



# MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2019  
Período: 2º Semestre  
CM DE FONTOURA XAVIER



51905131226682807

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.1.2

30/01/2020

14:02:12

Pág.: 1/3

Nome da Entidade: CM DE FONTOURA XAVIER

CNPJ: 17380451000102

ORGÃO Nº: 48201

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 61903133804525542 (Modelo 14)

É Encerramento de Mandato? Não

Lei de Instituição do Controle Interno: 868/2001

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 03/03/2001

(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
433760028	Daiane dos Santos Pedroso	Técnico Contábil	daiane_pedroso@outlook.com	(54) 3389-1122

### - 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 2019, 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 2019.

O Poder Legislativo não excedeu o limite de 6% da Despesa com Pessoal no 2º Semestre de 2019.

*Não foram inseridas observações para este item.*

## 20 - Gastos Totais do Legislativo

O Poder Legislativo apresentou 2,27% de **Gastos Totais**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

O Poder Legislativo apresentou 6,00% de **Folha de Pagamento**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

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.



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2019  
Período: 2º Semestre  
CM DE FONTOURA XAVIER



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.1.2

30/01/2020

14:02:12

Pág.: 2/3

*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 inexistência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

Analisando-se a evolução dos restos a pagar por recursos vinculados e das disponibilidades financeiras existentes no encerramento do exercício, constata-se que a insuficiência de R\$ 13.924,28 apurada ao final desse exercício, correspondente a 100,00% do total dos Restos a Pagar, teve início neste exercício, pois, no exercício anterior não havia insuficiência, fato que demonstra a situação de Desequilíbrio Financeiro da entidade, restando comprovada a não adoção de medidas suficientes para a busca do equilíbrio das contas públicas, não atendendo o disposto no § 1º do art. 1º da LRF.

*Não foram inseridas observações para este item.*

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

NADA CONSTA



# MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2019  
Período: 2º Semestre  
CM DE FONTOURA XAVIER



Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



3.0.1.2

30/01/2020

14:02:12

Pág.: 3/3

CM DE FONTOURA XAVIER, 30/01/2020

---

ALGEMIRO PINHEIRO DE OLIVEIRA  
Presidente da Câmara Municipal

---

Daiane dos Santos Pedroso  
Responsável pelo Controle Interno