



PEDRA GRANDE  
RIO GRANDE DO NORTE  
CÂMARA MUNICIPAL DE PEDRA GRANDE  
Rua: Prefeito Artur Moraes 179 – Centro – Pedra Grande / RN  
CNPJ: 08.492.712-0001/87 CEP: 59588000  
E-mail: camaravereadores@yahoo.com.br Fone-Fax: 84-35550040

## RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

Relatório: Nº 002/2019  
Emitente: Controle Interno  
Gestor responsável: Pedro Henrique de Souza Silva  
Exercício: 2019

Observando o que dispõe o artigo 74 da Constituição Federal de 1988, combinado com o artigo 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, bem como o disposto no artigo 147 e incisos da Lei Complementar 464/2012 (Lei Orgânica do Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Norte) esse órgão de controle interno realizou, no exercício supramencionado, procedimentos de controle, objetivando principalmente:

I - comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração municipal bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;

II - apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Considerando o universo a que se referem os pontos de controle apontados neste relatório, os procedimentos foram realizados por amostragem, utilizando-se técnicas de auditoria governamental aplicáveis a cada caso.

### I Análise de regularidade /legalidade

#### 1.1 Auditorias realizadas

Objetivando subsidiar a emissão do parecer final sobre as contas ora avaliadas, realizamos procedimentos de auditoria, seguindo o manual de procedimentos desta unidade de controle.



PEDRA GRANDE  
RIO GRANDE DO NORTE  
CÂMARA MUNICIPAL DE PEDRA GRANDE  
Rua: Prefeito Artur Morais 179 – Centro – Pedra Grande / RN  
CNPJ: 08.492.712-0001/87 CEP: 59588000  
E-mail: camaravereadores@yahoo.com.br Fone-Fax: 84-35550040

## 2 Conclusão

Examinamos a prestação de contas anual elaborada sob a responsabilidade do Sr. Pedro Henrique de Souza Silva, relativa ao exercício de 2019, com objetivo de:

- 2.1- Comprovar a legalidade e avaliar os resultados, quanto à eficácia, eficiência e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial nos órgãos e entidades da administração estadual e municipal, bem como da aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado;
- 2.2- Apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional.

Em nossa opinião as peças que integram a prestação de contas sob exame representam a regularidade da prática de atos de gestão no exercício 2019, observando-se a legalidade, legitimidade e economicidade na gestão dos recursos públicos.

## 3 Ressalvas:

**Sem ressalvas.**

Tendo sido abordados os pontos requeridos pela legislação aplicável, submete-se o presente relatório à consideração superior, de modo a possibilitar a emissão do competente Certificado de Auditoria e Parecer Conclusivo.

Pedra Grande\RN, 31 de dezembro de 2019.

  
JOSMAR FERREIRA DE SOUZA JÚNIOR  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO  
CPF: 007.638.354-71