

TERMO DE INSPEÇÃO

Nº. 122/2018

Atendimento de requisição de informações TCE/RS

Agosto/2018

TERMO DE INSPEÇÃO

RELATÓRIO N.º: 122/2018

OBJETO: EXAME SIAPC-TCE-RS – DADOS COMPLEMENTARES (LIVRO DIÁRIO GERAL)
PERÍODO 01/01/2018 A 30/06/2018 – PREFEITURA MUNICIPAL DE PELOTAS

	Origem	
Órgão	Secretaria Municipal da Fazenda	
Setor/Dpto.	Diretoria de Controladoria	
Contato/Função	Claudio Viana	Diretor de Controladoria
Documento/Data	Ordem de auditoria 0138/2018	02/07/2018 a 27/08/2018

Relatório conclusivo:

Em 26/07/2018 foi enviado MEM/017615/2018 ao Secretário Municipal da Fazenda solicitando manifestação a respeito da remessa dados do Livro Diário Geral do período de 01/01/2018 a 30/06/2018, com data de entrega até 31/07/2018, conforme Ofício Circular DCF n° 52/2017 do Tribunal de Contas do Estado.

Em 02/08/2018 recebemos relato por email, com a informação que o não envio do Livro Diário Geral ocorreu em razão de que nos testes dos arquivos os relatórios apresentaram valores muito elevados, em dissonância com os dados do balancete de verificação. Foi aberto um chamado junto ao TCE/RS de número 211243 para que fosse efetuada análise referente ao problema.

Em 10/08/2018 recebemos novo email informando que a remessa havia sido entregue com a orientação do TCE/RS referente ao chamado 211243, de que fosse realizada a entrega da forma como havia se apresentado. Ainda foi informado que, na análise do TCE/RS o problema é estrutural da versão do PAD, cuja correção só ocorrerá na próxima entrega.

Das justificativas dos avisos gerados:

A seguir transcrevemos para registro, as justificativas para os avisos gerados no item 5.1.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111111902000150 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$

25.046.529,84) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 23.229.854,96).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111111903000082 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 24.467.685,39).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111111912000003 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 400.000,00).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111111912000007 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 35.896,60).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111111912010254 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 19.410.197,47).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 111115099000200 e Indicador de Superávit Financeiro F do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 4.129.678,55).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 121110501000000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$

0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 12.043.359,71).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 122110101000000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 5.018.354,64) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 5.011.653,89).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 122110103000000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 6.700,75).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: BAV_66 - Saldo Anterior (Saldo Inicial) da Conta 123110100010000 e Indicador de Superávit Financeiro P do arquivo BAL_VER.TXT (R\$ 0,00) diferente do Saldo Atual (Saldo Final) do arquivo BVER_ENC.TXT do exercício anterior (R\$ 652.964,64).

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

Descrição: CTV_17 - Não existe nenhuma conta do disponível com Recurso Vinculado entre 8001 e 9999 (Extra-Orçamentário)

Justificativa: Valores estão sendo ajustados por conta da troca de sistema.

- PAD ainda com avisos por conta da troca de sistemas de informática realizada pela Prefeitura em 2018. Todos os problemas estão sendo ajustados gradativamente durante o exercício, dada a grande quantidade de inconsistências oriundas do sistema anterior.

- No entanto, ficamos com uma inconsistência em relação ao relatório do DIÁRIO, cujos valores a débito e a crédito no RVE ficaram diferentes do valor constante no balancete contábil nas disponibilidades financeiras. Solicitamos ao TCE uma análise dos arquivos através do chamado 21143, aberto em 02.08.2018.

Do prazo de entrega:

É possível observar, no recibo em anexo, que a remessa tornou-se disponível para assinatura da UCCI em 10/08/2018 e, portanto, fora do prazo estabelecido no Ofício Circular DCF nº 52/2017.

O protocolo 169522 foi assinado e encontra-se no “status” protocolo aceito automaticamente, no site do TCE/RS.

Encaminhamento: Cópia ao gestor. Arquivo.

Pelotas, 27 de agosto de 2018.

Anelize Natale Munhoz
Auditora UCCI

Norma Gonçalves Xavier
Coordenadora UCCI