



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS

Processo: **001658-0200/16-3**

Gabinete: **Cezar Miola**

Data de abertura: **12 de janeiro de 2016**

Matéria: **Contas de Gestão**

Órgão: **PM DE FORQUETINHA - 88031**

Interessado(s): **Waldemar Laurido Richter**



173006163319485678

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



25/07/2016 - 18:30:03

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 30/06/2016

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 04214401000103

Período: 01/01/2016 a 30/06/2016

Prefeitura: PM DE FORQUETINHA

Logradouro: Rua Johann Kremer

nr: 1316 compl:

Telefone: (51) 3613-2008

HomePage: www.forquetinha.com.br

E-Mail: admforquetinha@hotmail.com

Prefeito Municipal: WALDEMAR LAURIDO RICHTER

Contabilista: JULIANO LEINDECKER

Número do CRC: 60061RS

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: TECNOSSISTEMAS INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 91593376000102

Telefone: (54)3455800

Responsável: EDEMAR ANTÔNIO BENATI

E-Mail: benati@tecnosistemas.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros
- Nenhum

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.



173006163319485678

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



25/07/2016 - 18:30:03

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 30/06/2016

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

FORQUETINHA, 25 de Julho de 2016

JULIANO LEINDECKER

Contabilista

WALDEMAR LAURIDO RICHTER

Prefeito Municipal



273006163319485678

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



25/07/2016 - 18:30:03

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 30/06/2016

Neste RDI estão incluídos:

	Sim	Não		
Livro Diário Geral	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Folha de Pagamento	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Solicitação Formal Nº: 40/2016	Data: 28/06/2016
Receita Pública	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 04214401000103

Período: 01/01/2016 a 30/06/2016

Prefeitura: PM DE FORQUETINHA

Logradouro: Rua Johann Kremer

nr: 1316 compl:

Telefone: (51) 3613-2008

HomePage: www.forquetinha.com.br

E-Mail: admforquetinha@hotmail.com

Prefeito Municipal: WALDEMAR LAURIDO RICHTER

Contabilista: JULIANO LEINDECKER

Número do CRC: 60061RS

3. Resumos: Folha de Pagamento, Cadastro de Funcionários e Registros de Vantagens, Descontos e Totalizadores

3.1 Resumo Mensal da Folha de Pagamento

TCE_4810.TXT - Valores Mensais Agrupados pela Data de Competência

Ano	Mês	Soma total dos valores dos registros			Número Total de Registros que compõem o arquivo
		Vantagem	Desconto	Líquido	
2016	Janeiro	300.112,96	74.279,50	225.833,46	2.459
	Fevereiro	276.210,04	60.373,21	215.836,83	2.490
	Março	318.177,27	93.796,45	224.380,82	2.484
	Abril	287.690,64	63.558,63	224.132,01	2.238
	Maio	297.571,78	71.749,70	225.822,08	2.325
	Junho	286.829,33	70.019,15	216.810,18	2.290
Totais		1.766.592,02	433.776,64	1.332.815,38	14.286

3.2 Resumo do Cadastro de Funcionários

TCE_4820.TXT - Geral	Detalhamento
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)	169

TCE_4820.TXT - Agrupado por matrículas ativas	Detalhamento
Número de matrículas distintas	149

Número de matrículas por SITUAÇÃO	
01 - Ativo	149
02 - Inativo	0
03 - Pensionista	0
99 - Outros	0

Número de matrículas por REGIME JURÍDICO	
E - Estatutário	131
C - Celetista	0
O - Outros	18

Número de matrículas por NATUREZA DO CARGO	
--	--



273006163319485678

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



25/07/2016 - 18:30:03

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 30/06/2016

E - Efetivo	101
C - Comissionado	30
T - Temporário	0
O - Outros	18
Número de matrículas por REGIME PREVIDENCIÁRIO	
1 - RPPS	0
2 - RGPS	135
99 - Outros	14

3.3 Resumo de Registro de Vantagens, Descontos e Totalizadores

TCE_4960.TXT	Detalhamento
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Totalizador)	523

5. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

5.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
TCE_4960.TXT	4960_07	0	0		Percentual do campo Base Legal em branco: 0,20%
TCE_4810.TXT	4810_32	0	0		Percentuais dos campos Código do Banco, Agência e/ou Conta Corrente do Funcionário não preenchidos ou zerados: 0,27%.

5.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: 4960_07 - Percentual do campo Base Legal em branco: 0,20%

Justificativa: São eventos com a mesma base legal.

Descrição: 4810_32 - Percentuais dos campos Código do Banco, Agência e/ou Conta Corrente do Funcionário não preenchidos ou zerados: 0,27%.

Justificativa: Trata-se de estagiários que não possuem conta corrente. São pagos através de empresa.

6. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.



CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

FORQUETINHA, 25 de Julho de 2016

ELIANA BECKER

Responsável pelo Controle Interno

WALDEMAR LAURIDO RICHTER

Prefeito Municipal

Orlecio Luis Ludwig

Responsável pela Folha de Pagamento



1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 04214401000103

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Prefeitura: PM DE FORQUETINHA

Logradouro: Rua Johann Kremer

nr: 1316 compl:

Telefone: (51) 3613-2008

HomePage: www.forquetinha.rs.gov.br

E-Mail: administracao@forquetinha.rs.gov.br

Prefeito Municipal: PAULO JOSÉ GRUNEWALD

Contabilista: CARLA SCHNORR

Número do CRC: RS-085667

1.2 Prestadora de Serviços de Informática

Não Possui Prestadora de Serviços de Informática

Nome: TECNOSISTEMAS INFORMÁTICA LTDA

CNPJ: 91593376000102

Telefone: (54)3455800

Responsável: EDEMAR ANTÔNIO BENATI

E-Mail: benati@tecnosistemas.com.br

1.3 Sistemas Informatizados

- Contábil
- Financeiro
- Patrimonial
- Pessoal
- Orçamentário
- Tributário
- Folha de Pagamento
- Outros
- Nenhum

2.1.1 Resumo por Grupos

ESPECIFICAÇÃO DAS CONTAS DE RECEITA	ORÇADA	REALIZADA
RECEITAS CORRENTES		
RECEITA TRIBUTARIA	401.000,00	368.678,78
RECEITA DE CONTRIBUICOES	55.000,00	58.306,84
RECEITA PATRIMONIAL	83.400,00	454.287,07
RECEITA DE SERVICOS	247.000,00	277.814,87
TRANSFERENCIAS CORRENTES	12.096.000,00	12.797.783,83
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	128.500,00	198.888,05
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES	13.010.900,00	14.155.759,44
RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS		
SOMA DAS RECEITAS CORRENTES INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL		
ALIENACAO DE BENS	0,00	0,00
SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00



173112163002885036

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



24/01/2017 - 22:23:43

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 31/12/2016

RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS

SOMA DAS RECEITAS DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIAS 0,00 0,00

DEDUÇÕES DE RECEITA -2.010.900,00 -2.068.736,94

TOTAL DAS RECEITAS 11.000.000,00 12.087.022,50

2.3.1 Resumo por Grupos

	Saldo Inicial	Saldo Final
ATIVO CIRCULANTE	4.018.426,10D	4.979.032,58D
ATIVO NÃO CIRCULANTE	12.888.844,80D	19.319.498,82D
CONTRIBUIÇÕES	0,00	58.306,84C
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E D	0,00	280.429,36C
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHO	0,00	419.309,80C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIV	0,00	1.630.713,99C
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVA	0,00	1.642.571,05D
PASSIVO CIRCULANTE	642.254,48C	723.227,83C
PATRIMÔNIO LIQUIDO	16.265.016,42C	16.265.016,42C
PESSOAL E ENCARGOS	0,00	4.288.811,40D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS	0,00	549.624,75D
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS	0,00	10.735.297,93C
TRIBUTÁRIAS	0,00	137.986,92D
USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPIT	0,00	5.278.683,65D
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS	0,00	5.648.750,99C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINA	0,00	436.165,44C
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINAN	0,00	1.009,43D



173112163002885036

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



24/01/2017 - 22:23:43

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 31/12/2016

7. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.



173112163002885036

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



24/01/2017 - 22:23:43

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 31/12/2016

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

FORQUETINHA, 24 de Janeiro de 2017

CARLA SCHNORR

Contabilista

PAULO JOSÉ GRUNEWALD

Prefeito Municipal



273112163002885036

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



24/01/2017 - 22:23:43

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 31/12/2016

Neste RDI estão incluídos:

	Sim	Não		
Livro Diário Geral	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		
Folha de Pagamento	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Solicitação Formal Nº: 94/2016	Data: 19/12/2016
Receita Pública	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		

1. Informações da Entidade

1.1 Dados Cadastrais da Administração Atual

CNPJ: 04214401000103

Período: 01/01/2016 a 31/12/2016

Prefeitura: PM DE FORQUETINHA

Logradouro: Rua Johann Kremer

nr: 1316 compl:

Telefone: (51) 3613-2008

HomePage: www.forquetinha.rs.gov.br

E-Mail: administracao@forquetinha.rs.gov.br

Prefeito Municipal: PAULO JOSÉ GRUNEWALD

Contabilista: CARLA SCHNORR

Número do CRC: RS-085667

3. Resumos: Folha de Pagamento, Cadastro de Funcionários e Registros de Vantagens, Descontos e Totalizadores

3.1 Resumo Mensal da Folha de Pagamento

TCE_4810.TXT - Valores Mensais Agrupados pela Data de Competência

Ano	Mês	Soma total dos valores dos registros			Número Total de Registros que compõem o arquivo
		Vantagem	Desconto	Líquido	
2016	Janeiro	299.961,61	74.128,15	225.833,46	2.470
	Fevereiro	276.210,04	60.373,21	215.836,83	2.490
	Março	318.177,27	93.796,45	224.380,82	2.484
	Abril	287.690,64	63.558,63	224.132,01	2.238
	Maio	297.571,78	71.749,70	225.822,08	2.325
	Junho	286.829,33	70.019,15	216.810,18	2.310
	Julho	411.394,61	83.607,41	327.787,20	3.848
	Agosto	275.482,31	62.166,83	213.315,48	2.176
	Setembro	294.575,13	91.446,32	203.128,81	2.180
	Outubro	273.723,50	66.571,48	207.152,02	2.243
	Novembro	270.337,79	62.757,35	207.580,44	2.157
	Dezembro	584.878,64	294.408,26	290.470,38	4.100
Totais		3.876.832,65	1.094.582,94	2.782.249,71	31.021

3.2 Resumo do Cadastro de Funcionários

TCE_4820.TXT - Geral	Detalhamento
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Finalizador)	182
TCE_4820.TXT - Agrupado por matrículas ativas	Detalhamento
Número de matrículas distintas	136
Número de matrículas por SITUAÇÃO	
01 - Ativo	136
02 - Inativo	0
03 - Pensionista	0



99 - Outros	0
Número de matrículas por REGIME JURÍDICO	
E - Estatutário	128
C - Celetista	0
O - Outros	8
Número de matrículas por NATUREZA DO CARGO	
E - Efetivo	98
C - Comissionado	30
T - Temporário	0
O - Outros	8
Número de matrículas por REGIME PREVIDENCIÁRIO	
1 - RPPS	0
2 - RGPS	131
99 - Outros	5

3.3 Resumo de Registro de Vantagens, Descontos e Totalizadores

TCE_4960.TXT	Detalhamento
Número Total dos Registros que compõem o arquivo (Campo Totalizador)	523

5. Avisos Exibidos na Verificação dos Arquivos Texto

5.1 Avisos Exibidos

Nome do Arquivo	Cód. de Erro	Linha	Campo	Status	Descrição
TCE_4960.TXT	4960_07	0	0		Percentual do campo Base Legal em branco: 0,20%
TCE_4810.TXT	4810_32	0	0		Percentuais dos campos Código do Banco, Agência e/ou Conta Corrente do Funcionário não preenchidos ou zerados: 0,43%.

5.2 Avisos Justificados pela Entidade

Descrição: 4960_07 - Percentual do campo Base Legal em branco: 0,20%

Justificativa: Nada a declarar

Descrição: 4810_32 - Percentuais dos campos Código do Banco, Agência e/ou Conta Corrente do Funcionário não preenchidos ou zerados: 0,43%.

Justificativa: Nada a declarar

6. Observações da Entidade para o TCE-RS

Qualquer divergência verificada neste relatório ou observação que a Entidade julgar relevante deverão ser informadas neste item.

NADA A DECLARAR.



273112163002885036

Para uso do Tribunal de Contas	
Fl.	Rubrica



24/01/2017 - 22:23:43

PM DE FORQUETINHA

ORGÃO Nº: 88031

CNPJ: 04214401000103

01/01/2016 a 31/12/2016

CERTIFICAMOS, com base nos registros constantes na Entidade, a consistência das informações apresentadas neste relatório com as enviadas ao TCE.

FORQUETINHA, 24 de Janeiro de 2017

ELIANA BECKER

Responsável pelo Controle Interno

PAULO JOSÉ GRUNEWALD

Prefeito Municipal

Orlecio Luis Ludwig

Responsável pela Folha de Pagamento



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO



Of. DCF Gab. n°. 4076

Porto Alegre, 13 de junho de 2016.

Senhor Prefeito:

Tenho a satisfação de cumprimentar Vossa Excelência e, na oportunidade, comunico-lhe que, de acordo com a programação de trabalho aprovada para o presente exercício, esta Corte de Contas realizará Auditoria De Regularidade nesse Poder.

Assim, solicito suas providências no sentido de assegurar à representação deste Tribunal todos os meios necessários ao desenvolvimento dos trabalhos, compreendendo, especialmente, o amplo acesso às instalações desse Poder e o fornecimento de documentos e informações solicitadas pela Equipe de Auditoria, condições indispensáveis ao pleno exercício de nossas atribuições, definidas pela Constituição Federal.

Agradeço a atenção que dispensar aos termos do presente ofício e a colaboração que for prestada à representação desta Corte.

Atenciosamente,


Jorge Arruda,
Diretor de Controle e Fiscalização.

Excelentíssimo Senhor
Waldemar Laurido Richter,
DD. Prefeito
PM de Forquethinha
Rua Johann Kremer, 1316
95937000 - FORQUETHINHA - RS

SUPERVISÃO DE AUDITORIA MUNICIPAL

ORDEM DE Auditoria De Regularidade No. 449/2016 - TRADICIONAL

SERVIÇO REGIONAL DE AUDITORIA DE SANTA CRUZ DO SUL - SRSC

Plano Operativo: 2016/1

Órgão: 88031 - PM DE FORQUETINHA

Exercício examinado: 2016

O Supervisor de Auditoria Municipal, no uso de suas atribuições e em cumprimento ao Plano Operativo elaborado para o desempenho das funções de auditoria deste Tribunal, baixa a presente **ORDEM DE Auditoria**, com vista aos objetivos que seguem:

- 1 - SOLICITAÇÕES E INFORMAÇÕES
- 2 - ANÁLISE DE CONFORMIDADE DOS ATOS ADMINISTRATIVOS

Para a análise de gestão referente ao presente Órgão, a Equipe de Auditoria também está verificando informações, relativas ao exercício financeiro de 2016, constantes nos sistemas informatizados aos quais este Tribunal tem acesso.

SAM/Gab., em 13 de junho de 2016.



CRISTINA ASSMANN,
Supervisor.



RELATÓRIO DE AUDITORIA DE REGULARIDADE ACOMPANHAMENTO DE GESTÃO

PROCESSO N°	ORDEM DE AUDITORIA N°
1658-0200/16-3	449/2016

UNIDADE AUDITADA: Executivo Municipal

MUNICÍPIO: Forquethina

ADMINISTRADOR Waldemar Laurido Richter (01/01 a 01/03 e 22/03 a 31/12)

RESPONSÁVEL: Paulo José Grunewald (02/03 a 21/03)

EXERCÍCIO EXAMINADO: 2016

PERÍODO DE VERIFICAÇÃO: 23/06 a 27/06/2016

RELATÓRIO ELABORADO MEDIANTE: Verificação *in loco*

EQUIPE DE AUDITORIA: Adroaldo Bernardo Martins
Roberto Alano Paim

A presente análise fundamenta-se no disposto nos artigos 31 e 70 a 75 da Constituição Federal; artigo 70 da Constituição Estadual; Lei Complementar Federal n° 101/2000; Lei Estadual n° 11.424/2000 (Lei Orgânica do TCE/RS) e Resolução n° 1.028/2015 (RITCE).

O exame dos itens auditados, levado a efeito por procedimento amostral, não evidenciou inconformidades passíveis de relatório.



Senhor(a) Supervisor(a): Esta Coordenação concorda com o Informe Técnico produzido.

Em 05/04/2017.

Assinado digitalmente pelo Coordenador.

TC-01.3



O processo está em condições de seguir seu feito.

Em 25/04/2017.

Assinado digitalmente pelo Supervisor.

TC-01.3



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

PARECER MPC 6461/2017

Processo nº	001658-0200/16-3
Relator:	Conselheiro Cezar Miola
Matéria:	Contas de Gestão - EXERCÍCIO DE 2016
Órgão:	PM DE FORQUETINHA
Gestores:	Waldemar Laurido Richter (Prefeito) e Paulo José Grunewald (Vice-Prefeito)

CONTAS DE GESTÃO. CONTAS REGULARES.

A inexistência de falhas enseja o julgamento pela regularidade de contas dos Administradores.

Para exame e parecer, o Processo de Contas de Gestão dos Administradores acima nominados.

I – RESULTADO DAS VERIFICAÇÕES PROCEDIDAS

A fiscalização *in loco* não evidenciou inconformidades passíveis de inclusão em relatório de auditoria.

De outra parte, ainda que não informado pela instrução, em consulta aos bancos de dados desta Corte, Sistemas Corporativos, RES1310, efetuada nesta data, verificou esta Agente Ministerial que não existem processos de Tomada de Contas Especiais, Inspeções Extraordinárias ou Especiais em andamento, de responsabilidade dos Gestores no exercício sob exame, em atenção ao disposto no art. 4º, parágrafo único, da Instrução Normativa nº 05/2012.



MINISTÉRIO PÚBLICO DE CONTAS
DO ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL

II – CONCLUSÃO

Diante do exposto, opina este Ministério Público de Contas pelas **contas regulares** dos senhores Waldemar Laurido Richter e Paulo José Grunewald, no exercício de 2016, com fundamento no inciso I do artigo 75 do RITCE.

É o Parecer.

MPC, em 8 de junho de 2017.

FERNANDA ISMAEL,
Adjunta de Procurador.
Assinado digitalmente.