



PROCESSO Nº 00772-0200/13-7

EXECUTIVO MUNICIPAL DE NOVO MACHADO

ADMINISTRAÇÃO: Airton José Moraes (Prefeito)

IT - RELATÓRIO GERAL DE CONSOLIDAÇÃO DAS CONTAS

PROCESSO DE CONTAS DE GOVERNO/2013

Senhora Coordenadora:

Em cumprimento ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 005/2012, registra-se que não existem processos de Tomadas de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade do Gestor no exercício sob exame¹, tratando de matéria relativa às Contas de Governo.

Cabe destacar que, no exame das Contas de Governo, foram constatadas as seguintes inconformidades:

1 – DA GESTÃO FISCAL

A Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2013, realizada pelo Serviço de Acompanhamento de Gestão – SAG, constante nas folhas 147 a 152 deste Processo de Contas de Governo, concluiu pelo não atendimento dos seguintes dispositivos legais:

- Item 2.2 - Das Audiências Públicas - § 4º do art. 9º da LC Federal nº 101/2000;
- Item 2.3 – Da Lei da Transparência, art. 48, Parágrafo Único e art. 48-A, ambos da LC Federal nº 101/2000, com as alterações introduzidas pela LC Federal nº 131/2009.

¹ Consulta ao Sistema Corporativo - RES1310, realizada em 29-04-2014.



2 - DA ENTREGA DOS DOCUMENTOS

2.1 - DOS DOCUMENTOS

O documento, a seguir relacionado, não foi enviado a este Tribunal, em infringência ao disposto no art. 113 do Regimento Interno do TCE, regulamentado pela Resolução nº 962/2012.

2.1.1 – A cópia das atas de encerramento dos inventários de bens e valores, elaborada pela comissão inventariante, exigida pela alínea “c” do inciso I do art. 3º da Resolução TCE nº 962/2012 não veio aos autos. O documento juntado contém a informação de que o inventário não foi concluído (fl. 208).

Do presente Relatório, salienta-se a existência de inconformidades passíveis de serem esclarecidas, quanto aos seguintes tópicos:

- Da Gestão Fiscal – Instrução Técnica Final/Encerramento do exercício financeiro de 2013 (fls. 147 a 152);**
- Do Relatório Geral de Consolidação das Contas, quanto ao item 2 – da entrega da Documentação (fls. 209 e 211).**

À sua consideração.

Em 29-04-2014.

Cláudia Souza do Amaral,
Auditora Pública Externa.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO
DIREÇÃO DE CONTROLE E FISCALIZAÇÃO
SICM – SIM I
Proc. nº 00772-0200/13-7

Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica
211	



De acordo.

Encaminha-se o presente processo para o Exmo. Senhor Conselheiro-Relator com vista à determinação dos procedimentos de intimação.

Em 29-04-2014.

Andréa Doval da Costa,
Coordenadora.