



CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA LARANJEIRAS
RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO
Exercício de 2025

1. Normatização

- **NOVEMBRO/2007**- Aprovação da Lei Municipal nº. 539/2007 – Criação legal do sistema;
- **FEVEREIRO/2008** - Publicação do Decreto nº 26/2008 – Nomeação do assessor de controle interno;
- **OUTUBRO/2008** - Publicação do Decreto nº. 186/2008 – Exoneração do servidor responsável pelo setor de controle interno Sr. Noroaldo Lima de Souza;
- **OUTUBRO/2008** - Publicação do Decreto nº. 187/2008 – Nomeação do Sr. Jones Negri, funcionário efetivo para ocupação do cargo de assessor de controle interno;
- **JANEIRO/2010** - Publicação do Decreto nº. 01/2010 – Exoneração do senhor Jones Negri;
- **MARÇO/2010** - Publicação do Decreto nº. 36/2010 – Nomeação do Sr. Gilson José Santana, funcionário efetivo para ocupação do cargo de assessor de controle interno;
- **ABRIL/2012** - Publicação do Decreto nº. 99/2012 - Exoneração do Sr. Gilson José Santana;
- **ABRIL/2012** - Publicação do Decreto nº. 102/2012 – Nomeação do Sr. Altair Savoldi Wrublak para ocupação do cargo efetivo de Coordenador de Controle Interno através do Concurso Público nº. 01/2011-PMNL, Regime Estatutário;
- **MARÇO/2016** - Publicação do Decreto nº. 69/2016 – Nomeação do Sr. Márcio Leandro de Oliveira, para ocupação do cargo de Chefe da Controladoria Interna conforme Lei Municipal nº. 971/2013;
- **DEZEMBRO/2016** - Publicação do Decreto nº. 244/2016 - Exoneração do Sr. Márcio Leandro de Oliveira, no cargo de Chefe da Controladoria Interna;
- **JANEIRO/2017** – Retorno do servidor Altair Savoldi Wrublak, como único controlador;
- **AGOSTO/2019** – Publicação da Lei Municipal nº. 1231/2019 – CRIAÇÃO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO PRÓPRIO DA CÂMARA MUNICIPAL, sendo desvinculado a partir de setembro de 2019 da Lei Municipal nº. 539/2007; Podendo ser encontrado no [sítio: http://www.cmnl.pr.gov.br/legislacao/leis/05a5488c8e0bc2cba5a366663b457213.pdf](http://www.cmnl.pr.gov.br/legislacao/leis/05a5488c8e0bc2cba5a366663b457213.pdf)
- **SETEMBRO/2019** – Publicação do Decreto nº. 15/2019 – Nomeação do servidor efetivo, ocupante do cargo de Técnico Legislativo, Sr. Maicon Provin, como Coordenador da Unidade de Controle Interno, através de Função Gratificada, com mandato pré-fixado de 01/09/2019 a 30/04/2021; Podendo ser encontrado no [sítio: http://www.cmnl.pr.gov.br/materia/decretos/f139891cc640c34231f953d7dcb3c3d3.pdf](http://www.cmnl.pr.gov.br/materia/decretos/f139891cc640c34231f953d7dcb3c3d3.pdf)
- **DEZEMBRO/2019** – Publicação da Instrução Normativa nº. 01/2019 – Regulamentação da Unidade de Controle Interno. Podendo ser encontrado no [sítio: http://www.cmnl.pr.gov.br/legislacao/inormativa/02e514bf3bd3c7f2266670ce2e574d4f.pdf](http://www.cmnl.pr.gov.br/legislacao/inormativa/02e514bf3bd3c7f2266670ce2e574d4f.pdf)



- **ABRIL/2021** - Publicação do Decreto nº. 14/2021 – Nomeação da servidora efetiva, ocupante do cargo de Auxiliar Legislativo, Sra. Tais Saviski Teixeira Horinouti, como Coordenadora da Unidade de Controle Interno, através de Função Gratificada, com mandato pré-fixado de 01/05/2021 a 30/04/2023; Podendo ser encontrado no sítio: <http://www.cmnl.pr.gov.br/materia/decretos/2a8d9dc6c69db4570389da126e086318.pdf>
- **ABRIL/2023** – Publicação do Decreto nº. 12/2023 – Nomeação do Servidor Efetivo, ocupante do cargo de Técnico Legislativo, Sr. Maicon Provin, através da Função Gratificada, com mandato pré-fixado de 01/05/2023 a 30/04/2025; Podendo ser encontrado no sítio: [329003f769e9fdf0e7634157d5730f52.pdf](http://www.cmnl.pr.gov.br/materia/decretos/329003f769e9fdf0e7634157d5730f52.pdf) ([cmnl.pr.gov.br](http://www.cmnl.pr.gov.br))
- **ABRIL/2025** – Publicação do Decreto nº. 23/2025 – Nomeação da Servidora Efetiva, ocupante do cargo de Auxiliar Legislativo, Sra. Tais Saviski Teixeira Horinouti, através da Função Gratificada, com mandato pré-fixado de 01/05/2025 a 30/04/2027; Podendo ser encontrado no sítio: [c9a78b76af14606ac8c567dec74f4a84.pdf](http://www.cmnl.pr.gov.br/materia/decretos/c9a78b76af14606ac8c567dec74f4a84.pdf)

2. Qualificação do(s) responsável(is) pelo Controle Interno

1.º CONTROLADOR	
Nome: Maicon Provin	
CPF: 030.273.839-81	RG: 7.213.002-2
Endereço: Rua das Orquídeas, n.º 840	
Bairro: Colina Verde	CEP: 85350-000
Cidade: Nova Laranjeiras	Estado: Paraná
Telefone: (42) 99970-6141	e-mail: provin.maicon@gmail.com
Período de responsabilidade:	
Data do Início: 01/05/2023 Data do Fim: 30/04/2025	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (<input checked="" type="checkbox"/>) SIM (<input type="checkbox"/>) NÃO	
Nome do cargo ocupado: Técnico Legislativo	
Ato de nomeação: Portaria 04/2015	
Data da nomeação no cargo: 04/05/2015	
Data da realização do concurso: 08/02/2015	
Formação Acadêmica:	(<input type="checkbox"/>) Ensino Fundamental
Direito; Pós-Graduação em Administração Pública e Gerência de Cidades;	(<input type="checkbox"/>) Ensino Médio/Técnico
Pós-Graduação em Licitações Públicas e Contratos Administrativos.	(<input checked="" type="checkbox"/>) Superior
	(<input checked="" type="checkbox"/>) Pós graduação/ Mestrado/Doutorado



2.º CONTROLADOR

Nome: **Tais Saviski Teixeira Horinouti**

CPF: **073.734.089-40**

RG: **10.637.672-7**

Endereço: **Rua das Orquídeas, n.º 641**

Bairro: **Colina Verde**

CEP: **85350-000**

Cidade: **Nova Laranjeiras**

Estado: **Paraná**

Telefone: **(42)98432-3647**

e-mail: **tais.saviskiteixeira@gmail.com**

Período de responsabilidade:

Data do Início: **01/05/2025** Data do Fim: **30/04/2027**

Servidor ocupante de cargo efetivo? SIM NÃO

Nome do cargo ocupado: **Auxiliar Legislativo**

Ato de nomeação: **Portaria N 03/2016**

Data da nomeação no cargo: **24/10/2016**

Data da realização do concurso: **08/02/2015**

Formação Acadêmica: **Ciências Econômicas;
Ciências Contábeis; MBA em Gestão
Pública**

Ensino Fundamental

Ensino Médio/Técnico

Superior

Pós graduação/ Mestrado/ Doutorado

3. Relação de Servidores

Por se tratar de uma pequena unidade administrativa, não é necessária a lotação de outros servidores para a controladoria interna da entidade.

4. Ações desenvolvidas

Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
01	01/01/25 A 31/12/25	Contabilidade	Empenhos, liquidações, pagamentos, remessas de arquivos para o TCE do SIM-AM, Publicidade do RGF	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores.	100%	REGULAR
02	01/01/25 A 31/12/25	Recursos Humanos	Folha de pagamento, ESOCIAL, remessas de	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências,	100%	REGULAR



			arquivos para o TCE do SIAP	comparações e diálogo com os setores.		
03	01/01/25 A 31/12/25	Compras	Procedimentos Licitatórios	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores.	100%	REGULAR
04	01/01/25 A 31/12/25	Atos Oficiais	Leis, Decretos, Resoluções, Projetos de Leis e Requerimentos	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores.	100%	REGULAR
05	01/01/25 A 31/12/25	Diárias	Fornecimento de diárias	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores.	100%	REGULAR
06	01/01/25 A 31/12/25	Frotas	Notas Fiscais, acompanhamento dos registros de abastecimentos, quilometragem e diário de bordo	Acompanhamento “in loco”, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores.	100%	REGULAR

5. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados	Avaliação
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
Execução Orçamentária	



Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Obras e Serviços de Engenharia em andamento	
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega do objeto do contrato	Regular
Obras e Serviços de Engenharia concluídas	
Procedimento licitatório e contrato	Regular
Entrega do objeto do contrato	Regular
Compras e Serviços	
Procedimentos Licitatórios	Regular
Dispensas de Licitação	Regular
Contratos e Aditivos	Regular
Entrega do Objeto do Contrato	Regular
Gastos com Pessoal do Poder Legislativo	
Apropriação contábil da Despesa	Regular
Limite de Gastos (máximo de 6%)	Regular (3,04%)
Publicidade do RGF	Regular
Limites Constitucionais	
Gastos do Poder Legislativo (máximo de 7%)	Regular (4,01%)
Folha de pagamento da Câmara (máx. de 70%)	Regular (56,28%)
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação aos registros da:	
- Contabilidade (Orçamentária, Financeira e Patrimonial)	Regular
- Diário da Contabilidade	Regular
- Tesouraria e o Diário de Tesouraria	Regular
- Licitações e Contratos	Regular
- Obras públicas	Regular
- Lei de Responsabilidade Fiscal	Regular
- Informações Anuais	Regular
- Bens Patrimoniais em relação ao inventário	Regular

6. Considerações relevantes e medidas recomendadas

Durante o exercício de 2025, foram desenvolvidas várias atividades que visassem o bom andamento das atividades administrativas de forma preventiva, sempre observando as normas e



CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA LARANJEIRAS
ESTADO DO PARANÁ
CNPJ nº. 95.587.663/0001-60
Rua Rio Grande do Sul, nº. 2122, Centro – CEP: 85.350-000
E-mail: contato@cmnl.pr.gov.br / legislativo@cmnl.pr.gov.br
Fone: (42) 99913-5236



princípios que cercam a administração pública, bem como o cumprimento da agenda de obrigações junto ao TCE-PR.

Dentre as atividades podemos destacar o acompanhamento “in loco” de todos os setores, verificação de documentos, conferências, comparações e diálogo com os setores, análise das Leis e Resoluções que tramitaram durante o exercício, acompanhamento dos gastos de forma ordenada, de acordo com a programação financeira, readequação do portal de transparência, liberações de diárias, dentre outras atividades que visam o bom funcionamento desta Casa de Leis.

Também foi realizado o envio do questionário que compõem o Índice de Transparência Pública Transparência – ITP 2025 - Programa Nacional de Transparência Pública 2025. E feito o acompanhamento das respostas e envio da avaliação objetiva e sistemática da implementação de governança e gestão estratégica da atuação legislativa, conforme dispõe a Instrução Normativa Nº 197 de 18 de novembro de 2025 (PROGOV 2025 - Legislativo).

Não foram constatadas nas ações do controle Interno situações que resultassem em uma avaliação pela irregularidade. Vale ressaltar, que é possível haver irregularidades que não foram detectadas.

Nova Laranjeiras, 17 de março de 2026.

Maicon Provin
Controlador

Tais Saviski Teixeira Horinouti
Controladora



CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA LARANJEIRAS
ESTADO DO PARANÁ
CNPJ nº. 95.587.663/0001-60
Rua Rio Grande do Sul, nº. 2122, Centro – CEP: 85.350-000
E-mail: contato@cmnl.pr.gov.br / legislativo@cmnl.pr.gov.br
Fone: (42) 99913-5236



PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL 2025

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2025, do **CHEFE DO PODER LEGISLATIVO DO MUNICÍPIO DE NOVA LARANJEIRAS**, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Nova Laranjeiras, 17 de março de 2026.

Maicon Provin
Controlador

Tais Saviski Teixeira Horinouti
Controladora