



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

CAIXA DE ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE TOLEDO - CAST

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO (AUTARQUIA)

Exercício de 2022

1. Normatização

A organização e disciplina do Sistema de Controle Interno do Município de Toledo se deu em 2002, com a Lei Municipal nº 1.850, de 14 de outubro daquele ano, em cumprimento às disposições contidas no artigo 74 da Constituição Federal e na Lei Orgânica Municipal.

Na sequência criou-se o seu plano de cargos, carreiras e salários, o cargo de Analista de Controle Interno, e, posteriormente, realizou-se o concurso público, ocorrendo às primeiras contratações a partir do exercício de 2004.

O Controle Interno do Município tem a sua atuação independente e vem contribuindo para que a gestão municipal promova a observância dos princípios constitucionais do artigo 37 da Carta Magna, que são o da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade e o da eficiência.

No entanto, em 2007, no intuito de reestruturar e atualizar o Sistema de Controle Interno foi aprovado a Lei nº 1.960, de 18 de julho de 2007, a qual revogou a Lei 1.850, de 14 de outubro de 2002.

Em 2019, a lei nº 2.289 de 28 de maio, a administração encaminhou uma nova alteração do Sistema de Controle Interno sendo que as principais alterações foram a contemplação das funções de Controle Interno, Ouvidoria, Auditoria Governamental e Correição além de implementar um mandato para o servidor nomeado para exercer o cargo de Controlador de Controle Interno de 2 (dois) anos, podendo ser reconduzido ao final deste prazo por novo período até o final do mandato do Chefe do Executivo. Essas alterações estão em consonância com as recomendações recebidas do ministério público.



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

1.1. Decreto ou ato normativo regulamentando o Sistema de Controle Interno

O Decreto nº 579, de 4 de julho de 2019, alterou o Decreto nº 526/2019, que estabeleceu os fluxos procedimentais das demandas de Ouvidoria e Serviços de Informação ao Cidadão no âmbito do Poder Executivo do Município de Toledo passou a vigorar com a seguinte alteração:

“§ 2º – O Sistema Eletrônico de Ouvidoria, que pode ser acessado pelo site www.toledo.pr.gov.br, no link “OUVIDORIA”, sob a Coordenação da Controladoria de Controle Interno, é o principal meio eletrônico de registro das manifestações de Ouvidoria e solicitações de informação do Poder Executivo municipal, configurando a sua base de dados para efeitos operacionais, gerenciais e legais”.

Outra alteração importante é a PORTARIA Nº 311, de 01 de junho de 2021, a qual revogou as PORTARIAS Nº 105, de 7 de fevereiro de 2019, 423, de 04 de julho de 2019 e 19, de 23 de janeiro de 2020, esta portaria atualizou e nomeou novos Membros do Sistema de Controle Interno.

2. Qualificação do(s) responsável(is) pelo Controle Interno no exercício de 2022 e pela emissão deste relatório

1.º CONTROLADORA	
Nome: CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN	CPF: 681.448.659-87
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Formação Acadêmica: (Apresentar cópia do documento comprobatório)	<input type="checkbox"/> Ensino Fundamental <input type="checkbox"/> Ensino Médio/Técnico <input type="checkbox"/> Superior <input checked="" type="checkbox"/> Pós-graduação/Mestrado/Doutorado
Formação (*): BACHAREL EM CIÊNCIAS ECONÔMICAS; MBA EM ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, CONTÁBIL E CONTROLADORIA; TÉCNICO EM CONTABILIDADE; ESPECIALIZAÇÃO EM GOVERNANÇA MUNICIPAL, CURSOS E PALESTRAS DA ESCOLA DE GESTÃO PÚBLICA DO TCE.	
Realizou cursos de capacitação relacionados à atividade desempenhada nos últimos 60 meses? <input checked="" type="checkbox"/> Sim, apresentar cópia dos certificados dos cursos recentes.	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

() Não, justificar.
Outros Dados da Controladora: Telefone: 45-99946-4398, e-mail: cleusa.ullmann@toledo.pr.gov.br Ato de nomeação no cargo: Portaria nº 29, de 05 de janeiro de 2021 Data da nomeação no cargo: 08/01/2021

3. Relação de Servidores Relacionados com o Controle Interno

DEMAIS MEMBROS DA COORDENAÇÃO CENTRAL	
Nome: Misa Giane Avanci	CPF: 627.570.249-49
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Adriane Wobeto	CPF: 968.739.659-87
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Natieli Cristina Duarte	CPF: 049.028.559-76
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Elissandra Alves	CPF: 840.412.509-00
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Marcos Aurélio Queiroz	CPF: 081.976.489-21
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Marcos Antonio Baccan	CPF: 065.076.719-59



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Daiana Sott Scheuer	CPF:066.425.889-16
Período de responsabilidade: 05/04/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	
Nome: Karina Cristina da Luz dos Santos	CPF: 051.252.449-10
Período de responsabilidade: 05/04/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Controle Interno I	

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Fabio de Lima Marioti	CPF: 063.670.269-32
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	

MEMBROS DAS UNIDADES SECCIONAIS	
Nome: Adriano Luiz Loebens	CPF: 024.294.689-56
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Adriane Pinheiro Schmitt	CPF: 039.979.989-30
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Arlete Suzana D. Kersher	CPF: 555.429.999-72
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Débora Aparecida Pastorio Paulino CPF: 052.878.949-02	
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento	
Nome: Jean Michell Fagundes Bispo CPF: 071.175.889-18	
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Cristian Diego Carpenedo CPF: 073.031.899-04	
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Thais Cristina Cassiano do Nascimento CPF: 066.328.789-89	
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Janaina Cristiane da Silva Oliveira CPF: 042.368.799-99	
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Michelli Julhian Abegg Ceolin CPF: 065.133.149-84	
Período de responsabilidade: 01/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Nome: Flavio Augusto Scherer		CPF: 881.201.639-15
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Engenheiro Civil I		
Nome: Scheila Taimara da Silva		CPF: 069.925.779-48
Período de responsabilidade: 01/06/2022 a 31/12/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I		
Nome: Hemerson Maurício P. Ribeiro		CPF: 761.765.259-34
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista de Sistemas I		
Nome: Eduardo Timm Batista		CPF: 015.952.659-02
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Técnico em Piscicultura I		
Nome: Jaldir Anholetto		CPF: 702.494.239-87
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Auditor Fiscal Tributário I		
Nome: Moacir Teixeira Lopes		CPF: 367.178.191-20
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022		
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO		
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento		
Nome: Josemeire Carla M. Giombelli		CPF: 053.291.699-92
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022		



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Juliana Rogéria Cangirana	CPF: 040.097.399-59
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 17/08/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Desirée Nicole dos R Giordani	CPF: 050.537.529-07
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento	
Nome: Liliane Borges dos R. Paludo	CPF: 786.757.749-15
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Nutricionista	
Nome: Luis Carlos Fabris	CPF: 588.593.069-49
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Mara Lúcia Sartori	CPF: 761.528.809-63
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 02/08/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Técnica Desportiva	
Nome: Wanderson Santana Schumacher	CPF: 054.639.419-12
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Nome: Matheus Fernando Arendt	CPF: 059.230.219-94
Período de responsabilidade: 01/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Advogado I	
Nome: Jéssica Greyca dos Santos Barbosa	CPF: 010.306.259-99
Período de responsabilidade: 01/01/24022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Maicon José Ferronato	CPF: 040.762.009-50
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Wesley Cesar Callegari	CPF: 029.374.169-77
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Cristiane Bolzan Cogo	CPF: 761.782.939-68
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Psicólogo I	
Nome: Willian Muriel Voss	CPF: 005.027.779-07
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Deise Adriane dos Santos	CPF: 075.879.579-36
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Cleberson Gomes Lopes	CPF: 041.633.479-25
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Ligia Maria Leismann	CPF: 043.625.969-92
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Ambrósio Odorczyk	CPF: 170.295.110-34
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 09/06/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input type="checkbox"/> SIM <input checked="" type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Diretor do Depto de Infraestrutura Rural	
Nome: Marcia Cristina Munaro Lovato	CPF: 705.151409-10
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 02/08/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Leandro Kehl	CPF: 086.950.489-42
Período de responsabilidade: 01/01/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Guarda Municipal	
Nome: Eloi Ítalo Groeler	CPF: 30.026.399-06
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? <input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Nome: Anderson Soares Magro	CPF: 027.697.389-50
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/05/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Anna Lucia Gaaiume	CPF: 040.893.939-73
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Analista em Administração e Planejamento I	
Nome: Rafael Augusto Migliorini	CPF: 008.866.929-70
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Rosiany Favareto	CPF: 037.653.909-76
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Social	
Nome: Magda Ritter Biesesk	CPF: 492.914.320-91
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente em Administração I	
Nome: Fabiano de Paula Leite Faria	CPF: 051.471.249-00
Período de responsabilidade: 10/06/2022 a 31/12/2022	
Servidor ocupante de cargo efetivo? (x) SIM () NÃO	



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

Nome do cargo efetivo ocupado: Engenheiro de Trânsito

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2022

O **Controle Interno** tem orientado ativamente os gestores dos órgãos municipais da administração indireta, da Caixa de Assistência dos Servidores Municipais de Toledo (CAST).

Essas orientações são no sentido de que as ações sejam desenvolvidas em cumprimento aos princípios que regem a administração pública, em especial aos definidos no artigo 37 da Constituição Federal. Mas insistimos sempre que a gestão pública, além dos princípios da legalidade e da moralidade inseridos no referido artigo, zele pelos princípios da eficiência e da eficácia. Procuramos disseminar, entre os gestores, a utilização de "...práticas que resultem em maior eficiência na alocação e execução do gasto público, na arrecadação de receitas, no controle do endividamento e na transparência da gestão fiscal", conforme dispõe o artigo 67, II, da lei Complementar Federal nº 101/2000.

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4.

Não houve situações relevantes para recomendações no âmbito da CAST.

6. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados	Avaliação
Planos e Políticas de Governo	
Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual	Regular (I)
Eficácia da aplicação das políticas de governo	Regular
Estimativas da receita em bases conservadoras	Regular (II)
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
Execução Orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular



MUNICÍPIO DE TOLEDO
Estado do Paraná
Controladoria de Controle Interno

Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular
Créditos Especiais	Regular
Créditos Extraordinários	Regular
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais – Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular (III)

7. Considerações relevantes quanto ao Item 6 do Relatório

São relevantes as seguintes situações:

(I) Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual – Planos e Políticas de Governo.

As ações fixadas no PPA estão contempladas na LOA. Porém, nosso acompanhamento revelou que algumas dessas ações, que configuram na LOA de 2022 no Projeto/Atividade, foram executadas parcialmente. São elas:

1 - Projeto/Atividade nº 11.331.0054.2-005 SERVIÇOS ADMINISTRATIVOS DA CAST: *“Manter as atividades administrativas da Caixa de Assistência dos Servidores Municipais de Toledo - CAST, atendendo despesas correntes e de capital necessárias as suas operações, tais como: água, energia elétrica, telefone, condomínio, aluguel, materiais de higiene e de limpeza, material de expediente, material gráfico, elétrico, de segurança, seguros, equipamentos, programas e material de informática, manutenção de móveis e equipamentos, aquisição de móveis e outras despesas com a manutenção do órgão, bem como implementação do sistema de informatização para a realização de suas atividades”*, constante no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD), vinculado à CAST, no ano de 2022, apresenta o valor autorizado de R\$ 457.000,00 e, no entanto, o valor executado foi de R\$ 95.216,05 equivalente ao percentual de execução de 20,84%;

Justificativa: Não houve execução do total autorizado, sendo executado somente o percentual de 20,84% do valor em razão de que foi programado um valor pensando na



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

possibilidade de continuarmos enfrentando problemas relacionados a COVID 19, não podendo se prever por quanto tempo ainda enfrentaríamos essa pandemia.

2 - Projeto/Atividade nº 11.331.0054.2-003 TREINAMENTO E CONHECIMENTO: *“Manter as atividades de treinamento e conhecimento de servidores, diretores e membros do Conselho Diretor em simpósios, cursos, seminários, palestras e outros eventos, bem como a contratação de palestrantes”*, constante no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD), vinculado à CAST, no ano de 2022, apresenta o valor autorizado de R\$ 5.000,00 e, no entanto, o valor executado foi de R\$ 357,49 equivalente ao percentual de execução de 7,15%;

Justificativa: Não houve execução do total autorizado, sendo executado somente o percentual de 7,15% do valor em razão de que os cursos oferecidos pelo Município de Toledo, através da Escola de Governo foram suficientes e satisfatórios para nossa atividade-fim, não sendo necessário contrair despesas complementares.

3 - Projeto/Atividade nº 11.331.0054.2-004 PUBLICAÇÃO DOS ATOS OFICIAIS – CAST: *“Manter as atividades de publicação dos atos oficiais da CAST, com atendimento de despesas com a publicação dos atos oficiais e materiais de divulgação das atividades da CAST”* constante no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD), vinculado à CAST, no ano de 2022, apresenta o valor autorizado de R\$ 2.000,00 e, no entanto, sem qualquer valor de execução;

Justificativa: Não houve execução do total autorizado, visto que os documentos pertinentes a publicações e transparências foram publicados no Órgão Oficial do Município de Toledo Pr, garantindo por este meio a publicização legal dos documentos da CAST.

4 - Projeto/Atividade 11.331.0054.2-001 PROMOÇÃO E REABILITAÇÃO DA SAÚDE: *“Promover assistência preventiva a saúde dos servidores da CAST como forma de promoção e reabilitação para garantir qualidade de vida; Aquisição de insumos e brindes; Contratação de profissionais habilitados para palestras educativas”* constante no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD), vinculado à CAST, no ano de 2022, apresenta o valor autorizado de R\$ 17.060,00 e, no entanto, sem qualquer valor de



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

execução;

Justificativa: Não houve execução do total autorizado, em razão de que a Operadora de Saúde contratada pela CAST por meio de licitação, ofereceu aos nossos beneficiários programas de promoção e reabilitação a saúde, que foram suficientes como prevenção preventiva, não sendo necessário efetuarmos mais despesas dessa natureza.

5 - Projeto/Atividade nº 99.999.0057.9-006 RESERVA DE CONTINGÊNCIA – CAST: “Atender passivos contingentes e outros riscos e eventos fiscais imprevistos”, constante no Quadro de Detalhamento de Despesa (QDD), vinculado à CAST, no ano de 2022, apresenta o valor autorizado de R\$ 47.000,00 e, no entanto, sem qualquer valor de execução;

Justificativa: Não houve execução desse valor pelo fato de que a CAST gerenciou seus gastos embasada na real necessidade, otimizando as despesas, garantindo a assistência à saúde aos seus beneficiários.

(II) Estimativas da Receita em Bases Conservadoras – Planos e Políticas de Governo.

Em análise a previsão de receitas no período de forma geral, observou-se que havia uma previsão de arrecadação de R\$15.865.318,07, arrecadação efetiva de R\$17.121.517,94, tendo um *superavit* no valor de R\$ 1.556.050,19.

Porém, a previsão de receita referente às Restituições de Benefícios Assistenciais, apresentou uma arrecadação deficitária muito representativa em relação ao valor estimado.

1 - Com relação Às Restituições de Benefícios Assistenciais – Principal 1.9.22.04.0.1.00.00.00.00.00 o valor estimado foi de R\$ 300.000,00 e sua arrecadação foi de R\$ 149,68.

Justificativa: o contrato firmado entre CAST e operadora de saúde Unimed, até final do ano de 2019 previa em uma de suas cláusulas que todos os serviços de saúde



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

oferecidos pelo plano fora da área de abrangência contratual, a CAST autorizava a operadora a realizar o atendimento, faturava para a CAST e esta cobrava do beneficiário posteriormente, lançando como restituição de benefícios. Com o novo contrato licitado com a nova operadora de saúde, não se aplica este procedimento, sendo todos os atendimentos cobertos pelo Rol da ANS, dentro da área de abrangência contemplada em contrato. O valor lançado no ano de 2022 são resíduos de anos anteriores. Os respectivos valores dessa receita estavam no PPA elaborado para o quadriênio 2022-2025.

(III) - Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas

Item considerado regular com base nas informações prestadas pelo contador responsável pela entidade.

OBS.: O item não está no rol de acompanhamento no PAT do Controle Interno.

Recomendação: Devem-se atentar as arrecadações deficitárias supracitadas com certa cautela, tomando as medidas necessárias para que não acarrete em inviabilidade financeira da autarquia. No entanto, entende-se que para as estimativas de receita preservaram-se bases conservadores, pois, mesmo com uma menor arrecadação, as despesas também tiveram uma grande redução.

8. Demais ações desenvolvidas

Não houve recomendações decorrentes de auditorias, inspeções, monitoramentos e/ou demandas do SGA solicitadas ao Controlador Interno.

Toledo PR, 28 de março de 2023.

CLEUSA ELAINE SCHNEE
ULLMANN:68144865987

Assinado de forma digital por
CLEUSA ELAINE SCHNEE
ULLMANN:68144865987
Dados: 2023.03.28 11:37:28 -03'00'

CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN
Controladora de Controle Interno
Exercício Financeiro 01/01/2022 a 31/12/2022



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO (PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL)

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno, no exercício financeiro de 2022, da **CAIXA DE ASSISTÊNCIA DOS SERVIDORES MUNICIPAIS DE TOLEDO - CAST**, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiados 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.

Toledo-PR, 28 de março de 2023.

CLEUSA ELAINE SCHNEE
ULLMANN:68144865987

Assinado de forma digital por
CLEUSA ELAINE SCHNEE
ULLMANN:68144865987
Dados: 2023.03.28 11:38:19 -03'00'

CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN
Controladora de Controle Interno
Exercício Financeiro 01/01/2022 a 31/12/2022



MUNICÍPIO DE TOLEDO

Estado do Paraná

Controladoria de Controle Interno

ANEXOS DO RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO

- 1) Cópia da documentação comprobatória da formação do responsável pelo Controle Interno, na seguinte ordem:
 - I. Bacharel Em Ciências Econômicas;
 - II. MBA Em Administração Financeira, Contábil E Controladoria;
 - III. Técnico Em Contabilidade;
 - IV. Especialização Em Governança Municipal
 - V. FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA MUNICIPAL
 - VI. DOMINANDO A EFD-REINF E DCTFWEB
 - VII. PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO DE OBRAS PÚBLICAS
 - VIII. LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS
 - IX. NOVA LEI DE LICITAÇÕES - PONTOS POLÊMICOS
 - X. NOVA LEI DE LICITAÇÕES
 - XI. CURSO PRÁTICAS DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES
 - XII. DESJUDICIALIZAÇÃO DE EXECUÇÃO FISCAL
 - XIII. VEM AÍ A NOVA PCA -FOZ DO IGUAÇÚ
 - XIV. Websérie Nova Lei De Licitações 2022 - Ep.29 - Crimes em Licitações e Contratos
 - XV. Websérie Nova Lei De Licitações 2022 - Ep.25 Impedimentos e Sanções
 - XVI. Websérie Nova Lei De Licitações 2022 - Ep.20 Fiscalização dos Contratos
 - XVII. Vem aí a nova PCA - uma conversa com os gestores municipais – Toledo
 - XVIII. Websérie Nova Lei De Licitações 2022 - Ep.17 Ata de Registro de Preços
 - XIX. Websérie Nova Lei De Licitações 2022 - Ep.16 Contratação Direta



UNIVERSIDADE ESTADUAL DO OESTE DO PARANÁ



CAMPUS DE TOLEDO


Curso de Ciências Econômicas com Área de Concentração em Economia do Desenvolvimento Regional
Reconhecimento renovado pelo(a) Decreto nº 1712 de 13/06/2011, publicado(a) no Diário Oficial do Estado de 13/06/2011

O Reitor da Universidade Estadual do Oeste do Paraná, no uso de suas atribuições e tendo em vista a conclusão do Curso de Ciências Econômicas com Área de Concentração em Economia do Desenvolvimento Regional, em 7 de dezembro de 2011 e a colação de grau em 20 de dezembro de 2011, confere o grau de

BACHAREL EM CIÊNCIAS ECONÔMICAS a
Cleusa Elaine Schnee Ullmann,

de nacionalidade brasileira, natural do Estado do Rio Grande do Sul, nascida a 5 de abril de 1969, R.G. nº 4.350.687 0 - PR, e outorga-lhe o presente Diploma, a fim de que possa gozar de todos os direitos e prerrogativas legais.

Cascavel, PR, 6 de fevereiro de 2012.


Paulo Sérgio Wolff
Reitor



UNIVERSIDADE ESTADUAL DO OESTE DO PARANÁ
Reconhecida pela Portaria Ministerial n.º 1784-A, de 23/12/1994,
publicada no Diário Oficial da União de 28/12/1994.

REITORIA/PRÓ-REITORIA DE GRADUAÇÃO
DIRETORIA DE REGISTRO DE DIPLOMAS

Diploma registrado sob n.º 18868, no livro n.º 26, folha
n.º 11, processo n.º 19782, conforme art. 48, *caput*, da
Lei n.º 9.394, de 20/12/1996.

Cascavel, PR, 03 de julho de 2012.

Paulo Sérgio Wolff
Reitor

Elza Corbari
Diretora de Registro de Diplomas

N.º 009046



Certificando

Certificamos que **Cleusa Elaine Schnee Ullmann, RG 4.350.687-0,** concluiu o curso de **PÓS-GRADUAÇÃO "Lato Sensu" MBA em ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, CONTÁBIL E CONTROLADORIA – TURMA XX,** com carga horária de **374 horas-aula** e duração de **18 meses.**

Cascavel, 10 de junho de 2015.

Aleéia Karina Lopes da Silva Sonda
Secretária Geral

A blue ink signature of Aleéia Karina Lopes da Silva Sonda, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

Prof. Lucio Scheuer
Coordenador de Pós-Graduação

A blue ink signature of Prof. Lucio Scheuer, featuring a prominent, sweeping curve that extends to the right.

Prof. Adriano de Sales Coelho
Diretor Geral

A blue ink signature of Prof. Adriano de Sales Coelho, appearing as a series of connected, somewhat vertical strokes.

HISTÓRICO ESCOLAR		Nome: Cleusa Elaine Schnee Ullmann		RG: 4.350.687-0	
Curso de Pós-Graduação Lato Sensu em:		374		Período:	
MBA em ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, CONTÁBIL E CONTROLADORIA		Horas/Aula		Início: 11 de maio de 2013.	
Área de Conhecimento: Ciências Sociais Aplicadas		Titulação		Término: 25 de outubro de 2014.	
Disciplina	Professor	Horas/Aula	Frequência Final em %	Média Final	
Análise de Crédito e Risco	José Roberto Domingues da Silva	33 horas/aula	100	9,5	
Análise de Investimentos	Carlos Roberto Ferreira	33 horas/aula	100	10,0	
Auditoria	João Cláudio Pizzo	33 horas/aula	100	10,0	
Contabilidade Gerencial	Ricardo Prochet	22 horas/aula	100	10,0	
Controladoria	Antenógenes Leonel Pedroso	33 horas/aula	100	10,0	
Cultura Financeira e Bancos	Ricardo de Proença Clemente da Silva	22 horas/aula	100	9,5	
Gestão de Custos	Jean Marcelo de Arruda Soato	22 horas/aula	75	9,0	
Gestão do Capital de Giro	Nelson Luis Vodotto	22 horas/aula	100	10,0	
Mercado Financeiro e de Capitais	Charlles Alexandre Villa Real	22 horas/aula	100	9,5	
Metodologia da Pesquisa Científica	Cezar Roberto Versa	22 horas/aula	75	10,0	
Metodologia do Ensino Superior	Márcia Josefina Beffa	33 horas/aula	100	9,0	
Perícia Contábil	José Ylson Sanitá	33 horas/aula	100	10,0	
Tópico Especial: Gestão Tributária	José Aylton Nogueira	11 horas/aula	100	9,0	
Tópico Especial: Padrões Internacionais de Contabilidade	Elvis Antônio Bim	11 horas/aula	100	10,0	
Tópico Especial: Governança e Convergência Internacional nos Negócios	Antenógenes Leonel Pedroso	11 horas/aula	100	10,0	
Tópico Especial: Gestão Compartilhada e Planejamento Participativo	Odelir Dileto Cachoeira	11 horas/aula	100	10,0	
Título da Monografia: O USO DE FERRAMENTAS DE ANÁLISE DE VIABILIDADE FINANCEIRA NAS DECISÕES DE INVESTIMENTOS.					
Nota da Monografia: 9,5		Orientador: Nilson dos Santos Dias		Titulação: Mestre	
Crterios de Aprovação: Nota mínima 7,0 (sete) e frequência mínima de 75%, carga horária mínima de 360 horas/aula, elaboração e aprovação da monografia.					

REGISTRO

Registrado sob o nº 11278 da folha nº 131 do Livro nº 03 de Registro de Certificados de Pós-Graduação, Lato Sensu da Faculdade de Ciências Sociais Aplicadas de Cascavel UNIVEL.

Cascavel, 10/06/2015.

Aletéia Karina Lopes da Silva Sonda
Secretária-Geral

Ato Legal DE CREDENCIAMENTO DA UNIVEL:
DECRETO FEDERAL DE 10 DE FEVEREIRO DE 1995. (DOU, seção 1. Em 13/02/1995).
Curso em conformidade com o teor regido pela Resolução 01/2007 do CNE/CES-MEC, que dispõe sobre os requisitos para o reconhecimento em âmbito nacional.



REPÚBLICA FEDERATIVA DO BRASIL
ESTADO DO PARANÁ
SECRETARIA DE ESTADO DA EDUCAÇÃO

COLEGIO ESTADUAL JARDIM PORTO ALEGRE-ENSINO FUNDAMENTAL, MEDIO E PROFISSIONAL
Estabelecimento de Ensino

RUA PARANA 00299 - JD PORTO ALEGRE - TOLEDO / PARANÁ
Endereço

GOVERNO DO ESTADO DO PARANÁ
Entidade Mantenedora

Res 4182/2011 DOE 17/10/2011
Credenciamento do Estabelecimento - Ato (nº/ano, DOE data)

Res 377/2014 DOE 24/02/2014
Reconhecimento do Curso - Ato (nº/ano, DOE data)

O Diretor do COLEGIO ESTADUAL JARDIM PORTO ALEGRE-ENSINO FUNDAMENTAL, MEDIO E PROFISSIONAL confere a CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN, natural de SARANDI, Unidade da Federação RIO GRANDE DO SUL, País BRASIL, nascido(a) em 5 de abril de 1969, Carteira de Identidade nº 43506870, Estado expedidor Paraná, o presente Diploma, por haver concluído em 19 de dezembro de 2012 o Curso TECNICO EM CONTABILIDADE, Eixo Tecnológico Gestão e Negócios, Educação Profissional Técnica de nível médio.

Título Profissional: TÉCNICO EM CONTABILIDADE

Fundamentação Legal: Lei nº 9394/96, Decreto Federal nº 5154/04, Resolução nº 04/99-CNE, Parecer nº 16/99-CNE e Deliberações nº 09/06 e nº 04/08-CEE.
O presente Diploma outorga os direitos e prerrogativas estabelecidos nas leis do País.

Diretor(a) (nome e assinatura, ato de designação, nº, ano)
RUBENS BRAGAGNOLLO
RES Nº 771/2014 DOE 19/02/2014

Toledo, 23 de abril de 2014

TITULADO
CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN

Secretário(a) (nome e assinatura, ato de designação, nº, ano)
URSULA ELGERT BECKER
PORT Nº 510/2014 DOE 17/04/2014

<p>CURSO: TECNICO EM CONTABILIDADE</p>	<p>Curso Anterior: ENSINO MEDIO</p>	<p style="text-align: center;">Registro no Estabelecimento</p> <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div data-bbox="284 555 751 1115"> <p style="text-align: center;">ESTADO DO PARANÁ</p> <p>Estab. JARDIM PORTO ALEGRE, C.E-EF M PROFIS</p> <p>Município: TOLEDO</p> <p>Registro conforme Lei 9394/96 e normas complementares do Sistema Estadual de Ensino</p> <p>Diploma registrado sob nº 669, Livro nº 27900084ID002, Folha nº 34</p> <p>TOLEDO, 23 de abril de 2014</p> <p style="text-align: right;"><i>Ursula Elger Becker</i> URSULA ELGERT BECKER R.G. 47383927PR, 510/2014 Secretária(a)</p> </div> <div data-bbox="284 82 751 555"> <p style="text-align: center;">ESTADO DO PARANÁ</p> <p>Publicado no D.O.E. Nº 9181 do dia 07/04/2014</p> <p>TOLEDO, 23 de abril de 2014</p> <p style="text-align: right;"><i>Rubens Bragagnoli</i> RUBENS BRAGAGNOLI R.G. 37057010PR, 771/2014 Diretor(a)</p> </div> </div> <p style="text-align: right;">RG: 43506870PR Expedição: 1ª Via</p>	
<p>Carga Horária: 833 horas</p>	<p>Estabelecimento: CEEBJA TOLEDO-EF M</p>		
<p>Estágio Supervisionado: (concluído em)</p>	<p>Concluído em: 2003</p>	<p>Município/Estado: TOLEDO/PR</p>	
<p>Carga Horária: horas</p>	<p>Município/Estado: TOLEDO/PR</p>		
<p>Perfil Profissional:</p> <p>O Técnico em Contabilidade domina conteúdos e processos relevantes ao conhecimento científico tecnológico, social e cultural, utilizando suas diferentes linguagens, o que lhe confere autonomia intelectual e moral para acompanhar as mudanças de forma a intervir no mundo do trabalho. Efetua anotações financeiras da organização e examina documentos fiscais e parafiscais. Analisa a documentação contábil e elabora planos de determinação das taxas de depreciação e exaustão dos bens materiais, de amortização dos valores materiais. Organiza, controla e arquia os documentos relativos à atividade contábil e controla as movimentações. Registra as operações contábeis da empresa, ordenando os movimentos pelo débito e crédito. Prepara a documentação, apura a documentação, apura haveres, direitos e obrigações legais.</p>	<p>Aluno(a): CLEUSA ELAINE SCHNEEULLMANN Curso: TECNICO EM CONTABILIDADE</p>		
<p>OBSERVAÇÕES:</p>	<p style="text-align: center;">ÓRGÃO DE FISCALIZAÇÃO PROFISSIONAL</p>		



CREDECENCIADA PELA PORTARIA Nº 1121 DE 10 DE OUTUBRO DE 2016 – D.O.U DE 11/10/2016

Certificado de Especialização

A Faculdade Póliss Civitas, no uso de suas atribuições, confere o presente certificado a

CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,

portador (a) da carteira de identidade 43506870/PR, pela conclusão do curso de Pós-Graduação *Lato Sensu* em GOVERNANÇA MUNICIPAL, Área de Conhecimento Ciências Sociais, Negócios e Direito, de acordo com a Resolução CNE/CES nº. 01 de 06 de abril de 2018, com carga horária total de 660 horas, realizadas no período de setembro de 2018 a abril de 2020.

Curitiba, 18 de maio de 2020.

Geslani Cristina Grzyb Pinheiro
Diretora Geral Faculdade Póliss Civitas

CRITÉRIO DE APROVAÇÃO MÓDULOS: De 7,0 a 10,0 = Aprovado (a) - De 0,0 a 6,9 = Reprovado (a) - TCC: De 6,0 a 10,0 = Aprovado (a) - De 0,0 a 5,9 = Reprovado (a)

Curso: Pós-graduação em Governança Municipal	
NOME DO (A) ALUNO (A): CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN	RG: 43506870/PR
CARGA HORÁRIA TOTAL: 660h	PERÍODO: 20/09/2018 a 02/04/2020

MÓDULO	C/H	DOCENTE	TITULAÇÃO	NOTA
ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA INOVADORA	110	Marcus Vinicius Corrêa Bittencourt	Mestre	9.97
COMPRAS E LICITAÇÕES PÚBLICAS	110	Ronny Charles Lopes de Torres	Mestre	9.4
MARKETING, COMUNICAÇÃO E LIDERANÇA	110	Achilles Batista Ferreira Junior	Mestre	7.35
COMPLIANCE E GESTÃO DE RISCOS NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	110	Rodrigo Pironti Aguirre de Castro	Mestre	9.3
GESTÃO E GERENCIAMENTO DE PROJETOS NA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA	110	Flavio Augusto Limberger	Especialista	9.4
FINANÇAS PÚBLICAS	110	Vera Lucia Lelis Oliveira Calil	Doutora	7.73

Tema Trabalho de Conclusão de Curso – TCC: Programa de Integridade tendo como diretrizes as Leis de Anticorrupção, de Transparência e de Conflito de Interesses.

Nota: 6.0

Registro Número: 0272
Livro nº: 001
FL nº: 137



FACULDADE PÓLIS CIVITAS
RUA ANTÔNIO ESCORSINI, 1650 CURITIBA - PR
WWW.POLISCIVITAS.COM.BR - FONE (41) 3015 - 5559

“FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA MUNICIPAL – TEORIA E PRÁTICA”

Conteúdo Programático:

1. OS TRIBUTOS DE COMPETÊNCIA DO MUNICÍPIO (IPTU, ITBI, ISS, CM, CIP, TAXAS DE PODER DE POLÍCIA)
 - 1.1 IPTU – IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA
 - 1.2 ITBI – IMPOSTO SOBRE A TRANSFERÊNCIA DE BENS IMÓVEIS
 - 1.3 ISS – IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS
 - 1.4 CONTRIBUIÇÃO DE MELHORIA
 - 1.5 COSIP – CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA
 - 1.6 POSTURAS MUNICIPAIS, ALVARÁ E FISCALIZAÇÃO, TAXA DO PODER DE POLÍCIA ADMINISTRATIVA
2. TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS
 - 2.1 COTA-PARTE DO ICMS
 - 2.2 FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS

Realização: 25/07 a 26/09/2022.

Carga horária: 40 horas.

Modalidade: Presencial.

Nota: 95.

Frequência: 100%

Escola de Administração Pública do Município de
Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a
Lei nº 2041, de 07/10/2010;
CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 7082

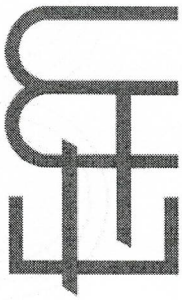
Livro nº 2 página 10v

TOLEDO, 07/10/2022

Bea
.....

BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO

Diretora da Escola de Administração Pública
PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.



Escola de Administração
Pública do Município de
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL

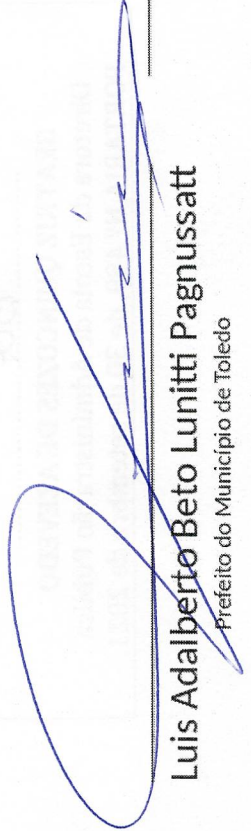
TOLEDO

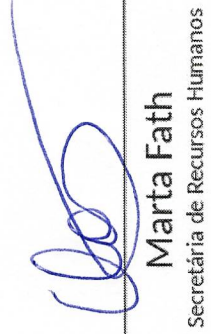
CERTIFICADO

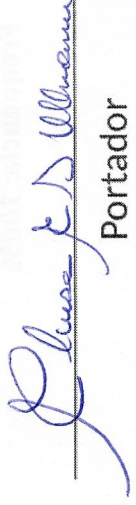
Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,
portador (a) do RG n° 43506870 e CPF n° 68144865987, participou do curso

FISCALIZAÇÃO TRIBUTÁRIA MUNICIPAL – TEORIA E PRÁTICA

no ano de 2022, num total de 40 horas.


Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt
Prefeito do Município de Toledo


Marta Fath
Secretária de Recursos Humanos


Cleusa Elaine Schnee Ullmann
Portador

“DOMINANDO A EFD-REINF E DCTFWEB PARA ORGÃOS PÚBLICOS (TEORIA E PRÁTICA)”

Conteúdo Programático:

- SPED: Legislação; Definição; Apresentação do SPED; Benefícios com a Implantação do SPED; Objetivos do SPED; Acesso ao SPED.
- e-Social: Legislação Relacionada ao e-Social; Definição; Gestores do e-Social; Princípios; Cronograma de Implantação do e-Social; Acesso ao e-Social.
- EFD-Reinf: Legislação Aplicada; Definição; Contribuintes Obrigados a Apresentar a EFD-Reinf; Informações que devem ser prestadas na EDF-Reinf; Como as Informações Devem Ser Prestadas na EFD-Reinf; Grupos de Eventos; Prazo para Envio; Cronograma de Implantação; Acesso ao Sistema EFD-Reinf.
- DCTFWeb: Legislação Aplicada à DCTFWeb; Definição; Obrigatoriedade de Apresentação; Dispensa de Apresentação; Elaboração e Envio; Contribuições que devem ser declaradas na DCTFWeb; Penalidades pelo não Envio da DCTFWeb; Retificação; Cronograma de Implantação.
- Exercícios de Fixação.
- Apresentação e Discussão do Manual da EFD-Reinf Abordando os Temas:
 - Orientações sobre o Preenchimento e Envio das Informações dos Eventos; Entendendo a Representação do Leilante da EFD-Reinf; Transmissão dos Arquivos; Comprovante de Entrega; Retificações, Alterações e Exclusões.
- Apresentação e Discussão do Manual da DCTFWeb Abordando os Temas:
 - Edição de uma DCTFWeb; Dados Cadastrais; Créditos Vinculáveis; Relatórios; Transmissão da DCTFWeb; Recibo de entrega; Emissão do Documento de Arrecadação (DARF); DCTFWeb Retificadora; DCTFWeb Sem Movimento;
- Tratamento, no SIAFI, do DARF Emitido na DCTFWeb, abordando os Temas Abaixo (Orientações Aplicáveis aos Órgãos Públicos Federais):
- Simulação Prática de Elaboração e Envio de uma EFD-Reinf e de uma DCTFWeb;
- Simulações das informações utilizando o sistema e-CAC.

Escola de Administração Pública do Município de

Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a
Lei nº 2041, de 07/10/2010;
CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 7600

Livro nº 2 página 16

TOLEDO, 24/10/2022

.....

BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO

Diretora da Escola de Administração Pública
PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.

Realização: 17/10 a 21/10/2022.

Carga horária: 16 horas.

Modalidade: Presencial.

Nota: 100.

Frequência: 100%

EM

Escola de Administração
Pública do Município de
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL


TOLEDO

CERTIFICADO

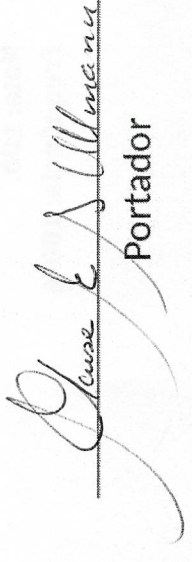
Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,
portador (a) do RG nº 43506870 e CPF nº 68144865987, participou do curso

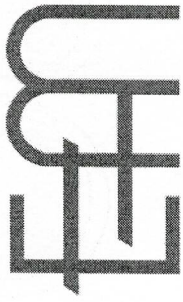
DOMINANDO A EFD-REINF E DCTFWEB PARA ORGÃOS PÚBLICOS (TEORIA E PRÁTICA)

no ano de 2022, num total de 16 horas.


Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt
Prefeito do Município de Toledo


Marta Fath
Secretária de Recursos Humanos


Portador



Escola de Administração
Pública do Município de
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL

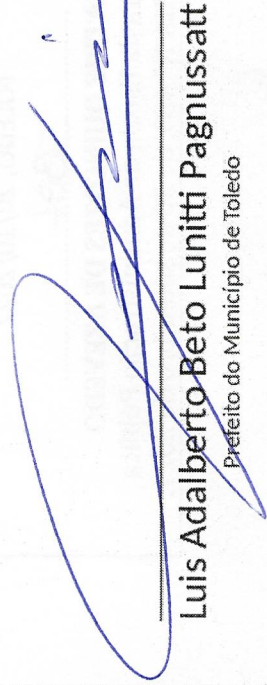
TOLEDO

CERTIFICADO

Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,
portador (a) do RG nº 43506870 e CPF nº 68144865987, participou do curso

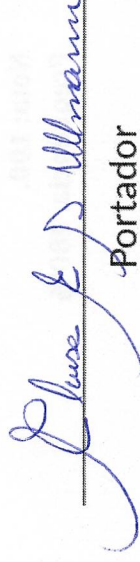
PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO DE OBRAS PÚBLICAS: O QUE MUDOU COM A LEI 14.133/2021?

no ano de 2022, num total de 24 horas.


Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt
Prefeito do Município de Toledo

Marta Fath

Secretária de Recursos Humanos


Cleusa Elaine Schnee Ullmann
Portador

“PLANEJAMENTO E EXECUÇÃO DE OBRAS PÚBLICAS: O QUE MUDOU COM A LEI 14.133/2021?”

Conteúdo Programático:

- INTRODUÇÃO E CONTEXTUALIZAÇÃO
- PROCEDIMENTO LICITATÓRIO NA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS
- PLANEJAMENTO DE OBRAS PÚBLICAS
- PROJETO
- METODOLOGIA BIM
- ORÇAMENTO DE OBRAS SEGUNDO A NOVA LEI DE LICITAÇÕES
- CONTRATAÇÃO DIRETA NA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS
- ELABORAÇÃO DO EDITAL E DA MINUTA DE CONTRATO
- FISCALIZAÇÃO
- ADITIVOS CONTRATUAIS
- ENTREGA DA OBRA E RESPONSABILIDADE DO CONSTRUTOR

Escola de Administração Pública do Município de
Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a
Lei nº 2041, de 07/10/2010;
CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 7453

Livro nº 2 página 14v

TOLEDO, 20/10/2022

.....
.....

BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO

Diretora da Escola de Administração Pública
PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.

Realização: 14 a 18/10/2022.

Carga horária: 24 horas.

Modalidade: Presencial.

Nota: 100.

Frequência: 100%

EM

Escola de Administração
Pública do Município de
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL

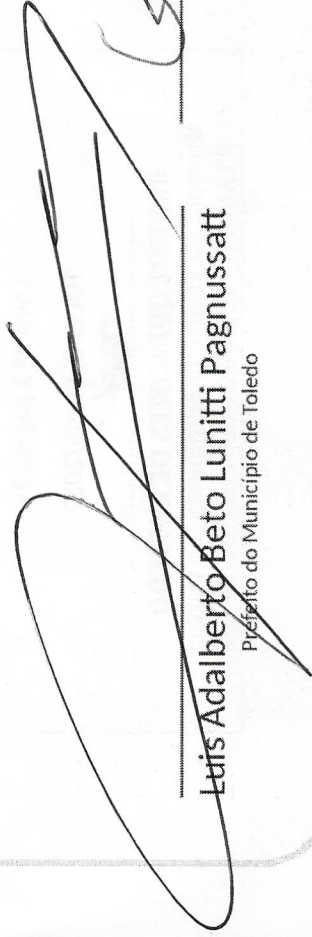
TOLEDO

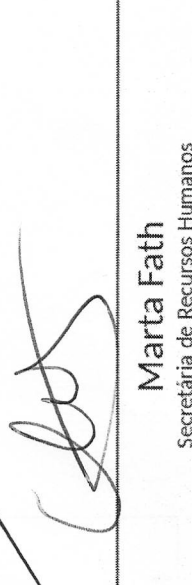
CERTIFICADO

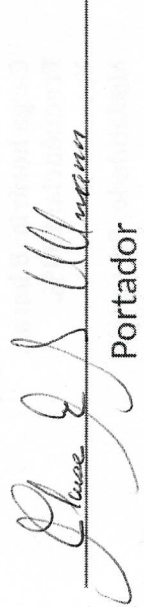
Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,
portador (a) do RG nº 43506870 e CPF nº 68144865987, participou do curso

LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS APLICADA À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

no ano de 2022, num total de 8 horas.


Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt
Prefeito do Município de Toledo


Marta Fath
Secretária de Recursos Humanos


Cleusa Elaine Schnee Ullmann
Portador

“LEI GERAL DE PROTEÇÃO DE DADOS APLICADA À ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA”

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Módulo 1: Introdução e fundamentos da Lei Geral de Proteção de Dados voltados para a Administração Pública.

Módulo 2: Aspectos Gerais de Segurança de Informação e TI de acordo com a LGPD.

Escola de Administração Pública do Município de
Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a

Lei nº 2041, de 07/10/2010;

CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 6490

Livro nº 2 página 3v

TOLEDO, 08/09/2022

Bet.

.....
BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO

Diretora da Escola de Administração Pública
PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.

Realização: 25 e 26 de agosto de 2022.

Carga horária: 8 horas.

Frequência: 100%.

Nota: 100.

Modalidade: Presencial.

EM

Escola de Administração
Pública do Município de
Toledo



GOVERNO MUNICIPAL

TOLEDO

CERTIFICADO

Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN,
portador (a) do RG n° 43508670 e CPF n° 68144865987, participou do curso

NOVA LEI DE LICITAÇÕES

no ano de 2022, num total de 24 horas.

Luis Adalberto Beto Lunitti Pagnussatt

Prefeito do Município de Toledo

Marta Fath

Secretária de Recursos Humanos

Chae E S Ullmann

Portador

“NOVA LEI DE LICITAÇÕES”

Conteúdo Programático:

- CONTRATAÇÕES PÚBLICAS
- LICITAÇÃO
- ÂMBITO DE APLICAÇÃO DA LEI
- CONVIVÊNCIA ENTRE OS REGIMES
- OBJETIVOS DA LICITAÇÃO
- GOVERNANÇA DAS CONTRATAÇÕES
- RESTRIÇÕES DE PARTICIPAÇÃO
- PRINCÍPIOS DA LICITAÇÃO
- AGENTES NA LICITAÇÃO
- DISPOSIÇÕES GERAIS SOBRE OS AGENTES PÚBLICOS
- MODALIDADES LICITAÇÃO
- CRITÉRIOS DE JULGAMENTO
- O PROCEDIMENTO DE LICITAÇÃO
- DA INSTRUÇÃO DO PROCESSO LICITATÓRIO
- FASE PREPARATÓRIA
- ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR
- AUDIÊNCIA PÚBLICA SOBRE A LICITAÇÃO
- MATRIZ DE RISCO
- PROJETO BÁSICO
- TERMO DE REFERÊNCIA
- ITENS DE LUXO
- ORÇAMENTAÇÃO
- PLANEJAMENTO DAS COMPRAS
- OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA
- FISCALIZAÇÃO E CONTROLE – LICITAÇÕES DE MÃO DE OBRA
- MINUTAS DE EDITAL
- GARANTIA DE PROPOSTA
- PARECER JURÍDICO
- PUBLICIDADE DO EDITAL/ PORTAL NACIONAL DE CONTRATAÇÕES PÚBLICAS
- CONTROLE DAS CONTRATAÇÕES
- DO ENCERRAMENTO DA LICITAÇÃO
- DISPENSA DE LICITAÇÃO
- CONTRATOS ADMINISTRATIVOS
- DAS PRERROGATIVAS DA ADMINISTRAÇÃO
- PROCEDIMENTO DE ASSINATURA
- FORMA DOS CONTRATOS
- CLAUSULAS OBRIGATORIAS
- REAJUSTAMENTO
- CONDIÇÃO DE EFICÁCIA
- DA EXECUÇÃO DOS CONTRATOS
- FISCALIZAÇÃO DOS CONTRATOS
- DEVER DE DECISÃO
- DA ALTERAÇÃO DOS CONTRATOS E DOS PREÇOS
- DAS HIPÓTESES DE EXTINÇÃO DOS CONTRATOS
- DA NULIDADE DOS CONTRATOS
- DAS INFRAÇÕES E SANÇÕES ADMINISTRATIVAS
- SANÇÕES
- PROCEDIMENTO DE APLICAÇÃO DE SANÇÕES

Escola de Administração Pública do Município de
Toledo

Secretaria de Recursos Humanos

Certificado expedido em conformidade com a

Lei nº 2041, de 07/10/2010;

CNPJ – 76.205.806/0001-88

Certificado registrado sob nº 6086

Livro nº 1 página 98

TOLEDO, 27/07/2022



BEATRIZ QUINCOZES DE AZEVEDO

Diretora da Escola de Administração Pública

PORTARIA Nº 489, de 30 de setembro de 2021.

Realização: 04 a 06/07/2022.

Carga horária: 24 horas.

Modalidade: Presencial.

Nota: 100.

Frequência: 100%

Certificado

Certificamos que CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN participou do Seminário “CURSO PRÁTICAS DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS (carga horária 20 h/a)”.

Realizado nos dias 18, 19 e 20 de maio de 2022, na Cidade de FOZ DO IGUAÇU - PR

CURSO PRÁTICAS DA NOVA LEI DE LICITAÇÕES E CONTRATOS

- 1 - Princípios de licitações e contratos
- 2 - Obras de Engenharia e Serviços de Engenharia
- 3 - Termo de Referência
- 4 - Estudo Técnico Preliminar
- 5 - Vedações Previstas na Nova Lei de Licitações
- 6 - Processo Administrativo da Contratação
- 7 - Fases do Processo de Licitação
- 8 - Apuração do Valor Estimado da Contratação
- 9 - Agentes Públicos de Licitação
- 10 - Agente Público de Contratação
- 11 - Plano Anual de Contratações - PAC
- 12 - Dispensa de Licitação


- 13 - Inexigibilidade de Licitação
- 14 - Gestão e Fiscalização de Contratos
- 15 - Sistema de Registro de Preços - SRP
- 16 - Contratação de Serviços de Terceiros - Pessoa Física
- 17 - Tratamento Diferenciado para Microempresas e EPP
- 18 - Gastos com Medicamentos
- 19 - Credenciamento de Profissionais da Área da Saúde
- 20 - Questões Polêmicas na Nova Lei de Licitações e Contratos.

20 de Maio de 2022
FOZ DO IGUAÇU - Paraná



IFAG - INSTITUTO DE FORMAÇÃO EM GESTÃO PÚBLICA LTDA-ME

CNPJ: 28.140.811/0001-07 RUA GRACILIANO RAMOS, 91
INDUSTRIAL - CEP: 85904-130 - TOLEDO - PR


Domicenice Ceretta
Diretora de Formação



Certificado

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **DESJUDICIALIZAÇÃO DE EXECUTIVO FISCAL - TOLEDO**

Data/Período: **15 DE MARÇO DE 2022**

Local: **AUDITÓRIO ACARY OLIVEIRA**

Município/UF: **TOLEDO-PR**

Carga Horária: **9 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Execução fiscal no Brasil

Gestão do Executivo Fiscal, busca de ativos dos executados e investimentos necessários em tecnologia da informação e na gestão

Novo microsistema de recuperação do crédito fiscal, meios alternativos de cobrança de débitos fiscais e Execução de decisões condenatórios do Tribunal de Contas

Parcelamento de créditos tributários, Prescrição e Decadência

Curitiba, 13 de Setembro de 2022



Edilson Gonçalves Liberal
Diretor da Escola de Gestão Pública



Fabio Camargo
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná



ESCOLA DE
GESTÃO PÚBLICA



TCEPR

TRIBUNAL DE CONTAS
DO ESTADO DO PARANÁ

Certificado

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **DEM AÍ A NOVA PCA - REESTRUTURANDO AS CONTAS DO
PREFEITO - FOZ DO IGUAÇU**

Data/Período: **29 DE JULHO DE 2022**

Local: **CENTRO DE CONVENÇÕES - CECONFI**

Município/UF: **FOZ DO IGUAÇU-PR**

Carga Horária: **9 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

**Inovações na Prestação de Contas dos Prefeitos, Normativas do TCE-PR,
Avaliação de Políticas Públicas e a Estrutura da PCA e Cadastros referentes
Avaliação Políticas Públicas**

Curitiba, 13 de Setembro de 2022

Edilson Gonçalves Liberal
Diretor da Escola de Gestão Pública

Fabio Camargo
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **WEBSÉRIE NOVA LEI DE LICITAÇÕES 2022 - EP.29 - CRIMES
EM LICITAÇÕES E CONTRATOS**

Data/Período: **10 DE NOVEMBRO DE 2022**

Local: **YOUTUBE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

**Websérie Nova Lei de Licitações
Episódio 29
Crimes em Licitações e Contratos
10/11/2022**

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **WEBSÉRIE NOVA LEI DE LICITAÇÕES 2022 - EP.16
CONTRATAÇÃO DIRETA**

Data/Período: **7 DE ABRIL DE 2022**

Local: **YOUTUBE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Contratação Direta

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **WEBSÉRIE NOVA LEI DE LICITAÇÕES 2022 - EP.25
IMPEDIMENTOS E SANÇÕES**

Data/Período: **15 DE SETEMBRO DE 2022**

Local: **YOUTUBE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Impedimentos e Sanções

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **WEBSÉRIE NOVA LEI DE LICITAÇÕES 2022 - EP.20
FISCALIZAÇÃO DOS CONTRATOS**

Data/Período: **30 DE JUNHO DE 2022**

Local: **YOUTUBE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Formalização dos Contratos

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **DEM AÍ A NOVA PCA - UMA CONVERSA COM OS GESTORES
MUNICIPAIS - TOLEDO**

Data/Período: **25 DE AGOSTO DE 2022**

Local: **AUDITÓRIO PREMEN**

Município/UF: **TOLEDO-PR**

Carga Horária: **8.983333 horas**

CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Abordagem das áreas temáticas voltadas à prestação de contas do prefeito, com foco nos gestores, secretários ou equivalentes nos municípios.

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná

Certificado de Participação

Conferido à: **CLEUSA ELAINE SCHNEE ULLMANN**

CPF: **681.448.659-87** Município/UF: **TOLEDO-PR**

Entidade: **MUNICÍPIO DE TOLEDO**

Evento: **WEBSÉRIE NOVA LEI DE LICITAÇÕES 2022 - EP.17 ATA DE
REGISTRO DE PREÇOS**

Data/Período: **12 DE MAIO DE 2022**

Local: **YOUTUBE**

Município/UF: **CURITIBA-PR**

Carga Horária: **2 horas**

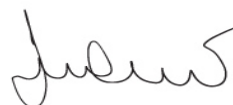
CONTEÚDO PROGRAMÁTICO:

Ata de Registro de Preços

Curitiba, 23 de Março de 2023



Vivian Feldens Cetenaeski
Diretora da Escola de Gestão Pública



Fernando Augusto Mello Guimarães
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Paraná