



# MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2025  
Período: 3º Quadrimestre  
CM DE CANGUÇU



Nome da Entidade: CM DE CANGUÇU

CNPJ: 90320847000146

ORGÃO Nº: 44401

Código de Barras do RGF que originou o Relatório: 62503130929332207 (Modelo 14)

É Encerramento de Mandato? Sim

Lei de Instituição do Controle Interno: 2760/2006

Data da Lei de Instituição do Controle Interno: 15/09/2006

Lei em vigor que dispõe sobre o Controle Interno: 5445/2023

Data da Lei em vigor que dispõe sobre o Controle Interno: 28/04/2023

Norma que aprovou o Regimento Interno do Controle Interno: Decreto nº 4223/2006

(Não possui Decreto que regulamenta a Lei em vigor que dispõe sobre o Controle Interno)

Forma de Estruturação do Controle Interno:

O SCI funciona sob a forma de Comissão, composta por servidores das principais áreas do Município, abrangendo o Poder Executivo e o Poder Legislativo

## Cadastro dos Integrantes do Controle Interno

### - Responsável pelo Controle Interno

| CPF        | NOME                   | CARGO                    | EMAIL                   | TELEFONE       |
|------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 3283905002 | Adriana Schmechel Voss | Técnica em Contabilidade | adriana.pmcgu@gmail.com | (53) 3252-9521 |

### - Demais Integrantes do Controle Interno

| CPF       | NOME                             |
|-----------|----------------------------------|
| 78908000  | Daiana da Fontoura Nunes Machado |
| 264545052 | Carina Ferraz Gonçalves          |
| 239619021 | Elizane Pegoraro Bertineti       |

### - Observações do Cadastro do Sistema de Controle Interno

Não foram inseridas observações para este item.

## 14 - Identificação de Beneficiários de Pagamentos de Sentenças Judiciais

Não existem beneficiários de pagamento de Sentenças Judiciais no Poder Legislativo.

Não foram inseridas observações para este item.

## 17 - Publicação do Relatório de Gestão Fiscal

As publicações e divulgações dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, relativas ao 3º Quadrimestre de 2025, foram efetuadas pelo Poder Legislativo conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS e na forma do disposto nas Portarias da STN, no prazo fixado no § 2º do art. 55 da LRF.

Não foram inseridas observações para este item.

## 18 - Despesa com Pessoal

A Despesa com Pessoal do Poder Legislativo foi apurada conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE-RS.

A Despesa total com Pessoal não excedeu a 95% (noventa e cinco por cento) do limite no 3º Quadrimestre de 2025.

O Poder Legislativo não excedeu o limite de 6% da Despesa com Pessoal no 3º Quadrimestre de 2025.



## MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO  
EXERCÍCIO DE 2025  
Período: 3º Quadrimestre  
CM DE CANGUÇU



Não houve a realização de ato que resultou aumento de despesa com pessoal expedido nos cento e oitenta dias anteriores ao final de mandato do titular do respectivo Poder ou órgão referido no artigo 20 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 20 - Gastos Totais do Legislativo

O Poder Legislativo apresentou 3,95% de **Gastos Totais**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

O Poder Legislativo apresentou 61,46% de **Folha de Pagamento**, cumprindo o limite legal estabelecido no art. 29-A da CF.

Os valores da Receita Realizada no Exercício Anterior Atualizada, dos Gastos Totais e da Folha de Pagamento foram apurados conforme estabelecido nas Resoluções e Instruções Normativas do TCE/RS.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 21 - Restos a Pagar - Últimos 8 meses de mandato

O Poder Legislativo, no que concerne a Restos a Pagar por fontes de recurso, não apresentou insuficiência financeira decorrente de empenhos emitidos no período de 01/05 a 31/12/2025 (últimos 2 quadrimestres do mandato).

*Não foram inseridas observações para este item.*

### 22 - Equilíbrio Financeiro

Na análise do Saldo de Restos a Pagar por fontes de recurso do Poder Legislativo, constatou-se a existência de recursos financeiros para a cobertura dos mesmos.

*Não foram inseridas observações para este item.*

### Observações do Responsável pelo Controle Interno para o TCERS

Nada a declarar.



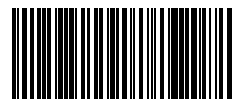
# MANIFESTAÇÃO CONCLUSIVA DO CONTROLE INTERNO

PODER LEGISLATIVO

EXERCÍCIO DE 2025

Período: 3º Quadrimestre

CM DE CANGUÇU



32505131501838332

CM DE CANGUÇU, 28/01/2026

CARLOS EDUARDO DOMINGUES MARTINS

Presidente da Câmara Municipal

Adriana Schmechel Voss

Responsável pelo Controle Interno