Instrução Técnica Inicial 00164/2021-7

Produzido em fase anterior ao julgamento

Processos: 02809/2020-8, 02807/2020-9
Classificação: Prestação de Contas Anual de Prefeito
Setor: NCONTAS - Núcleo de Controle Externo de Contabilidade
Exercício: 2019
Criação: 24/05/2021 14:09
UG: PMI - Prefeitura Municipal de Ibiraçu
Relator: Luiz Carlos Ciciliotti da Cunha
Responsável: EDUARDO MAROZZI ZANOTTI

Vencimento: 09/06/2022

Considerando os Relatórios Técnicos 157, 161 e 182/2021, bem como em respeito aos princípios constitucionais do contraditório e da ampla defesa, sugere-se a esta Corte de Contas:

1. A **notificação** dos responsáveis descritos nos quadros adiante, considerando o art. 126 do RITCEES, para que no prazo improrrogável de até trinta dias apresentem razões de justificativa, alegações de defesa, bem como documentos, individual ou coletivamente, que entenderem necessários em razão dos achados detectados:

Do Relatório Técnico 157/2021:

DESCRIÇÃO DO ACHADO	RESPONSÁVEL(IS)
ITEM 3.3.1 -DIVERGÊNCIA ENTRE OSALDO DO TERMO DE VERIFICAÇÃO E O SALDO DO BALANÇO PATRIMONIAL, INDICANDO QUE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS NÃO REFLETIRAM ADEQUADAMENTE TODOS OS SALDOS CONSTANTES DOS EXTRATOS BANCÁRIOS;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
ITEM 3.5.1.2 -DIVERGÊNCIA ENTRE O VALOR PAGO DE OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS DA UNIDADE GESTORA E O VALOR INFORMADO NO RESUMO ANUAL DA FOLHA DE PAGAMENTOS (RPPS)INDICANDO PAGAMENTO A MENOR;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
ITEM 3.8.2 –COBRANÇA INEFICIENTE DA DÍVIDA ATIVA;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
ITEM 3.9 -NÃO RECONHECIMENTO DO AJUSTE PARA PERDAS, RELATIVO À DÍVIDA ATIVA.	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI

Assinado por LENITA LOSS 24/05/2021 14:11

Do Relatório Técnico 161/2021:

DESCRIÇÃO DO ACHADO	RESPONSÁVEL(IS)
ITEM 4.1.1 -ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS UTILIZANDO-SE FONTE DE RECURSOS SEM LASTRO FINANCEIRO SUFICIENTE;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
Item 4.3.7.1 -UTILIZAÇÃO DE RECURSOS DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL EM FIM VEDADO POR LEI FEDERAL;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
Item 4.3.7.2 -RECURSOS RECEBIDOS A TÍTULO DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL APRESENTAM DISCREPÂNCIA;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
ITEM 6.1 -RESULTADO FINANCEIRO DAS FONTES DE RECURSOS EVIDENCIADO NO BALANÇO PATRIMONIAL É INCONSISTENTE EM RELAÇÃO AOS DEMAIS DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS;	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI
ITEM 7.4.1 -DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA SUFICIENTE.	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI

Do Relatório Técnico 182/2021:

DESCRIÇÃO DO ACHADO	RESPONSÁVEL(IS)
3.1.2.1 AUSÊNCIA DE EQUILÍBRIO FINANCEIRO DO REGIME PREVIDENCIÁRIO	EDUARDO MAROZZI ZANOTTI

Por fim, sugerimos também que se determine a remessa da cópia dos Relatórios Técnicos 157, 161 e 182/2021, juntamente com o Termo de Notificação.

LENITA LOSS
Auditora de Controle Externo

Assinado digitalmente. Conferência em www.tcees.tc.br Identificador: BDD2C-0F89E-E248E