Relatório de Controle Interno (Anexo VII IN-20/2015) - ano-referência 2022

Confirmação dos dados cadastrais (244)

Gilmar Paulo Leidens Leidens

(6307)

Tipo: (*/equation)

Gilmar Paulo Leidens Leidens

Você é responsável, isto é, atua sem o auxílio de unidade específica de controle interno (*por exemplo, Controlador Interno da Câmara Municipal*), apenas da(s) seguinte(s) unidade(s) gestora(s):

Prefeitura Municipal e Câmara Municipal de Vereadores

Esta informação está correta? É necessário remover ou adicionar outras unidades?

(6303)

Tipo: (L/list-radio)

Sim, confirmo que sou responsável APENAS pela(s) unidade(s) gestora(s) acima.

OK

O nome do responsável pela(s) unidade(s) gestora(s) acima é:

Gilmar Paulo Leidens Leidens

Esta informação está correta?

(6304)

Tipo: (L/list-radio)

Sim, a informação do responsável está correta.

OK

1. Informações sobre o funcionamento do Sistema de Controle Interno (231)

Este relatório refere-se à(s) seguinte(s) unidade(s) gestora(s): (6305)

Tipo: (*/equation)

Responsável por este relatório: (6306)

Tipo: (*/equation)

1.1. No seu Município, o Sistema de Controle Interno apresenta que tipo de estrutura?

(6294)

Tipo: (L/list-radio)

Uma unidade, única para todos os Poderes: existe apenas um Órgão Central de Controle Interno responsável pelo Controle Interno nos Poderes Executivo e Legislativo.

1EL

1.2. A qual estrutura organizacional o Órgão Central de Controle Interno está subordinado diretamente?

(6257)

Tipo: (L/list-radio)

Chefe do Poder Executivo - Prefeito(a)

A1

1.3. Informe a Lei ou ato normativo que organiza a estrutura do Controle Interno da unidade jurisdicionada.

Preferencialmente , utilize o endereço eletrônico de seu Portal da Transparência ou o sítio eletrônico similar ao Leis Municipais

(6278)

Tipo: (S/text-short)

Lei 1.320 de 24 de Agosto de 2005 - https://matoscosta.sc.gov.br/legislacao-2/?legislacaTipo&_numero=1320&legislacaoAno=2005&datePublicacaoStart&datePublicacaoEnd&ementa&_search&_category

1.4. Quantas pessoas atuam no Controle Interno da unidade gestora? Se o controle interno for centralizado, por favor informe o número de funcionários que atuam no Órgão Central de Controle Interno. (6261)

Tipo: (:/array-multi-flexi)

Servidores efetivos nomeados exclusivamente para atividades de Controle Interno - SQ001	0
Servidores efetivos de outras áreas que recebem função ou gratificação para o exercício de atividades de Controle Interno - SQ002	0
Servidores que ocupam exclusivamente cargo em comissão - SQ003	1
Servidores temporários - SQ004	0
Estagiários - SQ005	0

1.5. No exercício em análise, em algum momento não houve acompanhamento do controle interno na(s) unidade(s)? (6284)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

1.6. Quais foram os procedimentos de controle realizados? Marque as opções que se aplicam. Se houver procedimentos realizados que não estejam na lista, informe-os no item "Outros". (6258)

Tipo: (M/multiple-opt)

[X]

Orientações aos gestores acerca de normas, procedimentos, etc; (6312)

[X]

Acompanhamento do envio de dados e informações ao e-Sfinge; (6313)

[X]

Acompanhamento de licitações, dispensas e inexigibilidades; (6314)

[X]

Acompanhamento da execução de contratos, convênios e similares; (6421)

[X]

Acompanhamento do controle de frequência de pessoal; (6315)

[X]

Exame da legalidade envolvendo a folha de pagamento e adequação dos pagamentos realizados; (6420)

[X]

Exame da legalidade das horas extras concedidas e adequação dos pagamentos realizados; (6316)

[X]

Emissão de Parecer sobre a regularidade do processo de concessão da aposentadoria e pensão (6513)

[X]

Emissão de Parecer sobre a regularidade do processo de admissão de pessoal em cargo efetivo e por tempo determinado (6514)

[X]

Exame da regularidade envolvendo a movimentação de pessoal (cessão, relotação, readaptação) (6515)

[X]

Exame de prestações de contas de diárias; (6317)

[X]

Exame de prestações de contas de adiantamentos; (6318)

[X]

Verificação do cumprimento de decisões do TCE/SC; (6319)

[X]

Avaliação do cumprimento de metas previstas no plano plurianual; (6320)

[X]

Avaliação da execução dos programas de governo; (6321)

[X]

Avaliação da execução dos orçamentos anuais (LOA e/ou Leis de Créditos Adicionais); (6322)

[X]

Avaliação dos resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e/ou patrimonial; (6323)

[X]

Orientação dos responsáveis pela unidade acerca dos princípios da economicidade, eficiência, eficácia e/ou efetividade; (6326)

[X]

Controle das operações de crédito, avais ou garantias da unidade; (6324)

[X]

Acompanhamento do controle e guarda de bens patrimoniais; (6422)

Controle dos direitos e haveres da unidade; (6325)

Outros

1.7. Sobre os sistemas informatizados utilizados, responda:

(6287)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Totalmente informatizado - 100

Há sistema informatizado de controle patrimonial? (6417)

Não informatizado (controle manual) - 0

Há sistema informatizado de almoxarifado? (6418)

Totalmente informatizado - 100

Há sistema informatizado de planejamento orçamentário? (6419)

1.8. Em relação à efetividade, avalie os itens seguintes com base nas ações do Sistema de Controle Interno do Município. (6295)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Bom - 3

O controle interno possui acesso a informações e sistemas necessários ao exercício das atribuições funcionais. (6468)

Bom - 3

A definição do objeto e a condução de procedimentos de fiscalização por parte do controle interno não depende da aprovação dos gestores. (6469)

Bom - 3

Os resultados das ações do Controle Interno são utilizados como fatores relevantes para a implantação de melhorias (6470)

Bom - 3

No caso de inconformidades, ocorre encaminhamento condizente com a situação encontrada (6471)

Bom - 3

Há Participação do Controle Interno em situações do cotidiano da gestão no sentido de buscar práticas adequadas e evitar inconformidades. (6472)

Bom - 3

As rotinas de análises (fiscalizações internas) são definidas periodicamente com base em critérios de materialidade, relevância e risco e formalizadas documentalmente em um plano de atuação (6473)

Bom - 3

Os procedimentos de fiscalização são arquivados e mantidos por no mínimo 5 anos para consulta de possíveis interessados. (6474)

Bom - 3

Todos os encaminhamentos dos resultados de ações fiscalizatórias ou de orientação são formalmente documentados, ficando uma cópia disponível para atestar formalmente a atuação (6475)

Bom - 3

As informações relevantes para a unidade são devidamente identificadas, documentadas, armazenadas e comunicadas tempestivamente às pessoas adequadas (6489)

2. Das atividades desenvolvidas pela unidade de controle interno (232)

2.1. O Controle Interno realizou apontamentos à(s) unidade(s) sob seu controle durante o exercício?

Responda mesmo se providências já tenham sido tomadas.

(6259)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

2.2. Foram realizadas comunicações formais a outras unidades de controle ou unidades gestoras? (6280)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

2.3. Houve alguma dificuldade para obter informações e documentos para a realização de seus trabalhos? (6282)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

2.4. Acerca da gestão de risco, responda: (6288)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Totalmente - 100

Os objetivos e metas da(s) unidade(s) sob seu controle estão formalizados? (6423)

Parcialmente - 50

Há norma ou regulamento para as atividades de guarda, estoque e inventários de bens e valores de responsabilidade da(s) unidade(s)? (6424)

2.5. Sobre a execução orçamentária e contábil, responda: (6297)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Não ocorreram irregularidades - 0

Verificação da correspondência das informações contábeis no sistema informatizado do

município e Sistema e-Sfinge (6478)

Não ocorreram irregularidades - 0

Análise dos procedimentos afetos à concessão e análises da prestação de contas de diárias (6479)

Não ocorreram irregularidades - 0

Análise dos procedimentos afetos à concessão e prestação de contas de subvenções, auxílios e contribuições, bem como a observância da Lei 13.019/2014 e IN TC-14/2012 (6480)

Não ocorreram irregularidades - 0

Análise da existência de metas físicas coerentes no PPA e aderência com LDO e LOA (6481)

Não ocorreram irregularidades - 0

Verificação dos procedimentos adotados na liquidação e pagamento de obras públicas (análise de memoriais de projetos, laudos, vistorias in loco) (6482)

Não ocorreram irregularidades - 0

Análise de procedimentos afetos à gestão patrimonial (registros contábeis, sistemas de controle, localização física, etc) (6483)

3. Relação de irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário (233)

3.1. Foram constatadas irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário? (6262)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

4. Das Tomadas de Contas Especiais (234)

4.1. Há Tomadas de Contas Especiais instauradas? (6264)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

5. Das transferências voluntárias por meio de convênios, acordos, ajustes ou congêneres (235)

5.1. Foram transferidos recursos mediante convênio, termo de parceria, contrato de gestão, termo de cooperação ou instrumentos congêneres? (6266)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim

5.1.1 Detalhamento das transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria, contrato de gestão, termo de cooperação ou instrumentos congêneres.

Caso a lista abaixo seja insuficiente, priorize a inserção dos casos de maior valor e/ou de maior risco.

(6267)

Tipo: (;/array-multi-flexi-text)

	Unidade Gestora em que o instrumento foi firmado - CAACUNIDADE	Tipo de instrumento (convênio, termo de parceria, contrato de gestão, termo de cooperação ou instrumento congênere) - CAACTIPO	Número do Instrumento - CAACNOME1	Objeto - CAACNOME2	Volume de recursos transferidos - CAACVALOR	CNPJ da entidade - CAACCNPJ	Situação da análise da prestação de contas do instrumento - CAACSITPC
Instrumento #1 - CAAC1	PREFEITURA MUNICIPAL	TERMO DE FOMENTO	001/2021	CUSTEAR DESPESAS	36.300,00	82.752.601/0001-15	REGULAR
Instrumento #2 - CAAC2	PREFEITURA MUNICIPAL	TERMO DE PARCERIA	Lei 2.294/21	Custeio de Transporte a Trabalhadores	28.800,00	73.846.347/0001-23	REGULAR
Instrumento #3 - CAAC3	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	TERMO DE CONVÊNIO	001/2022	APOIO MEDICO HOSPITALAR	162.000,00	60.975.737/0095-31	REGULAR
Instrumento #4 - CAAC4	FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE	CONTRIBUIÇÃO CONSÓRCIO CISAMARP	001/2021	CONSÓRCIO INTERMUNICIPAL DE SAÚDE	258.298,33	11.023.771/0001-10	REGULAR

Instrumento #5 - CAAC5	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	TERMO DE CONVÊNIO DE COOPERAÇÃO	002/2021	SERVIÇO DE ACOLHIMENTO A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	11.016,00	83.102.541/0001-58	REGULAR
Instrumento #6 - CAAC6							
Instrumento #7 - CAAC7							
Instrumento #8 - CAAC8							
Instrumento #9 - CAAC9							
Instrumento #10 - CAAC10							

5.2 O município possui contratos de gestão regidos pela Lei nº 9.637/1998? (6308)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

5.3 O município regulamentou a Lei 13.019/2014? (6310)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

6. Da avaliação dos processos licitatórios (236)

6.1. Foram avaliados processos licitatórios? (6268)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim

6.1.1. Quais foram os critérios de seleção utilizados para a avaliação dos processos de licitação?

(6269)

Tipo: (M/multiple-opt)

[X]

Todos os processos licitatórios abertos no ano-referência foram analisados pelo Órgão de Controle Interno; (6535)

Amostra Aleatória (6368)

Experiências passadas (6369)

Valor envolvido (6370)

Risco (probabilidade de ocorrência de eventos negativos) (6371)

Relevância econômica ou social para o Município (6372)

Outros

6.1.2. Insira as licitações analisadas no período. Se a lista abaixo for insuficiente, priorize os casos em que ocorreram irregularidades ou inconsistências e/ou sejam mais relevantes para seu município (casos de maior valor financeiro, maior duração de contrato, maior risco do objeto contratado, casos com muitos fornecedores, etc).

(6270)

Tipo: (;/array-multi-flexi-text)

	Número do Processo de Licitação - LICITNPROCESSO	Modalidade de Licitação - LICITNPROCESSO1	Tipo de Licitação - LICITTIPOPROCESSO	Valor estimado de contratação - LICITVALOR	CPF ou CNPJ do Contratado - LICITCONTRATADO	Houve indícios de irregularidade? Descreva. - LICITNPROCESSO2
Licitação #1 - ProcessoLicit1	1/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	161.000,00	28.948.741/0001-18	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #2 - ProcessoLicit2	4/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	608.999,99	29.887.078/0001-51	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #3 - ProcessoLicit3	11/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	26.800,00	37.141.260/0001-97	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #4 - ProcessoLicit4	18/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	116.990,00	17.644.403/0001-76	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #5 - ProcessoLicit5	26/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	62.999,00	24.475.164/0001-33	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #6 - ProcessoLicit6	28/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	382.245,00	07.515.006/0001-40	NENHUMA IRREGULARIDADE
Licitação #7 - ProcessoLicit7	28/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	167.950,00	81.639.791/0025-73	NENHUMA
Licitação #8 - ProcessoLic	28/2022	PREGÃO ELETRÔNICO	MENOR PREÇO	193.040,00	80.455.819/0001-82	NENHUMA

it8

Licitação #9 - ProcessoLicit9

Licitação #10 - ProcessoLicit10

Licitação #11 - ProcessoLicit11

Licitação #12 - ProcessoLicit12

Licitação #13 - ProcessoLicit13

Licitação #14 - ProcessoLicit14

Licitação #15 - ProcessoLicit15

6.2. Sobre as licitações e contratações da unidade, responda: (6290)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Bom - 2

Controle quanto às justificativas da contratação, considerando se a necessidade está alinhada aos planos do órgão contratante (metas do Plano Plurianual), e se a oficialização da demanda foi feita pelo beneficiário da solução a ser contratada. (6432)

Bom - 2

Controle acerca da descrição do objeto, quanto à solução escolhida (se embasada em estudos técnicos preliminares), e ao nível de detalhamento dos requisitos necessários e das especificações técnicas. (6433)

Bom - 2

Controle acerca das quantidades a serem adquiridas, verificando a existência de memórias de cálculo e respectivos documentos e informações de suporte, e se estão apensados aos autos do procedimento licitatório. (6476)

Bom - 2

Controle acerca da estimativa do preço, verificando se a pesquisa de preços realizada pelo setor competente reflete a realidade de mercado, e se está apensada aos autos do procedimento licitatório. (6477)

Bom - 2

Controle acerca das dispensas de licitação por valor, visando a evitar o fracionamento de despesas. (6529)

Bom - 2

Controle acerca da identificação das parcelas de maior relevância e valor significativo do objeto da licitação, e a correlação com as exigências de qualificação técnica previstas no edital. (6530)

Bom - 2

Controle quando à designação do fiscal do contrato, mediante designação formal e com definição das suas atribuições. (6531)

7. Da avaliação da gestão de recursos humanos (237)

7.1. Foram realizados procedimentos de fiscalização relacionados à gestão de pessoal?

(6271)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim

7.1.1. Relação de procedimentos de fiscalização envolvendo recursos humanos (6285)

Tipo: (;/array-multi-flexi-text)

	Unidade(s) em que o(s) procedimento(s) foram realizados - UNIDADE	Assunto do procedimento - ASSUNTO	Período analisado - PERIODO
Procedimento #1 - PROCED1	PREFEITURA MUNICIPAL	AUDITORIA SETOR DE PESSOAL	SETEMBRO A OUTUBRO DE 2022
Procedimento #2 - PROCED2	PREFEITURA MUNICIPAL	HORAS EXTRAS	SETEMBRO A OUTUBRO DE 2022
Procedimento #3 - PROCED3	PREFEITURA MUNICIPAL	CONTROLE DE FREQUÊNCIA	JANEIRO A DEZEMBRO DE 2022

7.1.2. Sobre a gestão de recursos humanos da(s) unidade(s) sob seu controle, avalie: (6286)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Atuação razoável da gestão - 2

Efetividade do sistema de frequência de servidores (Ponto Eletrônico ou manual) (6516)

Atuação razoável da gestão - 2

Controle de horas extras pelos gestores (6517)

Atuação razoável da gestão - 2

Atuação dos comissionados exclusivamente em atividadesde Direção, Chefia e Assessoramento (6518)

Atuação razoável da gestão - 2

Realização de cursos de capacitação pelos servidores (6519)

Atuação razoável da gestão - 2

Verificação dos procedimentos de avaliação periódica de desempenho dos servidores (6520)

Atuação razoável da gestão - 2

Avaliação quanto aos programas de treinamento e capacitação dos servidores (6521)

Excelente atuação da gestão - 3

Verificação da concessão das verbas que integram a folha de pagamentos (6522)

Excelente atuação da gestão - 3

Verificação quanto à realização de avaliação de servidores em estágio probatório (6523)

Atuação razoável da gestão - 2

Verificação quanto à reavaliação periódica dos servidores aposentados por invalidez vinculados aos Regimes Próprios de Previdência Social (6524)

Atuação razoável da gestão - 2

Verificação quanto à regularidade dos afastamentos dos servidores (licenças) (6525)

Excelente atuação da gestão - 3

Verificação quanto à regularidade das acumulações de cargos, empregos e funções públicas. (6526)

Excelente atuação da gestão - 3

Verificação quanto às ocorrências relacionadas a desvio de função na área de pessoal (6527)

Excelente atuação da gestão - 3

Conciliação dos valores depositados aos servidores com os valores constantes na folha de pagamento. (6528)

8. Da avaliação do cumprimento de decisões do TCE/SC (238)

8.1. Houve alguma determinação ou recomendação expedida pelo TCE/SC em relação à(s) unidade(s) jurisdicionada(s)?

(6272)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

9. Relatório da execução das decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito (239)

9.1. Houve decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais sob seu controle?

(6274)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

10. Avaliação dos procedimentos de renegociação da dívida com o instituto ou fundo de previdência (240)

10.1. Houve renegociação da dívida com Instituto ou fundo próprio de previdência no ano-referência? (6275)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

11. Avaliação acerca da conformidade dos registros (241)

11.1. Na sua avaliação, os registros gerados por seu sistema de contabilidade, orçamentário e financeiro encontram-se em conformidade com os dados disponíveis no Sistema e-Sfinge?

(6276)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim

Houve dificuldades para realizar o envio de dados ao e-Sfinge? (6277)

Tipo: (Y/yes-no)

Não [X]

12. Outras análises realizadas pelo Órgão de Controle Interno (242)

Opcionalmente , insira neste campo procedimentos realizados que não se enquadram nas alternativas anteriores: (6293)

Tipo: (T/text-long)

Sugestões ao TCE/SC (243)

e-mail de contato: controleinterno@matoscosta.sc.gov.br

I - Informações sobre o funcionamento do sistema de controle interno da(s) unidade(s) jurisdicionada(s)

No Município, o Sistema de Controle Interno apresenta o seguinte tipo de estrutura:

A unidade de Controle Interno está subordinada à seguinte estrutura organizacional:

O ato normativo que organiza a estrutura do órgão de Controle Interno é o seguinte:

A unidade conta com o seguinte quantitativo de pessoal: Servidores efetivos nomeados exclusivamente para atividades de Controle Interno; efetivos de outras áreas que recebem função ou gratificação para o exercício de atividades de Controle Interno; Servidores que ocupam exclusivamente cargo em comissão; Servidores temporários e estagiários.

No exercício em análise, em algum momento a unidade ficou sem acompanhamento do Controle Interno? . - .

Os procedimentos de controle realizados foram os seguintes:

Os seguintes sistemas são informatizados:

- **Sistema de controle patrimonial:**
- **Sistema de almoxarifado:**

- **Sistema informatizado de planejamento orçamentário:**

Em relação à efetividade, avalia-se os itens seguintes com base nas ações do Sistema de Controle Interno do Município:

Se o controle interno possui acesso a informações e sistemas necessários ao exercício das atribuições funcionais:
Se a definição do objeto e a condução de procedimentos de fiscalização por parte do controle interno não depende dos gestores:
Se os resultados das ações do Controle Interno são utilizados como fatores relevantes para a implantação de melhorias:
Se, no caso de inconformidades, ocorre encaminhamento condizente com a situação encontrada:
Se há Participação do Controle Interno em situações do cotidiano da gestão no sentido de buscar práticas adequadas e evitar inconformidades:
Se as rotinas de análises (fiscalizações internas) são definidas periodicamente com base em critérios de materialidade, relevância e risco e formalizadas documentalmente em um plano de atuação:
Se os procedimentos de fiscalização são arquivados e mantidos por no mínimo 5 anos para consulta de possíveis interessados:
Se todos os encaminhamentos dos resultados de ações fiscalizatórias ou de orientação são formalmente documentados, ficando uma cópia disponível para atestar formalmente a atuação:
Se as informações relevantes para a unidade são devidamente identificadas, documentadas, armazenadas e comunicadas tempestivamente às pessoas adequadas:

II - Resumo das atividades desenvolvidas pelo órgão de controle interno

Foram realizados apontamentos do Controle Interno à(s) unidade(s) sob seu controle durante o exercício?

Unidade gestora em que apontamento foi realizado	Assunto	Valor em risco	Quais foram as recomendações do Controle Interno para a solução da	Quais foram as providências tomadas pelo setor responsável?

			situação?	

Foram realizadas comunicações formais a outras unidades de controle ou unidades gestoras?

Houve alguma dificuldade para obter informações e documentos para a realização de seus trabalhos? .

Em relação à gestão de riscos:

- **Os objetivos e metas da(s) unidade(s) sob controle desta unidade estão formalizados;**
- **Há norma ou regulamento para as atividades de guarda, estoque e inventários de bens e valores de responsabilidade da(s) unidade(s)? ;**

Sobre a execução orçamentária e contábil:

na Verificação da correspondência das informações contábeis no sistema informatizado do município e Sistema e-Sfinge;
na Análise dos procedimentos afetos à concessão e análises da prestação de contas de diárias;
na Análise dos procedimentos afetos à concessão e prestação de contas de subvenções, auxílios e contribuições, bem como a observância da Lei 13.019/2014 e IN TC-14/2012;
na Análise da existência de metas físicas coerentes no PPA e aderência com LDO e LOA;
na Verificação dos procedimentos adotados na liquidação e pagamento de obras públicas (análise de memoriais de projetos, laudos, vistorias in loco);
na Análise de procedimentos afetados à gestão patrimonial (registros contábeis, sistemas de controle, localização física, etc);

III - Relação das irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo

Foram constatadas irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário?

Nome da(s) Unidade(s)	Ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico	Valor do dano	Medidas implementadas com vistas ao pronto ressarcimento	Avaliação conclusiva sobre as justificativas apresentadas pelos responsáveis	Nome ou CPF dos responsáveis

Avaliação conclusiva: avaliação do Controle Interno acerca das justificativas apresentadas pelos responsáveis.

IV Das Tomadas de Contas Especiais instauradas

Há Tomadas de Contas Especiais instauradas?

Número da Tomada de Contas Especial	Causa da Tomada de Contas Especial	Data de Instauração da T.C.E.	Comunicação e encaminhamento ao Tribunal de Contas, se for o caso	Resultado ou status do andamento da Tomada de Contas Especial	Valor da Tomada de Contas Especial

V - Avaliação das transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou instrumentos

congêneres

Foram transferidos recursos mediante convênio, termo de parceria, termo de cooperação ou instrumentos congêneres?

Unidade Gestora em que convênio foi firmado	Tipo de instrumento	Número do Instrumento	Objeto	Volume de recursos transferidos	Situação da análise da prestação de contas do instrumento

O município possui contratos de gestão regidos pela Lei nº 9.637/1998?

Entidades (se aplicável): ;;;;;;;;;

Regulamentação da Lei 13.019/2014 (se aplicável):

VI - Avaliação dos processos licitatórios realizados pela Unidade Jurisdicionada

Foram avaliados processos licitatórios pelo Controle Interno?

Critérios de seleção utilizados para a avaliação dos processos de licitação:

Número do Processo de Licitação	Modalidade de Licitação	Tipo de Licitação	Valor estimado de contratação	CPF ou CNPJ do Contratado	Descrição dos indícios de irregularidade, se houver

Sobre as licitações e contratações da unidade, avalia-se:

- **Controle quanto às justificativas da contratação, considerando se a necessidade está alinhada aos planos do órgão contratante (metas do Plano Plurianual), e se a oficialização da demanda foi feita pelo beneficiário da solução a ser contratada:**
- **Controle acerca da descrição do objeto, quanto à solução escolhida (se embasada em estudos técnicos preliminares), e ao nível de detalhamento dos requisitos necessários e das especificações técnicas:**
- **Controle acerca das quantidades a serem adquiridas, verificando a existência de memórias de cálculo e respectivos documentos e informações de suporte, e se estão apensados aos autos do procedimento licitatório:**
- **Controle acerca da estimativa do preço, verificando se a pesquisa de preços realizada pelo setor competente reflete a realidade de mercado, e se está apensada aos autos do procedimento licitatório:**
- **Controle acerca das dispensas de licitação por valor, visando a evitar o fracionamento de despesas:**
- **Controle acerca da identificação das parcelas de maior relevância e valor significativo do objeto da licitação, e a correlação com as exigências de qualificação técnica previstas no edital:**
- **Controle quando à designação do fiscal do contrato, mediante designação formal e com definição das suas atribuições:**

VII - Avaliação da gestão de recursos humanos

Foram realizados procedimentos de fiscalização relacionados à gestão de pessoal? .

Procedimentos realizados:

. .

. .

. .

Avalia-se a gestão de recursos humanos da(s) unidade(s) da seguinte maneira:

- **Efetividade do sistema de frequência de servidores (Ponto Eletrônico ou manual):**
- **Controle de horas extras pelos gestores:**
- **Atuação dos comissionados exclusivamente em atividadesde Direção, Chefia e Assessoramento:**
- **Realização de cursos de capacitação pelos servidores:**
- **Verificação dos procedimentos de avaliação periódica de desempenho dos servidores:**
- **Avaliação quanto aos programas de treinamento e capacitação dos servidores:**
- **Verificação da concessão das verbas que integram a folha de pagamentos:**
- **Verificação quanto à realização de avaliação de servidores em estágio probatório:**
- **Verificação quanto à reavaliação periódica dos servidores aposentados por invalidez vinculados aos Regimes Próprios de Previdência Social:**
- **Verificação quanto à regularidade dos afastamentos dos servidores (licenças):**
- **Verificação quanto à regularidade das acumulações de cargos, empregos e funções públicas:**
- **Verificação quanto às ocorrências relacionadas a desvio de função na área de pessoal:**
- **Conciliação dos valores depositados aos servidores com os valores constantes na folha de pagamento:**

VIII - Avaliação do cumprimento, pela unidade jurisdicionada, das determinações e recomendações expedidas pelo TCE/SC

Houve alguma determinação ou recomendação expedida pelo TCE/SC em relação à(s) unidade(s) jurisdicionada(s)?

Tipo (Determinação ou Recomendação)	Número do Acórdão	Assunto da Decisão	Situação	Justificativa do Gestor, se houver

IX - Relatório da execução das decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais sob seu controle

Houve decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais sob controle desta unidade?

Nº do Acórdão ou Título Executivo	Data do Acórdão ou Título Executivo	Nome do responsável	Valor	Data da inscrição em dívida ativa	Situação do processo

X - Avaliação dos procedimentos adotados quando de renegociação da dívida com o instituto ou fundo próprio de previdência

Houve renegociação da dívida com Instituto ou fundo próprio de previdência?

Renegociação realizada, se houver :

- **Instituto ou Fundo de Previdência:**
- **Valor do débito na data da renegociação:**
- **Critérios utilizados para atualização da dívida:**
- **Nº de parcelas a serem amortizadas na data da renegociação:**
- **Outras condições de pagamento pactuadas:**

XI - Avaliação acerca da conformidade dos registros gerados pelos sistemas operacionais utilizados pelas entidades com os dados do e-Sfinge

Na avaliação desta unidade de controle interno, os registros gerados pelo sistema de contabilidade, orçamento e finanças encontram-se em conformidade com os dados disponíveis no Sistema e-Sfinge ? .

Houve dificuldades para realizar o envio de dados ao e-Sfinge? .

XII - Outras análises decorrentes do disposto nos artigos 20 a 23 da Instrução Normativa TCE/SC 20/2015

Acima, foram elencadas outras análises decorrentes do disposto nos artigos 20 a 23 da Instrução Normativa TCE/SC 20/2015.

(6301)

Tipo: (|/upload-files)

Gostaria de deixar alguma sugestão ao TCE/SC? (opcional) (6302)

Tipo: (T/text-long)