

Export these responses as PDF:

Exportar para PDF

Export these responses as queXML PDF:

Exportar para queXML PDF

Nome do questionário (ID): Relatório de Controle Interno (Anexo VII IN-20/2015) - ano-referência 2021 (956697)

Confirmação dos dados cadastrais (115)

Leandro Luis Gusatto ÁGUAS DE CHAPECÓ

(2368)

Tipo: (*equation)

Leandro Luis Gusatto ÁGUAS DE CHAPECÓ

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):

Todas as UG

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

(2364)

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:

Leandro Luis Gusatto ÁGUAS DE CHAPECÓ

Esta informação está correta?

(2365)

Tipo: (L/list-radio)

Lisandre Drebel

Não está correta. O responsável pela(s) unidade(s) gestora(s) é:

1. Informações sobre o funcionamento do Sistema de Controle Interno (102)

Este relatório refere-se à(s) seguinte(s) unidade(s) gestora(s): (2366)

Tipo: (*equation)

Responsável por este relatório: (2367)

Tipo: (*equation)

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

(2355)

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?

(2318)

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 (<http://www.leismunicipais.com.br>)

(2339)

Tipo: (S/text-short)

https://www.aguasdechapeco.sc.gov.br/uploads/349/arquivos/42071_0.344320001357554448_lei_complementar_n_007_2003_cria_a_controladoria_municipal_e_da_outras_providencias.pdf

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. (2322)

Tipo: (:/array-multi-flexi)

Servidores efetivos nomeados exclusivamente para atividades de Controle Interno - SQ001	1
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	0
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)? (2345)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

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".

(2319)

Tipo: (M/multiple-opt)

Orientações aos gestores acerca de normas, procedimentos, etc; (2373)

Acompanhamento do envio de dados e informações ao e-Sfinge; (2374)

Acompanhamento de licitações, dispensas e inexigibilidades; (2375)

Acompanhamento da execução de contratos, convênios e similares; (2482)

Acompanhamento do controle de frequência de pessoal; (2376)

Exame da legalidade envolvendo a folha de pagamento e adequação dos pagamentos realizados; (2481)

Exame da legalidade das horas extras concedidas e adequação dos pagamentos realizados; (2377)

Emissão de Parecer sobre a regularidade do processo de concessão da aposentadoria e pensão (2574)

Emissão de Parecer sobre a regularidade do processo de admissão de pessoal em cargo efetivo e por tempo determinado (2575)

Exame da regularidade envolvendo a movimentação de pessoal (cessão, relocação, readaptação) (2576)

Exame de prestações de contas de diárias; (2378)

Exame de prestações de contas de adiantamentos; (2379)

Verificação do cumprimento de decisões do TCE/SC; (2380)

Avaliação do cumprimento de metas previstas no plano plurianual; (2381)

Avaliação da execução dos programas de governo; (2382)

Avaliação da execução dos orçamentos anuais (LOA e/ou Leis de Créditos Adicionais); (2383)

Avaliação dos resultados, quanto à eficácia e eficiência, da gestão orçamentária, financeira e/ou patrimonial; (2384)

Orientação dos responsáveis pela unidade acerca dos princípios da economicidade, eficiência, eficácia e/ou efetividade; (2387)

Controle das operações de crédito, avais ou garantias da unidade; (2385)

Acompanhamento do controle e guarda de bens patrimoniais; (2483)

Controle dos direitos e haveres da unidade; (2386)

Outros

1.7. Sobre os sistemas informatizados utilizados, responda:

(2348)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Há sistema informatizado de controle patrimonial? (2478)

Totalmente informatizado - 100

Há sistema informatizado de almoxarifado? (2479)

Parcialmente informatizado - 50

Há sistema informatizado de planejamento orçamentário? (2480)

Totalmente informatizado - 100

1.8. Em relação à efetividade, avalie os itens seguintes com base nas ações do Sistema de Controle Interno do Município. (2356)

Tipo: (F/array-flexible-row)

O controle interno possui acesso a informações e sistemas necessários ao exercício das atribuições funcionais. (2529)	Bom - 3
A definição do objeto e a condução de procedimentos de fiscalização por parte do controle interno não depende da aprovação dos gestores. (2530)	Bom - 3
Os resultados das ações do Controle Interno são utilizados como fatores relevantes para a implantação de melhorias (2531)	Bom - 3
No caso de inconformidades, ocorre encaminhamento condizente com a situação encontrada (2532)	Bom - 3
Há Participação do Controle Interno em situações do cotidiano da gestão no sentido de buscar práticas adequadas e evitar inconformidades. (2533)	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 (2534)	Bom - 3
Os procedimentos de fiscalização são arquivados e mantidos por no mínimo 5 anos para consulta de possíveis interessados. (2535)	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 (2536)	Bom - 3
As informações relevantes para a unidade são devidamente identificadas, documentadas, armazenadas e comunicadas tempestivamente às pessoas adequadas (2550)	Bom - 3

2. Das atividades desenvolvidas pela unidade de controle interno (103)

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.

(2320)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim ✓

2.1.1. Informe os apontamentos realizados:

Por favor, preencha no mínimo uma linha.

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

(2321)

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

	Unidade gestora em que apontamento foi realizado - unidade	Assunto - assunto	Valor em risco - valor-risco	Quais foram as recomendações do Controle Interno para a solução da situação? - providencias	Quais foram as providências tomadas pelo setor responsável? - descriçãoprovidencia
Apontamento #1 - aponta1	Câmara de Vereadores	afronta material ao inciso XII do art. 37 da Constituição da República dos diplomas legais que instituem cargos e vencimentos do Poder Legislativo e Executivo.	indefinido	Adequar a lei da câmara, para os mesmos vencimentos salariais do executivo, para cargos de atribuições iguais ou semelhantes.	Foi alterada a lei de plano e cargos da câmara, alterando os salários e os tornando compatíveis com o vencimento dos servidores do executivo
Apontamento #2 - aponta2					
Apontamento #3 - aponta3					
Apontamento #4 - aponta4					
Apontamento #5 - aponta5					
Apontamento #6 - aponta6					
Apontamento #7 - aponta7					
Apontamento #8 - aponta8					
Apontamento #9 - aponta9					
Apontamento #10 - aponta10					

2.1.1.1. Gostaria de anexar arquivos referentes a este quadro? (OPCIONAL) (2340)

Tipo: (/upload-files)

2.2. Foram realizadas comunicações formais a outras unidades de controle ou unidades gestoras? (2341)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

2.3. Houve alguma dificuldade para obter informações e documentos para a realização de seus trabalhos? (2343)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

2.4. Acerca da gestão de risco, responda: (2349)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Parcialmente - 50

Os objetivos e metas da(s) unidade(s) sob seu controle estão formalizados? (2484)

Inexistente - 0

Há norma ou regulamento para as atividades de guarda, estoque e inventários de bens e valores de responsabilidade da(s) unidade(s)? (2485)

2.5. Sobre a execução orçamentária e contábil, responda: (2358)

Tipo: (F/array-flexible-row)

Não ocorreram irregularidades - 0

Verificação da correspondência das informações contábeis no sistema informatizado do município e Sistema e-Sfinge (2539)

Não ocorreram irregularidades - 0

Análise dos procedimentos afetos à concessão e análises da prestação de contas de diárias (2540)

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 (2541)

Não foram realizados procedimentos - 99

Análise da existência de metas físicas coerentes no PPA e aderência com LDO e LOA (2542)

Não foram realizados procedimentos - 99

Verificação dos procedimentos adotados na liquidação e pagamento de obras públicas (análise de memoriais de projetos, laudos, vistorias in loco) (2543)

Necessidade de melhorias práticas (sem afronta a norma legal) - 1

Análise de procedimentos afetos à gestão patrimonial (registros contábeis, sistemas de controle, localização física, etc) (2544)

3. Relação de irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário (104)

3.1. Foram constatadas irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário? (2323)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

4. Das Tomadas de Contas Especiais (105)

4.1. Há Tomadas de Contas Especiais instauradas? (2325)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

5. Das transferências voluntárias por meio de convênios, acordos, ajustes ou congêneres (106)

5.1. Foram transferidos recursos mediante convênio, termo de parceria, contrato de gestão, termo de cooperação ou instrumentos congêneres? (2327)

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.

(2328)

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 congêneres) - 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	AUXÍLIO	TERMO DE COLABORAÇÃO N° 02/2019	AUXÍLIO PARA PRESTAR SERVIÇOS DE RECOLHIMENTO DE CÃES E GATOS ERRANTES EM SITUAÇÃO DE ABANDONO, MAUS TRATOS, SEM PROPRIETÁRIOS E FERIDOS DO MUNICÍPIO DE ÁGUAS DE CHAPECÓ/SC.	R\$ 36.000,00	15.798.486/0001-22	Prestação de contas regular
Instrumento #2 - CAAC2	PREFEITURA MUNICIPAL	AUXÍLIO	TERMO DE FOMENTO N° 01/2017	Colaboração institucional com a finalidade de promover atendimentos educacionais especializados aos educandos com deficiência intelectual que não puderem se beneficiar pela inclusão em classes comuns do ensino regular, Social, Saúde	R\$ 118.529,50	78.504.271/0001-71	Prestação de contas regular
Instrumento #3 - CAAC3							
Instrumento #4 - CAAC4							
Instrumento #5 - CAAC5							
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? (2369)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

5.3 O município regulamentou a Lei 13.019/2014? (2371)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim ✔

5.3.1 Qual Decreto regulamenta a Lei 13.019/2014? (2372)

Tipo: (S/text-short)

https://www.aguasdechapeco.sc.gov.br/uploads/349/arquivos/929458_Decreto_n_099_2017.pdf

6. Da avaliação dos processos licitatórios (107)

6.1. Foram avaliados processos licitatórios? (2329)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim ✔

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

(2330)

Tipo: (M/multiple-opt)

Todos os processos licitatórios abertos no ano-referência foram analisados pelo Órgão de Controle Interno; (2596)

Amostra Aleatória (2429)

Experiências passadas (2430)

Valor envolvido (2431)

Risco (probabilidade de ocorrência de eventos negativos) (2432)

Relevância econômica ou social para o Município (2433)

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).

(2331)

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

	Número do Processo de Licitação - LICITNPROCESSO	Modalidade de Licitação - LICITNPROCESSO1	Tipo de Licitação - LICITTIPOPROCESSO	Valor esti- mado de contratação - LICITVALOR	CPF ou CNPJ do Contratado - LICITCONTRATADO	Houve indícios d irregularidade? Descreva. - LICITNPROCESS
Licitação #1 - ProcessoLicit1	006/2021	Dispensa	Menor Preço por item	13.440,00	32.205.673/0001-74	não
Licitação #2 - ProcessoLicit2	009/2021	Pregão Presencial	Menor Preço por item	39.800,00	09.492.811/0001-21, 19.278.326/0001-03	não
Licitação #3 - ProcessoLicit3	015/2021	Pregão Presencial	Menor Preço por item	80.535,00	04.589.335/0001-48, 38.445.468/0001-62	não
Licitação #4 - ProcessoLicit4	026/2021	Pregão Eletrônico	Menor Preço por item	131.920,60	16.738.785/0001-34, 38.125.895/0001-63, 39.649.812/0001-06, 38.240.441/0001-33, 12.144.365/0001-79, 07.814.016/0001-87, 13.995.853/0001-52	não
Licitação #5 - ProcessoLicit5	014/2021	Leilão	Maior lance	292.250,00	778.984.351-68, 043.247.928-79, 051.090.729-65, 030.072.799-25, 84.721.901/0001-62, 927.477.449-49	não
Licitação #6 - ProcessoLicit6	033/2021	Pregão Eletrônico	Menor Preço por item	164.882,50	10.459.491/0001-97, 75.877.571/0001-08, 83.297.366/0001-00	não
Licitação #7 - ProcessoLicit7	036/2021	Pregão Presencial	Menor Preço Global	168.000,00	07.239.625/0001-50	não
Licitação #8 - ProcessoLicit8	035/2021	Tomada de Preços	Menor Preço Global	199.800,00	14.309.577/0001-94	não
Licitação #9 - ProcessoLicit9	030/2021	Concorrência	Menor Preço	14.166,00	39.446.013/0001-24, 09.491.836/0001-00, 08.403.706/0001-06, 40.810.674/0001-76	não
Licitação #10 - ProcessoLicit10	056/2021	Pregão Eletrônico	Menor Preço por item	655.000,00	26.228.996/0001-80	não
Licitação #11 - ProcessoLicit11	058/2021	Tomada de Preços	Menor Preço Global	357.968,18	01.496.099/0001-27	não

Licitação #12 - ProcessoLicit12	063/2021	Dispensa	Menor Preço	301.500,00	11.117.243/0001- 20	não
Licitação #13 - ProcessoLicit13	074/2021	Pregão Presencial	Menor Preço por item	96.790,00	07.262.047/0001- 72	não
Licitação #14 - ProcessoLicit14	078/2021	Tomada de Preços	Menor Preço Global	264.211,88	30.026.628/0001- 27	não
Licitação #15 - ProcessoLicit15	081/2021	Pregão Presencial	Menor Preço por Lote	98.266,48	61.198.164/0001- 60, 90.180.605/0001- 02	não

6.2. Sobre as licitações e contratações da unidade, responda: (2351)

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. (2493)

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. (2494)

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. (2537)

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. (2538)

Bom - 2

Controle acerca das dispensas de licitação por valor, visando a evitar o fracionamento de despesas. (2590)

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. (2591)

Frac - 1

Controle quando à designação do fiscal do contrato, mediante designação formal e com definição das suas atribuições. (2592)

7. Da avaliação da gestão de recursos humanos (108)

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

(2332)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

8. Da avaliação do cumprimento de decisões do TCE/SC (109)

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

(2333)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

9. Relatório da execução das decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito (110)

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

(2335)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

10. Avaliação dos procedimentos de renegociação da dívida com o instituto ou fundo de previdência (111)

10.1. Houve renegociação da dívida com Instituto ou fundo próprio de previdência no ano-referência? (2336)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

11. Avaliação acerca da conformidade dos registros (112)

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?

(2337)

Tipo: (Y/yes-no)

Sim ✔

Houve dificuldades para realizar o envio de dados ao e-Sfinge? (2338)

Tipo: (Y/yes-no)

Não ✘

12. Outras análises realizadas pelo Órgão de Controle Interno (113)

Opcionalmente, insira neste campo procedimentos realizados que não se enquadram nas alternativas anteriores: (2354)

Tipo: (T/text-long)

Sugestões ao TCE/SC (114)

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 situação?	Quais foram as providências tomadas pelo setor responsável?

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 atividades de 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.

(2362)

Tipo: (/upload-files)

Gostaria de deixar alguma sugestão ao TCE/SC? (opcional) (2363)

Tipo: (T/text-long)
