



Item 16

ANEXO V DA DELIBERAÇÃO TCE – RJ Nº 277/2017

Declaração do Gestor informando as medidas tomadas para saneamento das irregularidades, caso encontradas em relatório de auditoria realizada pelo controle interno.

DECLARAÇÃO

Em cumprimento do disposto no item 16 do Anexo V da Deliberação TCE nº 277/2017 do Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, a Companhia Municipal de Limpeza Urbana de Niterói, declara que diante das ressalvas apontadas pela Unidade Central de Controle Interno, informamos as medidas tomadas, visando o saneamento de irregularidades conforme abaixo.

Dos itens apreciados pelo Relatório elaborado pela Unidade Central do Controle Interno, Relatório Modelo 3D:

RELATÓRIO ELABORADO PELA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

- 1- A falta de informação, no campo II, “Responsáveis” dos respectivos Atos de Nomeação dos responsáveis pelos setores de Tesouraria e Bens Patrimoniais;
- 2- Existência de pendências nas Conciliações Bancárias, ainda sem medidas adotadas para a sua regularização;
- 3- Os valores constantes do Anexo 17 da LF nº 4.320/64 (item 12 do Anexo V), encontram-se inconsistentes;
- 4- A inclusão de Cadastro (modelo 1), informando o responsável do Controle Interno da Clin, quando deve tratar-se do responsável pelo pela Unidade Central de Controle Interno, cujo Cadastro, encaminhamos junto ao presente;
- 5- As declarações de paridade entre valores, fls. 53/55 (item 14), devem ser excludentes, uma OU outra e não as duas conjuntamente;



(continuação)

6- Quanto ao não cumprimento do prazo de envio do processo de prestação de contas para análise e certificação desta Controladoria, já que o mesmo deve ser enviado em até 180 (cento e oitenta) dias ao Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro, conforme Art. 7, da Deliberação TCE/RJ nº 277 de 24/08/2017;

7- Item 18 - deve ser preenchido o cabeçalho do modelo, assim como melhor caracterizar a declaração de paridade OU não paridade, (fls. 61);

8- Os documentos de fls. 157 a 167 referem-se ao exercício de 2016;

9- Não constou o exame das demonstrações financeiras conforme item 23 (fls. 171/183);

10- As Notas Explicativas constantes às fls. 42/45 (item 11) são as mesmas constantes às fls. 194/197 (item 28).

Das respostas as ressalvas:

1- A ressalva em análise se refere a Prestação de Contas da Tesouraria e Bens Patrimoniais, analisadas em separado desta Prestação. A falta de informação apontada já foi devidamente corrigida.

2- As pendências nas conciliações bancárias (item 14) foram sanadas no exercício de 2018.

3- Os valores do item 12 do anexo V DA DELIBERAÇÃO TCE - RJ Nº 277 DE 2017 foram extraídos do programa e-cidade.

4- O cadastro do responsável pela Unidade Central de Controle Interno está inserido no Relatório elaborado pela Unidade Central do Controle Interno, inserido no Modelo 3D.

5- Após análise em planilhas XLS do item 14 do anexo V DA DELIBERAÇÃO TCE - RJ Nº 277 DE 2017, atendemos o que foi proposto nas fórmulas apresentadas.



(continuação)

6- O não cumprimento de prazo deveu-se a complexidade e mudança no formato de elaboração deste novo modelo de Prestação de Contas e obtenção de informações dos vários setores desta Cia.

7- O item 18 foi devidamente corrigido em XLS e PDF.

8- o anexo dos documentos de 2016 não devem ser considerados por não se tratar da Prestação de Contas de 2017.

9- Esclarecemos que os exames das Demonstrações Financeiras encontra-se no item 20.

“Cópias dos relatórios e pareceres de órgãos colegiados e entidades que devam se pronunciar sobre as contas ou sobre a gestão da unidade jurisdicionada no exercício em análise, consoante previsão em lei ou em seus atos constitutivos (Conselhos de Administração, Conselhos Fiscais, Conselhos Consultivos, Conselhos Deliberativos, Conselhos Municipais vinculados aos Fundos Especiais, dentre outros), quando aplicáveis.”

Neste item 20 está mencionado o Parecer dos Conselheiros Fiscais desta Cia., no qual aprovam as Demonstrações Financeiras de 2017.

10- As Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis, na forma estabelecida pelo MCASP, devem ser extraídas do programa e-cidade o qual não nos fornece tal demonstração.

Por ser a expressão da verdade, assino o presente.

Em, 12 de dezembro de 2018.

LUIZ CARLOS FRÓES GARCIA
DIRETOR PRESIDENTE