas respectivas contas patrimoniais.

Os recursos descontados na folha de pagamento de cada mês, são repassados a cada final de mês ao RPPS, e os recursos da parte patronal foram repassados sempre até o dia dez do mês subsequente, sendo que os mesmos foram aplicados nas agências do Banco do Brasil S/A, Caixa Econômica Federal e Banco do Estado do Rio Grande do Sul.

Analisando as despesas realizadas com recursos da Educação, podemos concluir que foram aplicados o percentual de 26,37%, neste exercício.

Analisando as despesas realizadas com recursos do ASPS, podemos concluir que foram aplicadas o percentual de 23,05%, neste exercício.

Os contribuintes de dívida ativa no exercício de 2017 foram escritos e cobrados em partes, sendo que vários estão sendo cobrados judicialmente e outros efetivaram parcelamentos das dívidas.



**TUCUNDUVA / RS**  
CAPITAL DA LAVOURA MECANIZADA  
TERRA DO MÚSICO

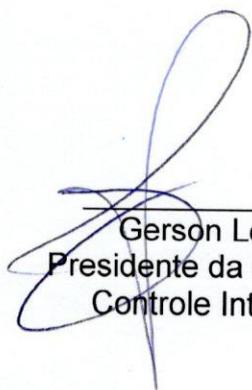
**MUNICÍPIO DE TUCUNDUVA**  
Rio Grande do Sul

As dívidas funda e fluante, foram escrituradas de forma individualizada, permitindo a verificação das posições atualizadas.

Sendo o que se apresentava para o momento, subscrevemo-nos muito

Atenciosamente.

Tucunduva, 10 de Janeiro de 2018



Gerson Lehr  
Presidente da Central de  
Controle Interno



Fábio da Silva  
Secretário da Central de  
Controle Interno



Adimar Heimberto Dumke  
Membro da Central de  
Controle Interno