

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Memorando nº 076/2025 - CGM

Morretes, 14 de julho de 2025.

SEBASTIÃO BRINDAROLLI JÚNIOR
Prefeito Municipal

Assunto: Atividades do 1º semestre de 2025.

Senhor Prefeito,

Em atendimento às atribuições do Controle Interno e visando prestar as devidas informações acerca das atividades realizadas durante o primeiro semestre do exercício de 2025, apresentamos um breve relato de nossas ações.

1. **Atuação do Controle Interno:**

- **Acompanhamento e Fiscalização:** Foram realizadas 02 auditorias internas na Secretaria de Administração sobre frequência e assiduidade e na Secretaria de Saúde sobre as unidades básicas, e ainda mais 02 extraordinárias na Secretaria da Fazenda sobre as alterações orçamentárias (em atendimento ao Ministério Público) e sobre a divulgação das diárias e suas comprovações no Portal da Transparência.
- **Atendimento ao Tribunal de Contas:** Respondemos 38 demandas via Canal de Comunicação, 2 ações fiscalizadoras pelo Sistema Integra, além da pesquisa de avaliação para o Índice de Transparência Pública 2025, onde obtivemos a nota de 96,11 na fase inicial.
- **Análise de Impacto Financeiro:** Acompanhamos, junto ao setor contábil, procedimentos para elaboração de estudos de impacto financeiro e orçamentário, contribuindo para a melhoria da gestão municipal.
- **Capacitações e Treinamentos:** Participamos de capacitação ofertada pela empresa/escola "Controle Interno na Prática", com ênfase em ações de auditorias internas, que foi de extrema importância na melhoria dos nossos trabalhos técnicos.

CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

- **Elaboração de Pareceres e outros documentos:** Foram emitidos 51 pareceres sobre processos licitatórios. Também expedimos 65 memorandos com recomendações, notícias, pesquisas e alertas do TCE/Pr.

2. Cumprimento dos Índices Legais:

- **Educação:** Foram destinados 25,93% da receita de impostos vinculados à manutenção e desenvolvimento do ensino, atendendo ao percentual mínimo de 25% previsto pela Constituição Federal.
- **Saúde:** Aplicamos 14,09% da receita de impostos em ações e serviços públicos de saúde, **não superando** o percentual mínimo de 15% exigido pela legislação.
- **Fundeb:** Investimos 92,13% dos recursos do Fundeb na remuneração dos profissionais da educação básica, acima dos 70% estabelecidos pelo Governo Federal.
- **Despesa com Pessoal:** A despesa total com pessoal representou 43,51% da Receita Corrente Líquida (RCL), mantendo-se dentro do limite de alerta de 48,6% (o primeiro limite) estabelecido pela Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF).

3. Outras Obrigações Legais:

- **Transparência:** O Portal da Transparência é atualizado periodicamente, garantindo o acesso público às informações da gestão municipal.
- **Prestação de Contas:** Todos os relatórios e documentos exigidos pelos órgãos de controle externo foram apresentados dentro dos prazos regulamentares e a Agenda de Obrigações perante o Tribunal de Contas está em dia.
- **Audiências Públicas:** Acompanhamos a realização das audiências públicas quadrimestrais de Avaliação de Metas Fiscais e a da Secretaria de Saúde. Também foram realizadas, por secretarias municipais, audiências públicas sobre as peças orçamentárias (PPA, LDO E LOA) oportunizando a participação da população.



CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Cabe ainda mencionar que não recebemos nenhuma comunicação formal sobre irregularidades de execução dos contratos, por parte dos Fiscais de Contratos designados.

Destacamos, como um avanço significativo, o desmembramento desta unidade da Secretaria Municipal de Governo, com a criação da nova Secretaria de Controladoria Geral do Município. Ressaltamos também a contratação de uma assistente de controle interno, cuja atuação tem sido fundamental no apoio às atividades diárias desenvolvidas por esta Controladoria.

Colocamo-nos à disposição para maiores esclarecimentos e reforçamos o compromisso da Controladoria Interna em contribuir para a gestão eficiente e responsável dos recursos públicos.

Atenciosamente,

JOÃO LUÍS MIRANDA
Controlador Geral