



RELATÓRIO DE ATIVIDADES – CONTROLE INTERNO

PODER EXECUTIVO/2025

1. Normatização

Em 26 de outubro de 1994 foi sancionada a Lei Municipal nº 662, que instituiu o Sistema de Controle Interno Municipal, sendo alterada pela Lei Municipal nº 918, de 16 de março de 2004. Em 27 de novembro de 2006, foi sancionada a Lei Municipal nº 1.051, que dispõe sobre o Sistema de Controle Interno Municipal e Cria a Unidade de Controle Interno do Município, revogando-se as disposições em contrário.

2. Relação de servidores

No ano de 2025, o município de Realeza contava com a colaboração do Controlador de Controle Interno Evandro José Frizzo, inscrito no CPF: 047.033.739-71, o qual foi exonerado na data de 19 de janeiro de 2026.

Após a saída do servidor acima denominado, a servidora Tainara Setti, Bacharel em Ciência Contábeis pela Faculdade Reges de Realeza, lotada no cargo efetivo de auxiliar administrativo, foi nomeada para atuar como Controlador de Controle Interno, na data de 02 de fevereiro de 2026.

3. Atividades desenvolvidas pelo Controle Interno do ano de 2025

As atividades de Controle Interno no exercício de 2025, foram conduzidas pelo servidor Evandro José Frizzo, responsável à época, em conformidade com as atribuições legais e normativas aplicáveis. Hoje, a atual gestão dá continuidade aos trabalhos já desenvolvidos, prezando pelo aprimoramento, eficiência e transparência dos mecanismos de controle.



PREFEITURA MUNICIPAL MUNICÍPIO DE REALEZA

CNPJ 76.205.673/0001-40

O presente relatório foi emitido pelo antigo Controlador já citado e tem como objetivo apresentar, de forma clara e objetiva, as ações realizadas pela gestão e conduzidas por ele no período de 2025, considerando os registros, documentos e informações produzidos, assegurando a fidedignidade das informações e a continuidade administrativa no âmbito do Controle Interno.

➤ **Recomendações Administrativas**

Recursos Humanos - Fiscalização Controle de Jornada

- Atividade: Fiscalização Controle de Jornada Notícia de Fato MPPR
- E-Processos nº398/2025
- Status: Concluída
- Observações: Monitoramento de Ressalvas e Recomendações

Admissão de Pessoal – Concursos e Processos Seletivos Simplificados

- Atividade: Encaminhamento de Recomendações do GEPATRIA MPPR sobre os critérios que devem ser atendidos em Concursos e Processos Seletivos Simplificados
- E-Processos nº472/2025
- Status: Concluída
- Observações: Monitoramento de Recomendações

Controle de Frotas – Regulamento, Utilização, Responsabilização

- Atividade: Recomendações Regulamentação sobre utilização e responsabilização pelo uso indevido e infrações de trânsito
- E-Processos nº955/2025
- Etapa: Manifestação da Gestão
- Status: Monitoramento de Recomendações



Contratações Diretas – Dispensa de Licitação

- Atividade: Recomendações para Dispensas de Licitação fundamentada na licitação fracassada
- E-Processos nº1.756/2025
- Status: Monitoramento
- Status: Monitoramento

Receitas Municipais – Projeto de Lei do “REFIS”

- Atividade: Recomendações quanto a estudo de impacto e medidas compensatórias caso seja demonstrada a renúncia de receitas.
- E-Processos nº2.123/2025
- Etapa: Monitoramento
- Status: Concluída Monitoramento

Contabilidade e Finanças – Análise Adequação Orçamentária

- Atividade: Recomendações quanto a Análise de Adequação Orçamentária realizada para contratações municipais
- E-Processos nº2.206/2025
- Etapa: Manifestação da Gestão
- Status: Aguardando Monitoramento da Gestão-Gabinete do Prefeito

Administração – Contratações Realizadas fora do prazo de Vigência



PREFEITURA MUNICIPAL MUNICÍPIO DE REALEZA

CNPJ 76.205.673/0001-40

- Atividade: falhas recorrentes relacionadas à perda de prazos de vigência de contratos e atas de registro de preços, ocasionando riscos de contratações emergenciais e prejuízos à gestão municipal.
- E-Processos nº2335/2025
- Etapa: Concluído
- Status: Monitoramento do Atendimento das Recomendações

➤ **Monitoramento de Fiscalizações do TCE-PR (Integra)**

Agricultura e Meio Ambiente – Levantamento Gestão de Resíduos Sólidos – CAGE/TCE-PR – Demanda 9644

- Atividade: “Registro da Demanda nº 9644 encaminhada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná (CAGE/TCE-PR) via Sistema Integra, referente ao levantamento sobre Gestão de Resíduos Sólidos nos Municípios do Paraná.
- E-Processos nº2490/2025
- Etapa: Monitoramento
- Status: Monitoramento das Comunicações do Integra TCE-PR

Assistência Social – Monitoramento das recomendações do TCE-PR referentes à Auditoria Operacional (PAF 2024-2025)

- Atividade: “Registro da Demanda nº 219 INTEGRA-TCE-PR encaminhada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná, Auditoria Operacional da Assistência Social (PAF 2024-2025)
- E-Processos nº2685/2025
- Etapa: Comunicação à Secretaria Responsável
- Status: Aguardando Resposta da Secretaria Sobre o Cumprimento das Recomendações



➤ **Outros Processos de Fiscalização Internas**

Solicitação de Manifestação do Controle Interno por E-mail sobre possível Conflitos de Interesses

- Atividade: Solicitação de manifestação do Controle interno recebida sobre possível conflito de interesses de Servidor Público em contratações
- E-Processos n°818/2025
- Status: Concluído
- Observações: Recomendações

Finanças/Contabilidade - Analise Orçamentária Financeira e Fiscal

- Atividade: Processo de análise de Orçamentária Financeira e Fiscal referente ao 1º Quadrimestre do Ano de 2025
- E-Processos n°1.626/2025
- Status: Aguardando Concordância e Contestação da Autoridade Máxima
- Observações: Parecer com ressalvas e recomendações

Controle de Jornada Suplementar – Fiscalização Interna Horas Extras e Desdobres

- Atividade: Processo de Fiscalização Interna de Controle de Jornada Suplementar (horas extras e desdobres)
- E-Processos n°2025/2025
- Etapa – Concordância/Contestação (Discussão de Achados)
- Status: Aberto – Gabinete do Prefeito
- Observações: Aguardando a Manifestação do Chefe do Poder Executivo

Roteiro de Consistência de Dados (RCD) – Elaboração do Planejamento Orçamentário



PREFEITURA MUNICIPAL MUNICÍPIO DE REALEZA

CNPJ 76.205.673/0001-40

- Atividade: Aplicação do Roteiro de Consistência de Dados (RCD) – Elaboração do Planejamento Orçamentário.
- E-Processos nº2.152/2025
- Etapa: Discussão de Achados
- Status: Aberto – Aguardando Manifestação da Gestão
- Observações: Gabinete do Prefeito

Observações e outras atividades relevantes documentadas:

Quarenta e nove (49) Pareceres da Controladoria de Controle Interno em processos licitatórios e contratações diretas encaminhados pela Procuradoria Jurídica, outros Departamentos Municipais, ou quando a Controladoria Interna, toma conhecimento de algum fato relevante ou risco ao sistema de controle interno municipal, onde a Controladoria emite pareceres de modo a agir de forma prévia e concomitante aos atos de contratações públicas regidas pela Lei de Licitações 14.133/2021, nestes pareceres analisou a conformidade, eficiência, eficácia, entre outras óticas desde a base principiológica, jurisprudência e boas práticas aplicáveis em cada caso, destacando em achados, as situações encontradas nos processos administrativos e fornecendo recomendações para aprimoramento e atendimento dos achados.

4. Considerações finais

Perante as atividades desenvolvidas pelo Controle Interno do Município de Realeza no exercício de 2025, contata-se que os trabalhos atenderam, de modo geral, às normativas vigentes, bem como as atribuições legais, contribuindo para o fortalecimento dos mecanismos de governança, fiscalização e transparência da gestão pública.

Os trabalhos realizados confirmam uma atuação preventiva e orientativa do Controle Interno, tendo como ênfase a emissão de recomendações administrativas em áreas como recursos humanos, frotas, contratações públicas, planejamento orçamentário e gestão fiscal. Observa-se que tais recomendações visam corrigir erros identificados, orientar



PREFEITURA MUNICIPAL MUNICÍPIO DE REALEZA

CNPJ 76.205.673/0001-40

sobre os riscos e promover maior conformidade aos princípios da legalidade, eficiência e economicidade.

O acompanhamento das demandas de controle externo, como por exemplo o Tribunal de Contas do Estado do Paraná (TCE-PR), mostra o comprometimento e preocupação com a integração dos sistemas de controle e com o atendimento às auditorias e levantamentos realizados, mesmo que algumas demandas estejam em fase de monitoramento ou aguardando respostas das unidades responsáveis.

Por fim, salienta-se que a continuidade dos trabalhos pela atual gestão do Controle Interno é imprescindível para as melhorias de rotinas administrativas, sendo necessário o engajamento de todas as unidades administrativas no atendimento das recomendações, para que desta forma tenha-se êxito no controle, responsabilidade e integridade na gestão pública do município.

Assinaturas

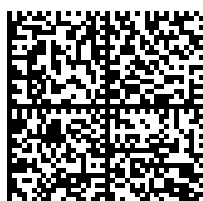
Página: 1



Documento: 1618/2026 - RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO - 2025.pdf

Data: 19/03/2026 08:35:58

Assinatura avançada realizada por: TAINARA SETTI em 19/03/2026 08:37:11.



A autenticidade deste documento pode ser validada no endereço:
[http://realezaprcscp.equiplano.com.br:8080/tramitacaoProcesso/#/consulta-anexo-
assinado/entidade/49](http://realezaprcscp.equiplano.com.br:8080/tramitacaoProcesso/#/consulta-anexo-assinado/entidade/49) com
o código 4747d324-d5fe-4780-9889-c3268d94f06f