



RELATÓRIO CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO 2018

No exercício de 2018, o Consórcio Intermunicipal Catarinense – CIMCATARINA, através da Resolução nº 0058/2018 passou a contar com empregado público efetivo exercendo a função de Controlador Interno, com o objetivo de desempenhar as atribuições estabelecidas no Protocolo de Intenções e Estatuto do Consórcio CIMCATARINA, além de comprovar a legalidade e avaliar os resultados quanto à eficiência, economicidade, eficácia e à efetividade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial, sob os aspectos da legalidade, legitimidade, publicidade e transparência.

Para efeito de cadastro junto ao E-sfinge até o outubro de 2018, foi vinculado o Diretor Executivo Sr. Elói Rönnau, CPF 590.962.419-91 como controle Interno, a partir dos atos de novembro/2018 esta função passou a ser exercida pela empregada pública Micheli Cluves Dick CPF 040.752.179-81.

1. GESTÃO ORÇAMENTÁRIA

Para o exercício de 2018 foi aprovado em Assembleia Geral a Resolução nº 0033/2017 que estimou a Receita e fixou as Despesas do Consórcio Intermunicipal Catarinense em R\$ 5.400.000,00 (cinco milhões e quatrocentos mil reais).

No decorrer do exercício de 2018 houve alterações orçamentárias de acordo com as Resoluções nº 0009/2018, 0017/2018, 0027/2018, 0034/2018, 0035/2018, 0041/2018, 0047/2018, 0048/2018, 0054/2018, 0055/2018, 0060/2018, 0061/2018, 0063/2018, 0065/2018 e 0071/2018, todas as resoluções de alteração orçamentária são ratificadas em Assembleia Geral.

As Receitas da instituição, para Custeio e Investimentos, são auferidas pelos repasses dos municípios estabelecidos no contrato de programa, contrato de rateio, contratos de delegação orçamentária e contrato de prestação de serviços.

Receitas	Valor (R\$)
0.1.00.0200 Recursos Ordinários	1.242.983,17
Remuneração Dep. Bancários (não Vinculados)	935,72
Receita de Serviços	1.234.237,25
Multas e juros Previstos em Contratos	4.182,81
Restituições	3.627,39
0.1.00.03[...] Transferências a Consórcios Públicos	3.545.500,67
Remuneração Dep. Bancários (vinculados)	8.272,12
Transferências a Consórcios Públicos (Transf. correntes)	3.176.202,06
Transferências a Consórcios Públicos (Transf. de capital)	361.026,49
Total (R\$)	4.788.483,84

Segue abaixo resumo do valor e das metas físicas referente as despesas realizadas por programa ação e natureza no exercício de 2018:

Despesas	Valor (R\$)	Metas físicas	
		Prevista	Executada
2001 - Manutenção do CIMCATARINA	44.473,86		
0.1.00.0200 Recursos Ordinários	44.473,86	1	1
Outras Despesas Correntes	34.616,30		
Investimentos	9.857,56		
2002 - Desenvolvimento e Gestão de Contratações Compartilhadas	1.634.343,34	1	1

0.1.00.0301 e 0.3.00.0301 TCP – PROLICITA	1.634.343,34		
Pessoal e Encargos Sociais	1.182.993,32		
Outras Despesas Correntes	402.403,00		
Investimentos	48.947,02		
2003 - Desenvolvimento e Gestão de Serviços de Telefonia	160.806,55	1	1
0.1.00.0311 e 0.3.00.0311 TCP – Telefonia	160.806,55		
Outras Despesas Correntes	160.806,55		
2004 - Desenvolvimento e Gestão do Planejamento Urbano	343.726,25	1	1
0.1.00.0200 e 0.3.00.0200 Recursos Ordinários	343.726,25		
Pessoal e Encargos Sociais	249.942,31		
Outras Despesas Correntes	64.139,22		
Investimentos	29.644,72		
2005 - Desenvolvimento e Gestão de Serviços de Iluminação Pública	1.456.819,70	1	1
0.1.00.0312 e 0.3.00.0312 TCP – Manutenção da Iluminação Pública	1.456.819,70		
Pessoal e Encargos Sociais	141.956,59		
Outras Despesas Correntes	1.291.245,69		
Investimentos	23.617,42		
2006 - Desenvolvimento da Preservação e Conservação Ambiental	784.742,79	1	1
0.1.00.0200 e 0.3.00.0200 Recursos Ordinários	714.276,67		
Pessoal e Encargos Sociais	582.391,29		
Outras Despesas Correntes	107.531,98		
Investimentos	24.353,40		
0.1.00.0302 e 0.3.00.0302 TCP – Proama	70.466,12		
Pessoal e Encargos Sociais	1.177,69		
Outras Despesas Correntes	69.288,43		
2007 - Desenvolvimento e Gestão dos Recursos Híbridos	421.657,01	1	1
0.100.0200 Recursos Ordinários	121.948,16		
Pessoal e Encargos Sociais	118.098,16		
Outras Despesas Correntes	3.850,00		
0.100.0303 TCP - PROHIDRO	299.708,85		
Outras Despesas Correntes	11.867,10		
Investimentos	287.841,75		
0300 - Contribuição ao Pasep	11.201,14	1	1
0.1.0.00.0200 Recursos Ordinários	11.201,14		
Outras Despesas Correntes	11.201,14		
Total (R\$)	4.857.770,64		

No exercício de 2018, foi liquidado o valor de R\$ 22.550,00 (vinte e dois mil quinhentos e cinquenta reais), correspondente a restos a pagar do exercício de 2017.

Verificado que no exercício de 2018 houve um déficit entre a receita realizada e a despesa efetivada, sendo que este foi suportado pelo saldo do exercício de 2017.

2. LICITAÇÕES COMPARTILHADAS

O CIMCATARINA realizou em 2018, 38 Processos Administrativos Licitatórios – PAL para os municípios participantes do Programa de Licitações compartilhadas gerenciando 21.745 autorizações de fornecimento e R\$ 35.767.255,06 (trinta e cinco milhões setecentos e sessenta e sete mil duzentos e cinquenta e cinco reais e seis centavos), valor este empenhado, liquidado e pago em cada Município.

Além dos Processos Administrativos Licitatórios – PAL para realização das licitações compartilhadas foram realizados mais 04 pregões presenciais, 03 dispensas de licitação, 01 inexigibilidade e 07 chamadas públicas visando a pré-qualificação de bens.

O pregoeiro e a equipe de apoio foram nomeados através das resoluções nº 17 de 01 de junho de 2015 e nº 69 de agosto de 2018.

A comissão permanente de Licitações foi nomeada através da resolução nº 0030/2018 de 16 de maio de 2018.

O regulamento referente o sistema de registro de preços no âmbito do CIMCATARINA, está com base na resolução nº 11 de 01 de março de 2017.

As compras são planejadas com antecedência e sempre precedidas de consulta de preços de mercado, sendo utilizados orçamentos, consulta de preços através da internet e comparativo com preços homologados anteriormente.

Os processos licitatórios são devidamente publicados no órgão oficial de publicação, "www.diariomunicipal.sc.gov.br", todos os processos são numerados, autuados e protocolados.

Todos os processos licitatórios possuem o parecer jurídico.

Os preços registrados estão disponibilizados no site do Consórcio, www.cimcatarina.sc.gov.br na guia licitações, preços registrados.

Durante o exercício de 2018 as despesas realizadas no CIMCATARINA, para aquisições e contratações de bens e serviços, bem como as decorrentes de dispensas e inexigibilidades de licitação, são apresentadas abaixo:

Modalidade/Forma	Despesa Liquidada Anual			Total Anual A + B + C)
	Obras e Serviços de Engenharia (A)	Compras (B)	Contratação de Serviços (C)	
Concorrência	287.841,75	-	11.830,00	299.671,75
Pregão Presencial	-	706.367,38	900.262,34	1.606.629,72
Pregão Eletrônico	-	165.101,37	-	165.101,37
Dispensa de Licitação (Art. 24, I e II)	-	66.010,73	180.088,21	246.098,94
Dispensa de Licitação (Outras Hipóteses)	-		35.674,32	35.674,32
Inexigibilidade de Licitação	-		7.968,94	7.968,94
Total	287.841,75	937.479,48	1.135.823,81	2.361.145,04

Relatório em conformidade com a IN 0020/2015, Anexo V, item V, alínea "a" - TCE/SC.

3. GESTÃO DE PESSOAS

No decorrer do exercício de 2018, ocorreram nomeações e exonerações para os seguintes empregos públicos:

Nomeações de empregados públicos em comissão, através das resoluções: 0004/2018, 0006/2018, 0025/2018, 0033/2018, 0038/2018, 0039/2018, 0051/2018, 0058/2018, 0059/2018, 0064/2018.

Exonerações de empregados públicos em comissão, através das resoluções: 0036/2018 e 0068/2018.

Nomeações de empregados públicos permanentes, através das resoluções: 0003/2018, 0010/2018, 0018/2018, 0026/2018, 0045/2018, 0046/2018, 0056/2018, 0057/2018.

Exonerações de empregados públicos permanentes, através das resoluções: 007/2018, 0014/2018, 0024/2018, 0066/2018, 0075/2018.

Nomeações de empregados públicos temporários, através das resoluções: 0008/2018, 0022/2018, 0028/2018, 0040/2018, 0042/2018.

Exonerações de empregados públicos temporários, através da resolução: 0037/2018.

Em conformidade com os termos do artigo 23, VII do Protocolo de Intenções as resoluções que tratam sobre nomeação e exoneração de empregados públicos em comissão são levadas para apreciação da Assembleia Geral do Consórcio para sua ratificação.

O quadro de pessoal no exercício de 2018 ficou constituído da seguinte forma:

Vínculo	Quantidades/Mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Agentes Públicos Civis Ativos ocupantes de Emprego Público	2	2	3	3	3	3	3	3	5	6	5	5
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na Unidade Gestora com vínculo efetivo com o Ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1	1
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	10	10	10	10	11	12	12	13	14	15	16	15
Servidores contratados por tempo determinado	5	5	5	6	6	6	6	7	7	7	7	7
Estagiários	6	7	8	7	7	8	8	8	7	13	13	13
Total	23	24	26	26	27	29	29	31	33	42	42	41

Relatório em conformidade com a IN 0020/2015, anexo V item III, alínea "a" - TCE/SC.

Referente ao exercício de 2018 tramita na Vara do Trabalho de Fraiburgo – SC, ação trabalhista da empregada pública Priscila Garcia de Souza, conforme processo 0000561-

86.2018.5.12.0049, requereu a parte demandante o pagamento de diferenças salariais com base no piso da categoria profissional previsto na Lei 4.950-A/66.

4. PATRIMÔNIO

Todos os bens adquiridos foram identificados com placas ou gravação no próprio bem.

O valor referente ao controle patrimonial esta em conformidade com a conta registrada no balanço patrimonial do CIMCATARINA na conta Imobilizado, Bens Móveis sendo o valor de R\$ 375.962,71 (trezentos e setenta e cinco mil, novecentos e sessenta e dois reais e setenta e um centavo), do qual esta distribuído para os Municípios Consorciados conforme relação abaixo:

Município	Valor (R\$)
Abdon Batista	3.880,58
Abelardo Luz	105,09
Água doce	4.293,78
Águas Mornas	78,00
Alto Bela Vista	468,00
Arroio Trinta	12.073,58
Bom Jesus	234,00
Brunópolis	4.417,71
Caçador	37.374,15
Calmon	8.209,04
Campos Novos	696,00
Capinzal	750,00
Catanduvas	204,00
Curitibanos	11.677,22
Erval Velho	4.182,57
Faxinal dos Guedes	1.122,00
Fraiburgo	47.199,60
Frei Rogério	4.231,52
Herval D'Oeste	2.034,59
Ibiam	12.269,45
Ibicaré	2.270,82
Iomerê	11.468,83
Irani	4.637,08
Irineópolis	714,00
Itá	3.467,62
Itapoá	63,17
Jaborá	685,72
Joaçaba	5.185,88
Lacerdópolis	1.334,01
Laurentino	771,09
Lebon Régis	15.357,18
Lontras	133,05
Luzerna	4.358,23
Macieira	12.759,11

Matos Costa	11.042,78
Monte Carlo	5.544,84
Ouro Verde	312,00
Paulo Lopes	234,00
Pinheiro Preto	14.111,73
Piratuba	3.213,81
Ponte Alta do Norte	780,00
Ponte Serrada	4.410,91
Rio das Antas	12.504,42
Rio do Sul	9,04
Rio Negrinho	3.909,82
Salto Veloso	9.885,52
Santa Cecília	676,44
Santa Terezinha	156,00
São Bonifácio	468,00
São Francisco do Sul	7.940,36
Tangará	19.576,85
Timbó Grande	10.614,08
Treze Tílias	2.642,97
Vargeão	546,00
Vargem	2.038,02
Vargem Bonita	1.037,66
Videira	41.391,13
Xanxerê	990,00
Xaxim	3.219,66
Total	375.962,71

5. CONTROLE DE FROTAS

Todas as despesas referente a gasto com os veículos oficiais estão devidamente registradas.

As saídas dos veículos são devidamente registradas em diário de bordo o qual periodicamente é conferido pelo responsável.

6. PRESTAÇÃO DE CONTAS

Trimestralmente foi efetuado prestação de contas demonstrando a execução orçamentária e financeira sendo que as mesmas foram aprovadas pelo Conselho Fiscal e pela Assembleia Geral.

Em atendimento a Portaria 274 de 13 de maio de 2016 da Secretaria do Tesouro Nacional STN, que estabelece normas gerais de consolidação das contas dos consórcios públicos a serem observadas na gestão orçamentária, financeira e contábil, em conformidade com os pressupostos da responsabilidade fiscal, mensalmente estão sendo encaminhados as informações aos Municípios Consorciados, demonstrando os valores repassados e despesas realizadas com os recursos entregues em virtude dos contratos de rateios, disponíveis no site (www.cimcatarina.sc.gov.br).

O CIMCATARINA repassa mensalmente aos Municípios consorciados o valor relativo aos recursos extra-orçamentários de Imposto de Renda Retido na Fonte.

O CIMCATARINA encontra-se regular com os órgãos da União, do Estado e do Município. Todas as certidões negativas estão atualizadas/vigentes e estão disponíveis também no site (www.cimcatarina.sc.gov.br).

Está disponibilizado no site do Consórcio o Portal da Transparência e Acesso a Informação em atendimento a Lei nº 9.755 de 16 de dezembro de 1998, Lei complementar nº 101 de 04 de maio de 2000, Lei Complementar nº 131 de 27 de maio de 2009 e Lei nº 12.527 de 18 de novembro de 2011.

Em consonância com o art. 66 do Protocolo de Intenções todos os atos do CIMCATARINA são publicados no Diário Oficial dos Municípios – DOM, Consórcio CIGA/FECAM.

Relatórios Contábeis relativos aos anexos da lei 4.320/64, publicados no diário oficial dos municípios DOM/SC, site (www.diariomunicipal.sc.gov.br).

7. PROVIDÊNCIAS ADOTADAS PELO CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL CATARINENSE EM RELAÇÃO ÀS DECISÕES OU RECOMENDAÇÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS DE SANTA CATARINA – TCE/SC

Processo: @LCC 18/00496823

Assunto: Edital nº 002/2018 - Chamada Pública para pré- qualificação de bens e Pregão Eletrônico nº 007/2018 para aquisição de pneus e correlatos.

Decisão Singular do Tribunal: Suspensão dos atos referentes ao edital nº 002/2018 - Chamada Pública para Pré-Qualificação de bens e Pregão Eletrônico nº 007/2018 para aquisição de pneus e correlatos com fundamento no art. 29 da Instrução Normativa TC 21/22015 c/c o art. 114-A do Regimento Interno - Resolução n. TC-06/2001.

Providências Adotadas: Despacho do Diretor Executivo do CIMCATARINA datado de 17/07/2018 suspendendo os atos referentes ao Edital nº 002/2018 - Chamada Pública para pré-qualificação de bens e Pregão Eletrônico nº 007/2018 para aquisição de pneus e correlatos.

Processos Vinculados: @REC 1800676139 - Recurso ao Agravo contra a Decisão exarada no Processo n. @LCC-18/00496823.

Processo: @REP 18/01068990

Assunto: Irregularidades em contrato firmado, via dispensa de licitação, entre o município de São Francisco do Sul e o Consórcio CIMCATARINA, visando o repasse de recursos para serviços de manutenção de iluminação pública.

Situação: Documento autuado pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina TCE/SC em 08/11/2018, aguardando análise.

Providências Adotadas: Consórcio Intermunicipal Catarinense aguardando citação do Tribunal de Contas de Santa Catarina – TCE/SC.

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS

Todos os Processos Administrativos Licitatórios – PAL, incluindo as dispensas e inexigibilidades de licitação, realizados pelo CIMCATARINA foram devidamente formalizados, ou seja, obedeceram ao trâmite interno e os respectivos atos originados foram devidamente publicados no Diário Oficial dos Municípios de Santa Catarina – DOM/SC.

Não foram identificadas irregularidades.

Os relatórios, dados e informações apresentadas na Prestação Anual de Contas de Gestão – Exercício 2018, são fidedignos aos relatórios dos sistemas operacionais utilizados pelo CIMCATARINA;

O CIMCATARINA esta regularmente analisando seus procedimentos em conformidade com a legalidade, economicidade, eficiência, publicidade, impessoalidade e soberania do interesse público no desempenho de suas atividades. Nestes termos, o Controle Interno do Consórcio Intermunicipal Catarinense – CIMCATARINA avalia que ocorreu uma gestão financeira responsável do erário público e considera as contas do exercício de 2018 dentro da legalidade.

Florianópolis, 28 de março de 2019.

ELÓI RÖNNAU
Diretor Executivo do CIMCATARINA

LUIZ FERNANDO RALDI
Diretor Financeiro

MICHELI CLUVES DICK
Controle interno