



# CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000

## CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR Exercício de 2022

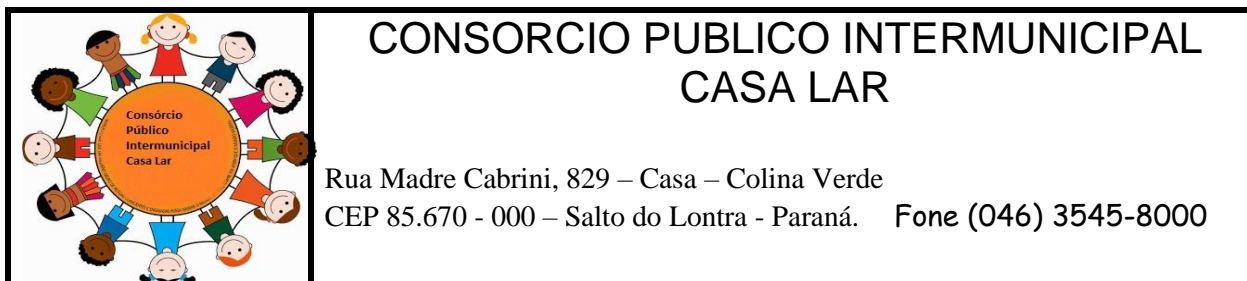
### 1. Normatização

A formalização do contrato de Consórcio Público foi efetivada através do Protocolo de Intenções entre os municípios de Salto do Lontra, Nova Esperança do Sudoeste e Nova Prata do Iguaçu, em setembro de 2009. Foi aprovado em assembleia geral que o controle interno da entidade será exercido por servidor cedido por um dos municípios participantes do consorcio, através de cedência de horas. A Lei que autoriza a transferência parcial de pessoal para 2022 é a n.º 1756 de 25/01/2023, artigo 3º, publicada no diário oficial dos municípios edição 2697 pág. 182 de 26/01/2023.

### 2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno

CONTROLADORA ATUAL	
Nome: CLEONE MARA SCHMITZ PAZ	
CPF: 820.927.619-00	
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 28/02/2025	
Servidor ocupante de cargo efetivo? ( x )SIM ( ) NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Contadora	
Servidora Cedida: Município de Nova Prata do Iguaçu (Lei 1756/2023)	
Formação Acadêmica: Bacharel em Ciências Contábeis, Pós-Graduada em Contabilidade Pública e Gestão Publica	
Realizou Cursos de Capacitação nos últimos 60 meses conforme certificados anexos	

CONTROLADORA NO EXERCICIO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS	
Nome: CLEONE MARA SCHMITZ PAZ	
CPF: 820.927.619-00	
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 28/02/2025	
Servidor ocupante de cargo efetivo? ( x )SIM ( ) NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Contadora	
Servidora Cedida: Município de Nova Prata do Iguaçu (Lei 1756/2023)	
Formação Acadêmica: Bacharel em Ciências Contábeis, Pós-Graduada em Contabilidade Pública e Gestão Publica	
Realizou Cursos de Capacitação nos últimos 60 meses conforme certificados anexos	



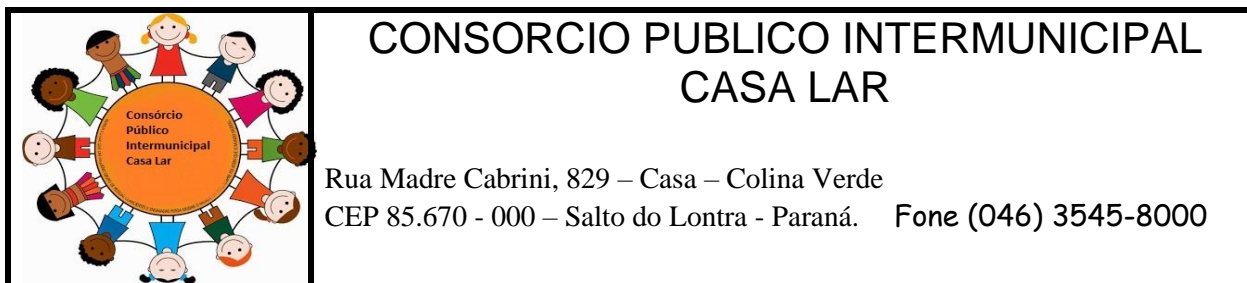
Anexo cópia de diplomas de graduação, especialização e certificados de formação da servidora responsável pelo Controle Interno.

### 3. Relação de Servidores

Há uma única lotação de servidor público para a função. A designação da Função do responsável pelo Controle Interno do Consórcio foi nomeada pelo presidente da entidade gestão 2019/2020 prefeito de Nova Prata do Iguaçu Adroaldo Hoffelder, a qual foi acordada a continuidade na reunião de posse do novo presidente o Chefe do Poder Executivo Municipal de Salto do Lontra Fernando Alberto Cadore gestão 2021/2022, e posteriormente acordada com o novo e atual presidente senhor Jaime da Silva Stang gestão 2023/2024, com cedência parcial de horas semanais para execução dos trabalhos. A nomeação da servidora foi através da Portaria 4105/2019 publicada no Diário Oficial dos Municípios em 26/03/2019: Cleone Mara Schmitz Paz, servidora de cargo de provimento efetivo, função de contadora, portadora do CPF 820.927.619-00, RG 5.217.751-0, CRC 053209/O-4.

### 4. Relação dos Entes Consorciados

Contrato de Rateio 2022					
Município	Valor em R\$ mensal do Contrato de Rateio		Total de Contrato de Rateio C	Valor pago em R\$ até 31/12/2022 (D)	Diferença em R\$ (E)=(C-D) Parcelas Adicionais
	Parte Fixa (A)	Dedução Legal			
Nova Esperança do Sudoeste (mensal)	5.202,83	0,00	62.433,96	78.042,45	15.608,49
Salto do Lontra (mensal)	15.523,00	0,00	186.276,00	232.845,00	46.569,00
Nova Prata do Iguaçu (mensal)	10.940,83	1.945,63	107.942,40	140.764,89	32.822,49
<b>Total</b>	<b>31.666,66</b>	<b>1.945,63</b>	<b>356.652,36</b>	<b>451.652,34</b>	<b>94.999,98</b>



## CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000


### 5. Justificativa para diferenças do item 4:

O contrato de rateio prevê 12 parcelas mensais mais adicional se necessário, e no exercício de 2022 houve rateio de 15 parcelas ao todo, conforme acordado também em assembleias ordinárias realizadas entre os municípios consorciados.

O município de Nova Prata do Iguçu, por ser o consorciado que tem a cedência dos servidores (contador e controlador interno), teve a dedução mensal do repasse de R\$ 1.945,63 (um mil, novecentos e quarenta e cinco reais e sessenta e três centavos) mensais conforme discriminado no item 1.1.2 do contrato de rateio assinado pelos os municípios consorciados. As parcelas pagas pelo município que não incidem despesa com pessoal cedido (02) foram pagas integralmente, não apontando nenhuma diferença de repasse.

### 6. Atividades desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2022

Nº	Período Avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada *	Avaliação	Conclusão
01	Bimestral/semestral	Publicidade	Publicações RREO e RGF	Verificação das publicações <a href="http://www.dioems.com.br/">http://www.dioems.com.br/</a>	100%	Regular
02	Mensal	Arrecadação	Controle dos Repasses mensais dos consorciados	Tabela de Repasses de acordo com a contabilização de receitas na entidade	100%	Regular
03	Mensal	Contábil	Execução das despesas conforme as ações constantes no Plano	Verificação da despesa empenhada	100%	Regular
04	Mensal	Recursos	Recolhimento	Contribuição ao RGPS	100%	Regular

	<h2>CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR</h2> <p>Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000</p>
---	--

		Humanos/ Financeiro	Encargos Sociais	(GFIP, E-social)		
05	Mensal	Entrega arquivos SIM- AM e SIAP	Agenda de Obrigações TCE-PR	Recibos de entrega mensais	100%	Regular

Nas atividades da Controladoria Interna atual, através da fiscalização contábil, financeira, orçamentária, administrativa, operacional e patrimonial, observando os relatórios disponíveis e dados inseridos no sistema contábil, orçamentário e Recursos Humanos, realizou-se a verificação nas áreas do Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar.

#### 7. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 6

Diante da fiscalização permanente do Ministério Público da Comarca de Salto do Lontra nas ações da entidade, esta controladoria interna não tem nenhuma consideração relevante.

Com referencia ao portal de transparência, este está sendo mantido conforme o que exige a lei da transparência.

#### 8. Síntese das avaliações

- ✓ O quadro de procedimentos contém as situações abaixo, as quais são verificadas pelo Controle Interno.


Procedimentos Realizados (*)	Avaliação (**)
<b>Contrato de Programa</b>	
Cumprimento das Obrigações assumidas entre os Entes para com o Consórcio	Regular
<b>Contrato de Rateio</b>	
Cumprimento do Contrato de Rateio pelos Entes Consorciados	Regular
Medidas adotadas pelo Consórcio para com os Entes consorciados inadimplentes	Regular
<b>Orçamento do Consórcio Público</b>	



## CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000

Fornecimento de informações para subsidiar a elaboração das leis orçamentárias anuais dos Entes consorciados observando o disposto no art. 7º da Portaria n.º 274/2016	Regular
<b>Execução Orçamentária</b>	
Realização da Receita e Renúncia Fiscal	Regular
Adequação da execução orçamentária e financeira pelo Consórcio quando o Ente Consorciado estiver impossibilitado de cumprir com sua obrigação orçamentária e financeira assumida em contrato de rateio (art. 14, parágrafo único do Decreto Federal nº 6.017/07)	Regular
<b>Alterações Orçamentárias</b>	
Créditos suplementares	Regular
Créditos especiais (não houve)	Regular
<b>Transparência</b>	
Divulgação do Orçamento do Consórcio na internet/Diário Oficial	Regular
Divulgação dos Contratos de Rateio na internet/ Diário Oficial	Regular
Divulgação das Demonstrações Contábeis previstas nas normas gerais de Direito Financeiro e sua regulamentação na internet/ Diário Oficial Eletrônico	Regular
Divulgação do RREO na internet/ Diário Oficial Eletrônico	Regular
Divulgação do RGF na internet/ Diário Oficial Eletrônico	Regular
Divulgação do Estatuto na internet/ Diário Oficial Eletrônico	Regular
<b>Servidores do Consórcio</b>	
Criação de empregos públicos com previsão no Contrato de Consórcio Público, contendo forma e requisitos para provimento; remuneração; adicionais; gratificações; etc.	Regular
Estatuto possui dispositivo que trata das atribuições administrativas; hierarquia; avaliação da eficiência; lotação; jornada de trabalho e denominação dos cargos	Regular
<b>Prestação de Contas aos Consorciados</b>	
Prestação de Contas periódica das despesas realizadas com os recursos entregues via Contrato de Rateio a cada Município consorciado	Regular
Fornecimento das informações necessárias para consolidação nas contas dos entes consorciados de todas as despesas realizadas com recursos oriundos do Contrato de Rateio, conforme disposto no § 4º, do art. 8º da Lei Federal nº 11.107/05	Regular
<b>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</b>	
Compatibilidade dos dados enviados ao Tribunal em relação	Regular

	<p><b>CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR</b></p> <p>Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000</p>
---	---

ao Sistema de Informações Municipais –Acompanhamento Mensal (SIM-AM) com os sistemas da entidade, como por exemplo as demonstrações contábeis	
---	--

### **9. Considerações relevantes quanto ao item 8 do Relatório**

Os municípios participantes do Consórcio, através de seus representantes legais realizaram assembleias/reuniões em 06/04/2022, 23/05/2022 e 01/12/2022 para prestação de contas do exercício e demais decisões sobre a entidade.

A entidade trabalha sempre em parceria com o Ministério Público Comarca de Salto do Lontra – PR, que acompanha o trabalho inclusive com visitas in loco, acompanhando o atendimento das crianças e adolescentes.

Os dados exigidos pela Lei da Transparência bem como pelo Ministério Público estão disponibilizados no portal da transparência na página do município de Nova Prata do Iguazu no link [http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.html](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.html)

O órgão oficial da entidade é o DIOEMS – Diário Oficial dos Municípios, onde todos os atos públicos são divulgados disponível no link <https://www.dioems.com.br/>

Na página principal do DIOEMS, em pesquisa, pode-se buscar pela data, palavras chave e município de Salto do Lontra conforme print abaixo. O Plano de Ações e o orçamento da entidade para 2022 foi publicado na edição n.º 2507 de 15/12/2021:



# CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000

**DIOEMS**<sup>®</sup>  
DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS

EDIÇÕES PESQUISA QUEM SOMOS QUEM PUBLICA MANUAL CONTATO ENTRAR

DIOEMS

## Pesquisa Avançada de Publicações

Data Inicial:	01/12/2021		
Data Final:	31/12/2021		
	Casa Lar		
	Paraná		
	Salto do Lontra		
	Todas as entidades		
	Todas as categorias de documentos		
	Todos os documentos		
	<input type="button" value="Pesquisar"/>		

**DECRETO SUPLEMENTAÇÃO DEZEMBRO**

Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná  
Atos Legais - Decretos

...1 Ano X à Edição N.º 2514 Casa Lar DECRETO N.º 002/2021 14/12/2021

Edição 2514 - 27/12/2021

---

**LOA E PLANO DE AÇÕES 2022**

Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná  
Atos Legais - Resoluções

...1 Ano X à Edição N.º 2507 Casa Lar RESOLUÇÃO N.º 003/2021 - D...

Edição 2507 - 15/12/2021

---

**DESPESA DE PESSOAL 2020**

Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná

6 publicações encontradas com este filtro

Os anexos do Orçamento estão disponíveis no portal da entidade na opção Contabilidade e Finanças/Anexos da Lei 4.320/64: [http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.asp?acao=21&item=1](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&item=1)

### Outras publicações

Nome:	<input type="text"/>
*Tema:	ANEXOS DA LEI 4.320/64
*Exercício:	2022
Período:	SELECIONE
Referência:	<input type="text"/> até <input type="text"/>

Os arquivos gerados referentes ao Orçamento de 2022 iniciam com a nomenclatura LOA 2022:



# CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000

**Nome:** Anexo II – Demonstração da Despesa

Arquivo: [LOA 2022 Anexo 2 Demonstração da Despesa.pdf](#)

Referência: 01/01/2022 a 31/12/2022

Descrição:

Data inclusão no Portal: 25/07/2022

**Nome:** Anexo II – Despesa Segundo as Naturezas

Arquivo: [LOA 2022 Anexo 2 Despesa Segundo as Naturezas.pdf](#)

Referência: 01/01/2022 a 31/12/2022

Descrição:

Data inclusão no Portal: 25/07/2022

**Nome:** Anexo II – Receita Segundo as Naturezas

Arquivo: [LOA 2022 Anexo 2 Receita Segundo as Naturezas.pdf](#)

Referência: 01/01/2022 a 31/12/2022

Descrição:

Data inclusão no Portal: 25/07/2022

Na edição 2526 de 13/01/2022 foi publicado o Contrato de Rateio para o exercício de 2022:

DIOEMS

## Pesquisa Avançada de Publicações


<b>Data Inicial:</b> 01/01/2022	<b>Data Final:</b> 31/01/2022
Casa Lar	
Paraná	
Salto do Lontra	
Todas as entidades	
Todas as categorias de documentos	
Todos os documentos	

**RREO E RGF 6º BIMESTRE 2021**  
Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná  
Contas Públicas - RREO - Relatório Resumido da Execução Orçamentária  
... Ano XI à Edição N.º 2527 Casa Lar vInscritosEmRestosAPagarNaoP...  
Edição 2527 - 14/01/2022

**RESOLUCAO 001/2022 REPOSICAO QUADRO PESSOAL**  
Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná  
Atos Legais - Resoluções  
... Ano XI à Edição N.º 2526 Casa Lar RESOLUÇÃO N.º 001/2022 12/...  
Edição 2526 - 13/01/2022

**CONTRATO DE RATEIO CASA LAR 2022**  
Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar - Salto do Lontra | Paraná  
Outros Atos - Outros Atos

No portal da transparência os contratos de rateio ficam disponíveis no link [http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.asp?acao=21&item=1](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&item=1), opção:



**CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL  
CASA LAR**

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000

Início > Publicações > Outras publicações

**Outras publicações**

Nome:

\*Tema:

\*Exercício:

Os demonstrativos Contábeis previstos na Legislação (anexos da 4.320/1964) foram publicados na edição 2777 de 13/01/2023: <https://www.dioems.com.br/pesquisa.php>

Os RREOs e RGFs foram todos publicados bimestralmente no DIOEMS, nas edições de 24/03/2022, 23/05/2022, 25/07/2022, 21/09/2022, 21/11/2022 e 13/01/2023, bem como disponibilizados no portal em Publicações/Execução Orçamentaria (RREO) ou Gestão Fiscal (RGF).

Para melhor identificação no portal da transparência, os RREOs e RGFs podem ser visualizados no portal, menu Contabilidade e Finanças/Outras Publicações, selecionando-se o tema RGF, exercício 2022, ordenando-se por nome ou por vigência:

**Outras publicações**

Nome:

\*Tema:

\*Exercício:

Período:

Referência:  até  Inserir dados no formato DD/MM/AAAA

Entidade:

Unidade Gestora:

Critérios de Ordenação:

possível consultar os arquivos publicados no Portal.

**Outras publicações**

Nome:

\*Tema:

\*Exercício:

Período:


Referência:  até  Inserir dados no formato DD/MM/AAAA

Entidade:

Unidade Gestora:

Critérios de Ordenação:

possível consultar os arquivos publicados no Portal.

	<h2 style="text-align: center;">CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR</h2> <p style="text-align: center;">Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000</p>
--	--

Foram republicados o RGF Demonstrativo da Despesa com Pessoal do Consorcio Público Intermunicipal Casa Lar de acordo com o modelo 04.01.05.06 do MDF/STN relativo aos períodos 1º semestre e 2º semestre de 2022 no Diário Oficial dos Municípios do Sudoeste do Paraná edição n.º 2875 de 06/06/2023 a qual pode ser verificada na página DIOEMS <https://www.dioems.com.br/edicoes.php>. O software utilizado pela entidade não gera tal demonstrativo de acordo com esse layout por isso a publicação de arquivo divergente nas datas anteriores. Já fora solicitado o ajuste do relatório e este está em desenvolvimento pela empresa que presta o serviço de tecnologia. No portal também foi disponibilizado além dos RGF quadrimestrais esses do período semestral:

[http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.asp?acao=21&item=1](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&item=1) Tema: RGF/  
Exercício 2022

 **Tema: Lei de Responsabilidade Fiscal (LRF) – Relatórios de Gestão Fiscal (RGF)**


Publicações que tem por objetivo demonstrar o equilíbrio das contas através do cumprimento de metas para receitas e despesas

**Nome:** RGF Despesa Pessoal 2º semestre 2022  
**Arquivo:** [Pessoal 2º semestre 2022.pdf](#)  
**Referência:** 01/01/2022 a 31/12/2022  
**Descrição:** RGF Despesa Pessoal 2º semestre 2022  
**Data inclusão no Portal:** 06/06/2023 14:14:32

---

**Nome:** RGF Despesa Pessoal 1º semestre 2022  
**Arquivo:** [Pessoal 1º semestre 2022.pdf](#)  
**Referência:** 01/07/2021 a 30/06/2022  
**Descrição:** RGF Despesa Pessoal 1º semestre 2022  
**Data inclusão no Portal:** 06/06/2023 14:12:17

O estatuto da entidade está disponível no portal da entidade em publicações/outras publicações, buscando-se pelo tema “Estatuto” [http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.asp?acao=21&item=1](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&item=1)



**CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL  
CASA LAR**

Rua Madre Cabrini, 829 – Casa – Colina Verde  
CEP 85.670 - 000 – Salto do Lontra - Paraná. Fone (046) 3545-8000



Receitas Despesas Credores Gestão de Pessoas Acesso à Informação Publicações

Voltar

### Publicações

**Total de Publicações: 1**

**✓ Tema: ESTATUTO**

Estatuto Consórcio Intermunicipal Casa Lar

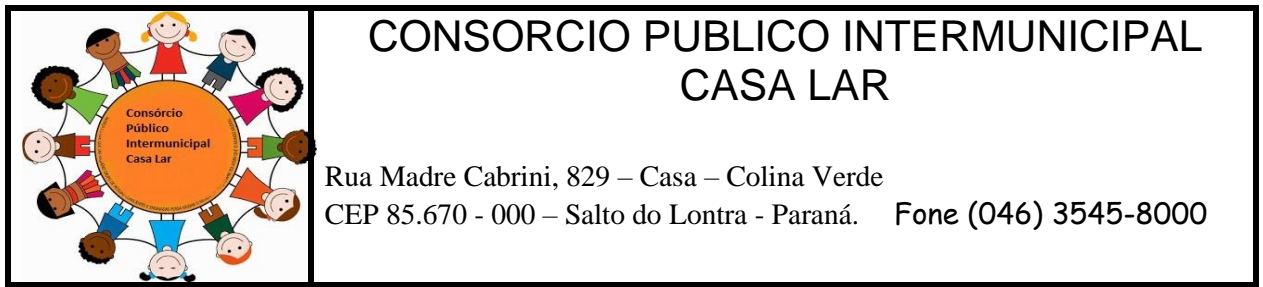
**Nome:** Estatuto

Arquivo: [Estatuto Casa Lar.pdf](#)

Referência: 14/09/2019 a Vigente  
Descrição: Estatuto Consórcio Público Intermunicipal Casa Lar  
Data inclusão no Portal: 24/06/2019

O acesso à informação bem como as outras informações podem ser acessadas no portal [http://18.228.93.6/pronimtb\\_casa/index.html](http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.html), mais simplificado conforme quadro de resumo:

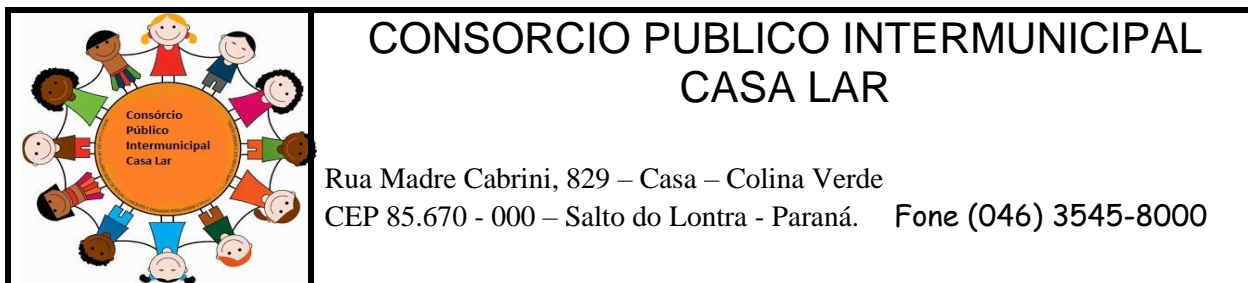
Orçamento	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> (tema: Anexos da Lei 4.320/64, exercício 2022,)
Contrato de Rateio	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> (tema: Contrato de Rateio)
Demonstrações Contábeis	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> (tema: Anexos da Lei 4.320/64, exercício 2022)
RREO	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> tema: LRF-RREO
RGF	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> tema: LRF-RGF
Estatuto	<a href="http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1">http://18.228.93.6/pronimtb_casa/index.asp?acao=21&amp;item=1</a> tema: Estatuto



#### **10. Demais ações desenvolvidas**

Foram realizadas as duas Assembleias gerais, na qual a controladoria participa, onde foram aprovadas as prestações de contas, plano de ações, orçamento anual, quadro de pessoal e demais atividades do consorcio.

Não houve nenhum acompanhamento através do SGA.



**AVALIAÇÃO DA GESTÃO  
PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL - 2022**

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2022, do CONSÓRCIO PÚBLICO INTERMUNICIPAL CASA LAR, 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 para as medidas que entender devidas.

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 Prata do Iguaçu, 06 de junho de 2023.

**CLEONE MARA SCHMITZ PAZ**  
Controladora Administrativo Interno