



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 08 de abril de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga



RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

AGRICULTURA - 10

LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	OS DOCUMENTOS ADMINISTRATIVOS E OS REFERENTES A CADASTROS DE AGRICULTORES, ENTRE OUTROS, ESTÃO SENDO GUARDADOS DE MANEIRA CORRETA, EM ARQUIVOS APROPRIADOS E QUE POSSIBILITEM FÁCIL ACESSO A CONSULTAS E VERIFICAÇÕES?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
2	O SETOR APOIA E ORGANIZA FEIRAS, EXPOSIÇÕES E OUTROS EVENTOS DE INTERESSE DA INDÚSTRIA E COMÉRCIO DO MUNICÍPIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
3	O SETOR VEM ESTIMULANDO E INCENTIVANDO A EFETIVA IMPLANTAÇÃO DA ÁREA INDUSTRIAL DO MUNICÍPIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
4	O MUNICÍPIO POSSUI ALGUMA ARTICULAÇÃO COM AS ENTIDADES PÚBLICAS E PRIVADAS, BEM COMO, COM OS DEMAIS ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL, PARA VIABILIZAR O SETOR TURÍSTICO NO MUNICÍPIO COMO FATOR DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
5	O SETOR TEM ELABORADO PROJETOS, OBJETIVANDO OBTENÇÃO DE VERBAS OU CONVÊNIOS, PARA APLICAÇÃO NO DESENVOLVIMENTO TURÍSTICO DO MUNICÍPIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
6	O SETOR, EM CONJUNTO A SECRETARIA DA FAZENDA, PROMOVE A REALIZAÇÃO E RECEBIMENTO DAS DECLARAÇÕES FISCAIS, RELATIVAS AO MOVIMENTO ECONÔMICO DO MUNICÍPIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
7	A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
8	AS DESPESAS EFETUADAS NA ÁREA DA AGRICULTURA ESTÃO DE ACORDO COM O PLANO MUNICIPAL DE DESENVOLVIMENTO AGRÍCOLA?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
9	O SETOR VEM INCENTIVANDO O ENSINO AGRÍCOLA, FORMAL E INFORMAL PARA OS AGRICULTORES?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
10	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE DO HORÁRIO DE EXPEDIENTE DOS FUNCIONÁRIOS (LIVRO PONTO OU OUTROS) E MANTÉM CONTATO COM O SETOR DE RH PARA COMUNICAÇÃO DE FALTAS ENTRE OUTROS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto

11	O SETOR VEM INCENTIVANDO A IMPLANTAÇÃO DE FEIRAS LIVRES PARA QUE OS PRODUTORES RURAIS POSSAM COMERCIALIZAR SEUS PRODUTOS DIRETAMENTE COM O CONSUMIDOR?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
12	O SETOR VEM ORGANIZANDO FEIRAS E EXPOSIÇÕES AGROPECUÁRIAS A NÍVEL MUNICIPAL?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
13	O SETOR ORGANIZA E PARTICIPA DE EVENTOS E PROMOÇÕES AGROPECUÁRIAS E DEMAIS ATIVIDADES RELACIONADAS À PRODUÇÃO PRIMÁRIA?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
14	O SETOR DE AGRICULTURA VEM INCENTIVANDO E ORGANIZANDO GRUPOS DE AGRICULTORES COM A FINALIDADE DE AGILIZAR A COMERCIALIZAÇÃO E O CONSUMO DE PRODUTOS HORTIFRUTIGRANJEIROS?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
15	TODAS AS AQUISIÇÕES, BAIXAS, EMPRÉSTIMOS E TRANSFERÊNCIAS DE BENS PERMANENTES ESTÃO SENDO COMUNICADOS PREVIAMENTE O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
16	O SETOR VEM TOMANDO MEDIDAS QUE VISAM ORIENTAR A CORRETA APLICAÇÃO DOS FERTILIZANTES E DEFENSIVOS AGRÍCOLAS?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
17	O SETOR VEM ORIENTANDO AS COMUNIDADES QUE JÁ POSSUEM HORTA COMUNITÁRIA, NO SENTIDO DE AUMENTAR A QUALIDADE E A PRODUTIVIDADE DOS PRODUTOS CULTIVADOS, BEM COMO, INDICAR A MANEIRA MAIS ADEQUADA PARA COMERCIALIZAÇÃO E CONSUMO?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
18	O SETOR VEM DESENVOLVENDO AÇÕES VOLTADAS AO MELHORAMENTO GENÉTICO DE REBANHOS, COMO, A PRÁTICA DA INSEMINAÇÃO ARTIFICIAL E OUTRAS?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
19	O SETOR VEM PROMOVENDO MEDIDAS VISANDO A EDUCAÇÃO E A DIFUSÃO DA DEFESA SANITÁRIA ANIMAL E VEGETAL?	
12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐		
Obs:		
20	O SETOR VEM PROMOVENDO E EXECUTANDO PROGRAMAS DE AÇUDAGENS E DEMAIS PRÁTICAS RELATIVAS AO DESENVOLVIMENTO DA PISCICULTURA NO MUNICÍPIO?	
12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐		
Obs:		
21	O SETOR VEM INCENTIVANDO PRÁTICAS DE ARMAZENAMENTO DE PRODUTOS, COMO SILAGENS E OUTRAS, VISANDO A FORMAÇÃO DE ESTOQUES REGULARES?	
12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐		
Obs:		

22	O SETOR VEM INCENTIVANDO A INDUSTRIALIZAÇÃO, A CONSERVAÇÃO E A COMERCIALIZAÇÃO DE PRODUTOS AGROPECUÁRIOS?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
23	O SETOR VEM APOIANDO O COOPERATIVISMO, O ASSOCIATIVISMO, A PESQUISA, A EXTENSÃO RURAL, A INTEGRAÇÃO AGROINDUSTRIAL E OUTRAS FORMAS DE ORGANIZAÇÃO DO PRODUTOR E DA PRODUÇÃO?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 4 ☒ 5		Obs: _____	
24	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE E FISCALIZA OS EQUIPAMENTOS OBRIGATORIOS DOS VEICULOS (FERRAMENTAS, EXTINTOR E ETC.)?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
25	O SETOR ATUA COMO ORIENTADOR DOS PRODUTORES RURAIS EM ASSUNTOS RELATIVOS A ABERTURA DE CREDITO RURAL JUNTO AOS ÓRGÃOS FINANCEIROS, PÚBLICOS E PRIVADOS?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
26	O SETOR VEM PLANEJANDO, COORDENANDO E DIRIGINDO A ELABORAÇÃO DO PLANO DIRETOR RURAL, VISANDO A ORDENAÇÃO DO CRESCIMENTO DA ZONA RURAL?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
27	O SETOR VEM INTERAGINDO COM OS ÓRGÃOS GOVERNAMENTAIS (ESTADUAIS E FEDERAIS) NO SENTIDO DE PROMOVER AÇÕES DE APOIO À ELETRIFICAÇÃO E TELEFONIA RURAL E URBANA?		Risco: Baixo ☒ Médio ___ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
28	O SETOR VEM DESENVOLVENDO AÇÕES VOLTADAS PARA MELHORAR O ABASTECIMENTO E A QUALIDADE DA ÁGUA POTÁVEL JUNTO ÀS AGROVILAS E PROPRIEDADES RURAIS?		Risco: Baixo ☒ Médio ___ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
29	O SETOR VEM INCENTIVANDO A IMPLANTAÇÃO DE OBRAS DE INFRA-ESTRUTURA BÁSICA, VISANDO INCENTIVAR A PERMANÊNCIA DO AGRICULTOR NA ZONA RURAL?		Risco: Baixo ☒ Médio ___ Alto ___
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
30	O SETOR VEM DESENVOLVENDO E APOIANDO CAMPANHAS VISANDO A CONSCIENTIZAÇÃO DA COMUNIDADE DA NECESSIDADE DE PRESERVAÇÃO DO MEIO AMBIENTE?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 4 5 ☒		Obs: _____	
31	O SETOR TEM PLANEJADO, ORGANIZADO, DIRIGIDO E CONTROLADO AS ATIVIDADES RELATIVAS A ESTUDOS E PESQUISAS, NECESSÁRIOS AO ACOMPANHAMENTO DO PLANO DIRETOR DO MUNICÍPIO, COMPREENDENDO SUA SEDE, DISTRITOS E VILAS?		Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
1 2 3 4 ☒ 5		Obs: _____	
32	QUANTO DA AQUISIÇÃO DE BENS, COMPRAS, CONTRATAÇÕES E OUTROS, É COMUNICADO O SETOR FINANCEIRO PARA A DISPONIBILIZAÇÃO DE DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA JUNTAMENTE COM O ORÇAMENTO PRÉVIO, PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS DE ACORDO COM A LEI 14.133/21?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ☒
1 2 3 ☒ 4 5		Obs: _____	
33	O SETOR TEM PLANEJADO E ELABORADO O PCA (PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES) DE ACORDO COM A LEI Nº. 14.133/2021		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ☒
1 ☒ 2 3 4 5		Obs: _____	
34	A SECRETARIA MUNICIPAL DA AGRICULTURA POSSUI UM CONTROLE ADEQUADO DO SEMEM UTILIZADO (QUANTIDADE, ESPEQUE, ETC.)?		

Obs:

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

35 E FEITO ACOMPANHAMENTO NO VIVEIRO MUNICIPAL, CONTROLANDO O PLANTIO E A DISTRIBUIÇÃO DE MUDAS?

Obs:

Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☐

36 A SECRETARIA FISCALIZA O CONTROLE E PREENCHIMENTO DOS DIÁRIOS DE BORDO DOS VEÍCULOS E COBRA DOS MOTORISTAS AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS?

Obs:

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

37 OS PROGRAMAS DESENVOLVIDOS NAS PROPRIEDADES RURAIS POSSUEM O ACOMPANHAMENTO E AS INSTRUÇÕES TÉCNICAS DE PROFISSIONAIS DA ÁREA?

Obs:

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

38 NA AQUISIÇÃO DE PRODUTOS E SERVIÇOS, A SECRETARIA TEM MANTIDO CONTATO COM O SETOR DE COMPRAS E LICITAÇÕES ANTES DA REFERIDA CONTRATAÇÃO PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS?

Obs:

Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒

39 O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORENADORIA DE CONTROLE INTERNO?

Obs:

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

40 NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?

Obs:

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐



ICI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 08 de maio de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAMIRANGA

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO - 04



LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	O SISTEMA DE INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIO, SE OCUPA EM CLASSIFICAR E INFORMAR SOBRE AS AÇÕES GOVERNAMENTAIS FUTURAS QUE ENVOLVE DIREITOS (RECEITAS) E OBRIGAÇÕES (DESPESAS) INCLuíDAS NOS ORÇAMENTOS DE TODAS AS ESFERAS GOVERNAMENTAIS.	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 4]</i>									
2	O SISTEMA DE INFORMAÇÕES ORÇAMENTÁRIO, SE OCUPA DE CLASSIFICAR E INFORMAR SOBRE AS TRANSAÇÕES EFETIVAS DE NATUREZA FINANCEIRA RESULTANTES OU NÃO DA EXECUÇÃO DO ORÇAMENTO, QUE PRODUZAM EFEITOS SOBRE O FLUXO DE CAIXA E O PATRIMÔNIO FINANCEIRO DA ENTIDADE GOVERNAMENTAL.	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 4]</i>									
3	A CRIAÇÃO OU APERFEIÇOAMENTO DAS AÇÕES GOVERNAMENTAIS QUE ACARRETAM ELEVAÇÃO DA DESPESA ESTÃO SENDO ACOMPANHADAS DAS INFORMAÇÕES SOBRE A ESTIMATIVA DO IMPACTO ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIRO NO EXERCÍCIO ATUAL E NOS SUBSEQUENTES. E, DECURAÇÃO DO AGENTE ORDENADOR DE QUE ESSAS ALTERAÇÕES POSSUAM ADEQUAÇÃO ORÇAMENTARIA E FINANCEIRA SENDO COMPATÍVEIS COM O PPA E COM A LDO? (ART.16 DA LC Nº101/2000).	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 4]</i>									
4	A DESTINAÇÃO DE RECURSOS PÚBLICOS PARA ATENDER NECESSIDADES DE PESSOAS FÍSICAS E JURÍDICAS DE DIREITO PRIVADO (AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E OUTROS), ESTÃO SENDO AUTORIZADOS POR LEI ESPECÍFICA E OBSERVAM AS CONDIÇÕES ESTABELECIDAS NA LDO, NO ORÇAMENTO OU NOS CRÉDITOS ADICIONAIS ESPECIAIS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 4]</i>									
5	O PRODUTO DA RECEITA DAS CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIAS ESTÃO RECUPERANDO OS CUSTOS DAS OBRAS REALIZADAS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: não há]</i>									
6	A RECEITA DE SERVIÇOS É SUFICIENTE PARA COBRIR OS SEUS CUSTOS, E, CONSEQUENTEMENTE, MANTE-LOS EM CONDIÇÕES PLENAS DE FUNCIONAMENTO, INCLUSIVE, DE ATENDER AO CRESCIMENTO DA DEMANDA?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 3]</i>									
7	O SETOR VEM REALIZANDO ESTUDOS E DIAGNÓSTICOS DAS NECESSIDADES, DIFICULDADES, POTENCIALIDADES E VOCACÃO ECONÔMICA DO MUNICÍPIO PARA DEFINIÇÃO DOS OBJETIVOS E METAS DA ADMINISTRAÇÃO PARA O PPA? (ART.165 1º DA CF).	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 3]</i>									
8	ESTÃO SENDO REALIZADOS ESTUDOS PARA IDENTIFICAÇÃO DO VOLUME DE RECURSOS EM CADA UMA DAS FONTES DE FINANCIAMENTO, PARA ELABORAÇÃO DO ORÇAMENTO DA RECEITA PARA O PERÍODO, EM TODAS AS UNIDADES GESTORAS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 3]</i>									
9	SÃO REALIZADOS ESTUDOS PARA APURAÇÃO DOS GASTOS COM A MANUTENÇÃO DA MÁQUINA ADMINISTRATIVA E A DEFINIÇÃO DAS DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS PARA CRIAÇÃO, EXPANSÃO OU APERFEIÇOAMENTO DA AÇÃO GOVERNAMENTAL?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 3]</i>									
10	O SETOR MANTÉM UM SISTEMA DE ARQUIVAMENTO DOS ELEMENTOS USADOS PARA A CONFEÇÃO DO MATERIAL INFORMATIVO, TANTO DIVULGADO COMO RECEBIDO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs: <i>[Handwritten: 3]</i>									
11	O SETOR ESTÁ ATUANDO NO SENTIDO DE PROMOVER O PERFEITO RELACIONAMENTO ENTRE OS ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO, TANTO INTERNA COMO EXTERNAMENTE, COM OS MEIOS DE COMUNICAÇÃO SOCIAL, E A PARTIR DAÍ, COM A OPINIÃO PÚBLICA, VISANDO A PROMOÇÃO DO MUNICÍPIO?								

Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
12	O SETOR DE IMPRENSA MANTEM UM SISTEMA INTERNO PARA RECOLHIMENTO DE MATÉRIA INFORMATIVA?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
13	OS BOLETINS, PROGRAMAS E NOTAS PARA A IMPRENSA (RADIO, JORNAL OU TELEVISÃO) ESTÃO SENDO ELABORADOS DE MANEIRA ADEQUADA?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
14	SÃO ELABORADOS MATERIAIS JORNALISTICOS PARA A DIFUSÃO DE ATOS DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL, DE ACORDO COM A ESPECIALIDADE DE CADA VEÍCULO DE COMUNICAÇÃO SOCIAL?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
15	SÃO ELABORADOS BOLETINS OFICIAIS DO MUNICÍPIO E OUTRAS PUBLICAÇÕES JORNALÍSTICAS OU INSTITUCIONAIS QUE INTERESSAM A ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
16	AS PUBLICIDADES DOS ATOS, PROGRAMAS, OBRAS, SERVIÇOS E CAMPANHAS, SÃO DE CARATER EDUCATIVO, INFORMATIVO E DE ORIENTAÇÃO SOCIAL, SEM A DIFUSÃO DE NOMES, SÍMBOLOS OU IMAGENS QUE CARACTERIZEM PROMOÇÃO PESSOAL DE AUTORIDADES OU SERVIDORES MUNICIPAIS? (CF ART 37 § 1º)						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
17	A ADMINISTRAÇÃO, MEDIANTE LEI MUNICIPAL, JÁ DEFINIU O ÓRGÃO OFICIAL DE DIVULGAÇÃO DO MUNICÍPIO?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
18	O BOLETIM OFICIAL DO MUNICÍPIO FOI INSTITUÍDO POR LEI MUNICIPAL QUE ESTABELECE QUAIS MATÉRIAS PODERÁ CONTER, A PERIODICIDADE DE SUA VINCULAÇÃO E AS NORMAS INSCULPIDAS NA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, NA CONSTITUIÇÃO ESTADUAL E NA LEI ORGÂNICA MUNICIPAL?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
19	O SETOR DE ADMINISTRAÇÃO EFETUA A GUARDA E CONSERVAÇÃO DOS DOCUMENTOS OFICIAIS COMO DECRETOS, PORTARIAS, OFÍCIOS, LEIS ENTRE OUTROS, COM AS DEVIDAS ASSINATURAS E EM ORDEM CRONOLÓGICA?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5			
20	O SETOR DE ADMINISTRAÇÃO ARTICULA COM OS DEMAIS ÓRGÃOS A FIM DE MELHORAR AS ATIVIDADES ADMINISTRATIVAS DOS MESMOS?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5			
21	AS PRESTAÇÕES DE CONTAS DE CONVENIO ESTADUAIS E FEDERAIS ESTÃO SENDO REALIZADOS NOS PRAZOS DETERMINADOS?						
Obs.	<table border="1" style="width: 100%; text-align: center;"> <tr> <td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5			

22	TODOS OS CONVÊNIOS CELEBRADOS, ESTADUAIS E MUNICIPAIS, POSSUEM PASTAS INDIVIDUAIS CONSTANDO AS PEÇAS PRINCIPAIS JUNTAMENTE COM CÓPIAS DAS NOTAS FISCAIS DAS DESPESAS EFETUADAS E DEMAIS DOCUMENTOS CONTÁBEIS?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
23	O SETOR DE ADMINISTRAÇÃO MANTÉM CONTATO COM O SETOR DE RH A FIM DE CONTROLAR AS PUBLICAÇÕES DA RELAÇÃO DE FUNCIONÁRIOS, RELAÇÃO SALARIAL, E INFORMAÇÕES SOBRE ADMISSÕES, EXONERAÇÕES E DEMAIS PORTARIAS DO SETOR DE PESSOAL?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
24	PARA ELABORAÇÃO DA LDO, O SETOR MANTÉM CONTATO COM AS DEMAIS SECRETARIAS COM O OBJETIVO DE TRAÇAR METAS E DIRETRIZES ONDE CADA SECRETARIO POSSA EXPOR SUAS OPINIÕES E IDÉIAS?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
25	O SETOR COMUNICA DIARIAMENTE O EXECUTIVO SOBRE O ANDAMENTO DOS TRABALHOS EXECUTADOS E OS QUE ESTÃO EM PROCESSO DE ELABORAÇÃO?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
26	O SETOR MANTÉM CONTATO COM O SETOR JURIDICO COM O OBJETIVO QUE OBTENHA PARECER DA ASSESSORIA NO QUE LHE CONVENIR?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
27	O SETOR VERIFICA SE O JURIDICO ESTA EMITINDO PARECER EM TODOS OS PROCESSOS DE LICITAÇÕES	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
28	O SETOR MANTÉM CONTROLE E VERIFICA SE TODOS OS DOCUMENTOS OBRIGATORIOS ESTÃO SENDO PUBLICADOS NO DIOEM?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
29	O SETOR VERIFICA SOBRE A OBEDIÊNCIA DAS PUBLICAÇÕES NO PORTAL DA TRANSPARENCIA DO MUNICÍPIO E SE ESTA SENDO PUBLICADO O MÍNIMO EXIGIDO POR LEI?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
30	É DISPONIBILIZADO O MÍNIMO DE INFORMAÇÕES AOS CIDADÃOS, EM LINGUAGEM CLARA E OBJETIVA, NO PORTAL DO MUNICÍPIO NA INTERNET PARA QUE HAJA UM EFETIVO CONTROLE SOCIAL?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
31	O SETOR TEM TRABALHO EM PROL DE QUE TODOS OS SETORES SE ADEQUEM AO QUE DISPOE A LEI DE LICITAÇÕES Nº. 14.133/2021?	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							

32	HÁ UM PLANEJAMENTO DE TREINAMENTO A TODOS OS RESPONSÁVEIS PELO SETOR DE LICITAÇÕES, SECRETARIOS ENTRE OUTROS, A FIM DE OBSERVAREM O QUE DIPOE A LEI Nº14.133/2021?	Risco: Baixo <u>5</u> Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
GABINETE - 03							
1	NOS CASOS DE AFASTAMENTO TEMPORÁRIO OU DE LICENÇA DO PREFEITO, O VICE-PREFEITO CUMPRE COM AS METAS DE REALIZAÇÃO DE DESPESAS DE ACORDO COM O P.P.A, L.D.O E L.O.A?	Risco: Baixo Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
2	NOS CASOS DE AFASTAMENTO TEMPORÁRIO OU DE LICENÇA DO PREFEITO, O VICE-PREFEITO ACOMPANHA A EXECUÇÃO DE CONVÊNIOS COM ENTIDADES PÚBLICAS E PRIVADAS PARA A REALIZAÇÃO DE OBJETIVOS DE INTERESSE DO MUNICÍPIO?	Risco: Baixo Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
3	O VICE-PREFEITO ATUA NO INTER-RELACIONAMENTO DO PODER EXECUTIVO COM O LEGISLATIVO, ESPECIALMENTE NAQUELAS QUESTÕES ESSENCIAIS COMO: A) A VOTAÇÃO DE PROJETOS DE LEIS DE INTERESSE DO PODER EXECUTIVO; B) A ELABORAÇÃO DE MENSAGENS E DE RAZÕES DE VETO; C) O ATENDIMENTO DE PEDIDOS DE INFORMAÇÕES SOLICITADOS PELO LEGISLATIVO DENTRO DO PRAZO LEGAL?	Risco: Baixo Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
4	O VICE-PREFEITO ACOMPANHA A DIVULGAÇÃO DAS ATIVIDADES REALIZADAS PELA PREFEITURA E DOS RESULTADOS OBTIDOS PELA AÇÃO DO PODER EXECUTIVO MUNICIPAL?	Risco: Baixo Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
5	O VICE-PREFEITO PROMOVE A REALIZAÇÃO DE ATIVIDADES DE APOIO TÉCNICO E ADMINISTRATIVO ÀS SECRETARIAS E DEPARTAMENTOS COM VISTAS À SOLUÇÃO DE SEUS PROBLEMAS OU ATENDIMENTO DE SUAS NECESSIDADES, VISANDO A EFICIÊNCIA ADMINISTRATIVA?	Risco: Baixo Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
6	O SETOR MANTÉM CONTROLE SOBRE OS GASTOS COM PUBLICIDADE DO MUNICÍPIO, RESPEITANDO O QUE DETERMINA A LEI?	Risco: Baixo <u>5</u> Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
7	ESTA SENDO RESPEITADA A LEI QUE PROÍBE A DISTRIBUIÇÃO GRATUITA DE BENS E SERVIÇOS DE CARATER SOCIAL, CUSTEADOS OU SUBVENCIONADOS PELO PODER PÚBLICO, PARA PROMOÇÃO PESSOAL DE CANDIDATO, PARTIDO POLÍTICO OU COLIGAÇÃO? (ART. 75 DA LEI 9504/97)	Risco: Baixo Médio <u>5</u> Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
8	ESTÁ SENDO RESPEITADA A LEI QUE PROÍBE A CONTRATAÇÃO DE SHOWS ARTÍSTICOS COM RECURSOS PÚBLICOS NOS TRÊS MESES QUE ANTECEDEM AS ELEIÇÕES? (ART 75 DA LO 9504/97)	Risco: Baixo Médio <u>5</u> Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
9	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORENADORIA DE CONTROLE INTERNO?	Risco: Baixo <u>5</u> Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							
10	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?	Risco: Baixo <u>5</u> Médio Alto					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>			1	2	3	4	5
1	2	3	4	5			
Obs. _____							



Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE TRIBUTAÇÃO

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 08 de maio de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga



RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

TRIBUTAÇÃO - 05

LEGENDA		Não Cumpra	Em Partes	Cumpra			
		1	2-3	4-5			
1	O SETOR ADOTA REGULARMENTE PROVIDÊNCIAS PARA COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA, EVITANDO A PRESCRIÇÃO DO DIREITO DE COBRAR O CRÉDITO TRIBUTÁRIO E NÃO TRIBUTÁRIO DEVIDO? (ART. 30 INCISO III DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL.)	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
2	O SETOR DISPONIBILIZOU NA HOMEPAGE DO T.C.U., O MONTANTE DOS TRIBUTOS ARRECADADOS E RECURSOS RECEBIDOS DE CONVÊNIOS NO MÊS ANTERIOR? (A R.T. 10 INCISO I, § 1º DA LEI FEDERAL Nº 9755/98)	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
3	TODOS OS TRIBUTOS MUNICIPAIS, PREVISTOS NA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, ESTÃO INSTITUÍDOS POR LEI E SÃO REGULARMENTE COBRADOS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
4	O CÓDIGO TRIBUTÁRIO E DEMAIS NORMAS TRIBUTÁRIAS INSTITUÍDAS PELO MUNICÍPIO, ESTÃO DE ACORDO COM A CONSTITUIÇÃO FEDERAL E COM O CÓDIGO TRIBUTÁRIO NACIONAL?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
5	O CADASTRO GERAL DE CONTRIBUINTES DO MUNICÍPIO ESTÁ ATUALIZADO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
6	O MUNICÍPIO POSSUI UMA PLANTA GENÉRICA DE VALORES DOS IMÓVEIS PARA EFEITO DE CÁLCULO DO IPTU E DO ITBI?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
7	O RECADASTRAMENTO IMOBILIÁRIO DO MUNICÍPIO ESTÁ SENDO ATUALIZADO PERIODICAMENTE?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
8	O MUNICÍPIO POSSUI UM CALENDÁRIO FISCAL PARA LANÇAMENTO E COBRANÇA DOS TRIBUTOS MUNICIPAIS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
9	A UNIDADE FISCAL VR (VALOR REFERÊNCIA), ESTÁ SENDO ATUALIZADA DE ACORDO COM A LEGISLAÇÃO MUNICIPAL?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
10	O MUNICÍPIO POSSUI UM CONTROLE EFETIVO DAS SITUAÇÕES DE NÃO INCIDÊNCIA TRIBUTÁRIA, ISENÇÕES E IMUNIDADES TRIBUTÁRIAS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
11	NOS CASOS DE INADIMPLÊNCIA NO RECOLHIMENTO DOS TRIBUTOS MUNICIPAIS, ESTÁ SENDO EFETUADA A ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA, A COBRANÇA DE MULTA E JUROS, CONFORME ESTABELECE A LEGISLAÇÃO MUNICIPAL?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
12	O SETOR TEM FISCALIZADO O CUMPRIMENTO DA LEGISLAÇÃO TRIBUTÁRIA E FISCAL, O CÓDIGO DE POSTURAS E CODIFICAÇÕES MUNICIPAIS	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							
13	ESTÃO SENDO OBSERVADAS AS ALÍQUOTAS ESTABELECIDAS NO CÓDIGO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL PARA EFEITO DO CÁLCULO DO IPTU?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
Obs: _____							

14	O SETOR TEM CUMPRIDO O CÓDIGO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL NO QUE SE REFERE ÀS ISENÇÕES DE IMPOSTOS?		
Obs 1 2 3 4 <u>5</u>		Risco: Baixo <u> </u> Médio <u>X</u> Alto <u> </u>	
15	O SETOR TEM TOMADO MEDIDAS DE COMBATE À SONEGAÇÃO DOS TRIBUTOS MUNICIPAIS?		
Cts 1 2 3 <u>4</u> 5		Risco: Baixo <u> </u> Médio <u>X</u> Alto <u> </u>	
16	O SETOR VEM ELABORANDO OS RELATÓRIOS DAS ATIVIDADES DE FISCALIZAÇÃO?		
Cts 1 <u>2</u> 3 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
17	AS NOTIFICAÇÕES DOS LANÇAMENTOS DO ISSQN, ESTÃO SENDO FEITAS AOS CONTRIBUINTES?		
Cts 1 <u>2</u> 3 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
18	O SETOR DE FISCALIZAÇÃO TEM OBSERVADO O CÓDIGO TRIBUTÁRIO MUNICIPAL NO QUE DIZ RESPEITO AOS LIVROS FISCAIS?		
Cts 1 2 <u>3</u> 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
19	NA CONCESSÃO DE ISENÇÕES FISCAIS ATRAVÉS DE LEIS ORDINÁRIAS, ESTÃO SENDO OBSERVADAS AS CONDIÇÕES E REQUISITOS PARA A SUA CONCESSÃO, CONFORME ESTABELECIDO NO ART. 176 DO CÓDIGO TRIBUTÁRIO NACIONAL?		
Cts 1 2 3 4 <u>5</u>		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
20	O MUNICÍPIO PROMOVE POR LEI MUNICIPAL, PROGRAMAS DE INCENTIVO AO RECOLHIMENTO DE TRIBUTOS DE SUA COMPETÊNCIA, PROCEDIDO DE JUSTIFICATIVA QUE DEMONSTRE SUA CONVENIÊNCIA, COM A DISTRIBUIÇÃO GRATUITA DE PRÊMIOS, MOTIVANDO A PLENA SATISFAÇÃO DO INTERESSE PÚBLICO?		
Cts 1 2 3 4 <u>5</u>		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
21	ESTÃO SENDO PUBLICADOS EDITAIS DAS NOTIFICAÇÕES OOS CONTRIBUINTES NÃO LOCALIZADOS NOS ENDEREÇOS CADASTRADOS?		
Cts 1 2 <u>3</u> 4 5		Risco: Baixo <u> </u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
22	O SETOR TEM EMITIDO O TERMO DE VERIFICAÇÃO QUANDO HÁ ALGUMA IRREGULARIDADE COM RELAÇÃO AOS ALVARÁS?		
Cts 1 <u>2</u> 3 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
23	AS NOTIFICAÇÕES DE DÉBITOS RELATIVOS AOS TRIBUTOS MUNICIPAIS ESTÃO SENDO ENCAMINHADOS AOS CONTRIBUINTES EM TEMPO HÁBIL, PARA QUE OS MESMOS POSSAM EFETUAR O REFERIDO PAGAMENTO?		
Cts 1 2 3 <u>4</u> 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
24	DE ACORDO COM O ART 51 DA LEI N 4320/64, OS AUMENTOS E/OU REAJUSTES DE TRIBUTOS ESTÃO AMPARADOS EM LEI MUNICIPAL QUE OS ESTABELEÇA?		
Cts 1 2 3 4 <u>5</u>		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
25	NA ENTREGA DE CARGO PELO SUCEDIDO A SEU SUCESSOR, ESTÁ SENDO PROVIDENCIADO OS SEGUINTE DOCUMENTOS: SITUAÇÃO DE CADASTRAMENTO E ARRECADAÇÃO DE RECEITAS PRÓPRIAS DO MUNICÍPIO;		
Cts 1 2 3 4 <u>5</u>		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
26	ESTÃO SENDO ELABORADOS DEMONSTRATIVOS DAS MEDIDAS DE COMBATE À EVASÃO E À SONEGAÇÃO, BEM COMO, A QUANTIDADE E VALORES DAS AÇÕES DA DÍVIDA ATIVA AJUIZADAS PARA COBRANÇA E A EVOLUÇÃO DO MONTANTE DOS CRÉDITOS TRIBUTÁRIOS PASSÍVEIS DE COBRANÇA ADMINISTRATIVA? (ART. 13 DA L.R.F.)		
Cts 1 2 <u>3</u> 4 5		Risco: Baixo <u> </u> Médio <u>X</u> Alto <u> </u>	
27	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO?		
Cts 1 2 <u>3</u> 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	
28	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?		
Cts 1 2 <u>3</u> 4 5		Risco: Baixo <u>X</u> Médio <u> </u> Alto <u> </u>	



ICI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE SAÚDE

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 21 de maio de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

EDUCAÇÃO - 06



LEGENDA

Não Cumprir	Em Partes	Cumprir
1	2-3	4-5

1	O SETOR VEM OFERECENDO E MINISTRANDO A EDUCAÇÃO INFANTIL AS CRIANÇAS DE ATÉ TRÊS ANOS DE IDADE EM CRECHES, E CRIANÇAS DE ATÉ QUATRO ANOS DE IDADE EM PRÉ-ESCOLA OU UNIDADES EQUIVALENTES?	1	2	3	4	5	Obs: <i>acima de 3 anos</i>	Risco: Baixo	Médio	Alto
2	O SETOR POSSUI UM MÉTODO DE AVALIAÇÃO DA EDUCAÇÃO INFANTIL, PARA FINS DE ACOMPANHAMENTO DO DESENVOLVIMENTO DA CRIANÇA, OBJETIVANDO A MELHORIA DA QUALIDADE DE ENSINO-APRENDIZAGEM?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
3	O SETOR TEM FIRMADO PROTOCOLOS, CONVÊNIOS E OUTROS AJUSTES COM ENTIDADES DE ENSINO PÚBLICO OU PARTICULAR, OBJETIVANDO O APRIMORAMENTO DO ENSINO MUNICIPAL?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
4	O SETOR ARTICULA-SE COM A CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO, OBJETIVANDO A PERFEITA E CORRETA APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS FINANCEIROS MÍNIMOS, NO DESENVOLVIMENTO E MANUTENÇÃO DO ENSINO BÁSICO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
5	O SETOR VEM ACOMPANHANDO OS GASTOS COM A MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO, ASSEGURANDO A APLICAÇÃO DOS PERCENTUAIS DEFINIDOS NOS LIMITES CONSTITUCIONAIS QUE É DE NO MÍNIMO 25%?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
6	O SETOR PLANEJA E DESENVOLVE A EDUCAÇÃO INFANTIL, COM A FINALIDADE DE ATINGIR O DESENVOLVIMENTO INTEGRAL DA CRIANÇA DE ATÉ SEIS ANOS DE IDADE, EM SEUS ASPECTOS FÍSICOS, PSICOLÓGICO, INTELECTUAL E SOCIAL, COMPLETANDO A AÇÃO DA FAMÍLIA?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
7	OS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO MUNICIPAL, VEM IMPLEMENTANDO PROGRAMAS, CURSOS E PALESTRAS AOS ALUNOS, REFERENTES A TEMAS ATUAIS E DE INTERESSE GERAL?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
8	O SETOR VEM ACOMPANHANDO O RECEBIMENTO E A EXECUÇÃO DOS RECURSOS DO FUNDEB, VERIFICANDO SE ESTÁ SENDO CUMPRIDO O MÍNIMO DE 60% COM PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO?	1	2	3	4	5	Obs: <i>70%</i>	Risco: Baixo	Médio	Alto
9	O SETOR VEM DESENVOLVENDO PROGRAMAS DE CAPACITAÇÃO PROFISSIONAL PARA OS MEMBROS DO MAGISTÉRIO PÚBLICO MUNICIPAL?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
10	O SETOR CONTROLA E VERIFICA O USO DOS BENS PATRIMONIAIS, MÓVEIS E IMÓVEIS, REGISTRADOS NA SECRETARIA A FIM DE QUE AJA ZELO E CUIDADO DOS MESMOS PELOS FUNCIONÁRIOS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
11	O SETOR TEM COBRADO DOS EDUCANDOS DO ENSINO PÚBLICO MUNICIPAL A FREQUÊNCIA ESCOLAR?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto

12	O SETOR TEM ACOMPANHADO OS CONTEUDOS MÍNIMOS PARA O ENSINO BÁSICO, DE MANEIRA A ASSEGURAR, A FORMAÇÃO BÁSICA DO CIDADÃO, COM RESPEITO AOS VALORES ARTÍSTICOS E CULTURAIS, NACIONAIS, REGIONAIS E LOCAIS?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
13	O SETOR DISPONIBILIZA ADEQUADAMENTE OS RECURSOS HUMANOS E MATERIAIS ESPECÍFICOS PARA O ATENDIMENTO E ADEQUADO FUNCIONAMENTO DO ENSINO BÁSICO DA REDE MUNICIPAL?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
14	OS TRAJETOS E HORÁRIOS DO TRANSPORTE ESCOLAR, PRÓPRIO E TERCEIRIZADO, ESTÃO SENDO CUMPRIDOS COM REGULARIDADE?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
15	OS VEÍCULOS UTILIZADOS PARA O TRANSPORTE ESCOLAR ESTÃO SENDO VISTORIADOS PERIODICAMENTE, E, POR PESSOAL COMPETENTE?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☐ 4 ☒ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
16	NA AQUISIÇÃO DE BENS DE CONSUMO OU MATERIAL PERMANENTE, LICITADOS, É COMUNICADO O SETOR DE LICITAÇÃO PARA QUE O MESMO PROCEDA A BAIXA NO PROCESSO? OU NO CASO DE ABERTURA DE PROCESSO, É COMUNICADO PREVIAMENTE PARA SEJA REALIZADO OS PROCEDIMENTOS PADRÕES ANTES DA AQUISIÇÃO?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
17	O DEPÓSITO DE MATERIAIS, INCLUSIVE OS DA MERENDA ESCOLAR, É APROPRIADO PARA ESTOCAGEM DOS PRODUTOS, GARANTINDO A CONSERVAÇÃO DE SUA QUALIDADE?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☐ 4 ☒ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
18	É REALIZADO ACOMPANHAMENTO DO USO DOS VEÍCULOS OFICIAIS DA SECRETARIA? TODOS OS ABASTECIMENTOS DE COMBUSTÍVEIS SÃO AUTORIZADOS PELA SECRETARIA OU PELO CHEFE DO SETOR?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
19	É REALIZADO CONTROLE DE EFETIVIDADE DOS FUNCIONÁRIOS, CONTROLE DE FÉRIAS E AS FALTAS ESTÃO SENDO COMUNICADOS AO SETOR DE RH COM UM PRAZO MÍNIMO PARA O CORRETO REGISTRO?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
20	OS ALIMENTOS QUE COMPÕEM A MERENDA ESCOLAR SÃO TRANSPORTADOS EM BOAS CONDIÇÕES DE HIGIENE E SEGURANÇA, EVITANDO DESTA FORMA, O DESPERDÍCIO?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☐ 4 ☒ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
21	O SETOR MANTÉM CONTROLE SOBRE A APLICAÇÃO DOS RECURSOS DO PNAE, VERIFICANDO OS PERCENTUAIS MÍNIMOS PARA AQUISIÇÃO DE ALIMENTOS DA AGRICULTURA FAMILIAR, 30%?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☐ 4 ☒ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
22	O SETOR ACOMPANHA OS CONVÊNIO FEDERAIS (PNAE, PNATE E PDDE) ALÉM DO TRANSPORTE ESCOLAR ESTADUAL, VERIFICANDO SE ESTA SENDO CUMPRIDO TODAS AS EXIGÊNCIAS COM RELAÇÃO A APLICAÇÃO DOS RECURSOS E POSTERIOR PRESTAÇÃO DE CONTAS?	☐ 1 ☐ 2 ☐ 3 ☒ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			
23	É REALIZADO UM ACOMPANHAMENTO DAS RESOLUÇÕES DOS PROGRAMAS, TANDO FEDERAL COMO ESTADUAL, VERIFICANDO SE O MUNICÍPIO ESTÁ EXECUTANDO OS RECURSOS DE MANEIRA CORRETA?	☐ 1 ☐ 2 ☒ 3 ☐ 4 ☐ 5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs:			

24 É COBRADO DOS CONSELHOS DO FUNDEB E DO CAE, UM ACOMPANHAMENTO EFETIVO DOS PROGRAMAS, REALIZANDO REUNIÕES E VERIFICANDO SE O MUNICÍPIO ESTÁ EXECUTANDO OS RECURSOS E OBSERVANDO OS PERCENTUAIS MÍNIMOS DE APLICAÇÕES COMO DETERMINAM AS LEIS?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

25 A NUTRICIONISTA RESPONSÁVEL ELABORA CARDÁPIO PARA AS ESCOLAS E ACOMPANHA O FORNECIMENTO DE ALIMENTAÇÃO BEM COMO O CORRETO MANUSEIO E ARMAZENAMENTO DOS ALIMENTOS?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

26 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO MANTÉM OS DADOS CADASTRAIS DE CADA ALUNO(A) DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO ATUALIZADOS?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

27 O SETOR DE ADMINISTRAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO POSSUI, EM SEUS ARQUIVOS, OS HISTÓRICOS ESCOLARES DOS(AS) ALUNOS(AS) QUE FREQUENTAM A REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

28 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO TEM DISPONIBILIZADO BOLETINS ESCOLARES, INDIVIDUALIZANDO AS NOTAS E A FREQUÊNCIA DOS ALUNOS(AS) DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

29 A SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO TEM DISPONIBILIZADO OS DIÁRIOS DE CLASSE PARA OS PROFESSORES DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

30 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, POSSUI CONTROLE DE ATESTADOS DE VAGAS E FREQUÊNCIA, INFORMANDO A ESCOLA E A SÉRIE QUE CADA ALUNO FREQUENTA, OU DEVERÁ FREQUENTAR?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

31 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO POSSUI UM CONTROLE RIGOROSO DOS ALUNOS (ATIVOS, TRANSFERIDOS E DESISTENTES) DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

32 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO VEM EFETUANDO O CONTROLE ANUAL DOS ALUNOS (APROVADOS, REPROVADOS E DESISTENTES) DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

33 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO POSSUI UM CONTROLE EFICIENTE DA ASSIDUIDADE E FREQUÊNCIA DOS PROFESSORES DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

34 OS MATERIAIS E PRODUTOS ADQUIRIDOS PELA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO SÃO RECEBIDOS E CONFERIDOS PELO RESPONSÁVEL DO SETOR?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

35 A SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO POSSUI UM CONTROLE RIGOROSO DOS ALUNOS BENEFICIADOS PELO TRANSPORTE ESCOLAR, BEM COMO, VEM EFETUANDO A FISCALIZAÇÃO DOS TRAJETOS?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

36 A SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO POSSUI O CONTROLE DO NÚMERO DE FAMÍLIAS E ALUNOS BENEFICIADOS PELO BOLSA FAMÍLIA?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

37	O SETOR POSSUI UM CONTROLE ADEQUADO DA DISTRIBUIÇÃO DE MERENDA ESCOLAR PARA AS ESCOLAS DA REDE MUNICIPAL DE ENSINO?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
38	A ADMINISTRAÇÃO DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO POSSUI UM CONTROLE DAS ATIVIDADES PEDAGÓGICAS REALIZADAS PELA SECRETARIA?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
39	O SETOR VEM PROMOVENDO COMPETIÇÕES ESPORTIVAS, EM TODAS AS MODALIDADES, ESSENCIALMENTE, OS JOGOS COMUNITÁRIOS, VISANDO A INTEGRAÇÃO E A DESCOBERTA DE NOVOS VALORES LOCAIS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
40	O SETOR VEM INCENTIVANDO "A COMUNIDADE" PARA A PRÁTICA DE ATIVIDADES ESPORTIVAS E DE LAZER, DE ACORDO COM CADA FAIXA ETÁRIA, PROPICIANDO CONDIÇÕES E EVENTOS ADEQUADOS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
41	A SECRETARIA FISCALIZA O CONTROLE E PREENCHIMENTO DOS DIÁRIOS DE BORDO DOS VEÍCULOS E COBRA DOS MOTORISTAS AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
42	OS CUSTOS COM MANUTENÇÃO DOS ATIVOS DA ÁREA DE EDUCAÇÃO JUSTIFICAM PLENAMENTE OS BENEFÍCIOS GERADOS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
43	OS VEÍCULOS UTILIZADOS PARA O TRANSPORTE ESCOLAR ESTÃO DE ACORDO COM OS PADRÕES EXIGIDOS PELO DETRAN E TODOS POSSUEM DIÁRIOS DE BORDO?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
44	A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
45	QUANTO DA AQUISIÇÃO DE BENS, COMPRAS, CONTRATAÇÕES E OUTROS, É COMUNICADO O SETOR FINANCEIRO PARA A DISPONIBILIZAÇÃO DE DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA JUNTAMENTE COM O ORÇAMENTO PRÉVIO, PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS DE ACORDO COM A LEI 14.133/21?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
46	O SETOR TEM PLANEJADO E ELABORADO O PCA (PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES) DE ACORDO COM A LEI Nº. 14.133/2021	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
47	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
48	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

CULTURA - 06

1	O SETOR TEM PROMOVIDO PALESTRAS, SEMINÁRIOS, ENCONTROS E DEMAIS EVENTOS OPORTUNOS, OBJETIVANDO A DIVULGAÇÃO E O AMPLO CONHECIMENTO DOS FATOS E PERSONAGENS PROTAGONISTAS DA HISTÓRIA DO MUNICÍPIO?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
2	O SETOR VEM DESENVOLVENDO PROGRAMAS, JUNTO AOS EDUCANDOS DA REDE MUNICIPAL E ESTADUAL DE ENSINO DE TRABALHOS RELATIVOS A HISTÓRIA DO MUNICÍPIO, JUNTAMENTE COM OS DEMAIS DEPARTAMENTOS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
3	O SETOR TEM PROVIDENCIADO, QUANDO OPORTUNO, A CONFECÇÃO DE MATERIAL EDUCATIVO, NECESSÁRIO A DIVULGAÇÃO DA HISTÓRIA DO MUNICÍPIO	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
4	O SETOR VEM APOIANDO E VALORIZANDO OS "ARTISTAS E GRUPOS ARTÍSTICOS E CULTURAIS" DO MUNICÍPIO, MEDIANTE A REALIZAÇÃO DE EVENTOS LOCAIS E REGIONAIS, TAIS COMO: EXPOSIÇÕES, FEIRAS, CONCURSOS, FESTIVAIS E OUTROS EVENTOS DE CARACTER ARTÍSTICO E CULTURAL?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
5	O SETOR VEM ORGANIZANDO E CONSERVANDO O ACERVO DE DOCUMENTOS, PEÇAS E ARTIGOS SIGNIFICATIVOS DE VALORES HISTÓRICOS E CULTURAIS, EFETUANDO, QUANDO NECESSÁRIO, SUA RESTAURAÇÃO?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
6	O SETOR PROMOVE E ESTIMULA, NO QUE COUBER, A DIFUSÃO DA CULTURA NO MUNICÍPIO, JUNTAMENTE COM A SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO E OUTROS ÓRGÃOS?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
7	O SETOR PROMOVE E INCENTIVA EVENTOS FOLCLÓRICOS, TRADICIONAIS, ARTÍSTICOS E LITERÁRIOS?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
8	O SETOR ADMINISTRA A ESCOLA DE ARTES DO MUNICÍPIO?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
9	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORENADORIA DE CONTROLE INTERNO?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
10	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?	
Obs: 2		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐



Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE OBRAS E SERVIÇOS

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 12 de junho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

OBRAS - 09



LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	NA AQUISIÇÃO DE PRODUTOS E SERVIÇOS, A SECRETARIA TEM MANTIDO CONTATO COM O SETOR DE COMPRAS E LICITAÇÕES ANTES DA REFERIDA CONTRATAÇÃO PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
2	QUANTO DA AQUISIÇÃO DE BENS, COMPRAS, CONTRATAÇÕES E OUTROS, É COMUNICADO O SETOR FINANCEIRO PARA A DISPONIBILIZAÇÃO DE DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA JUNTAMENTE COM O ORÇAMENTO PRÉVIO, PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS DE ACORDO COM A LEI 14.133/21?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
3	NA EFETIVAÇÃO DOS ABASTECIMENTOS, ESTÃO SENDO AUTORIZADOS PELO SECRETÁRIO RESPONSÁVEL?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
4	OS SERVIÇOS A SEREM EFETUADOS POSSUEM CONTROLE E ESTÃO REGISTRADOS NA SECRETARIA PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
5	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE DO HORÁRIO DE EXPEDIENTE DOS FUNCIONÁRIOS (LIVRO PONTO OU OUTROS) E MANTÉM CONTATO COM O SETOR DE RH PARA COMUNICAÇÃO DE FALTAS ENTRE OUTROS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
6	O SETOR TEM FISCALIZADO E ORIENTADO OS FUNCIONÁRIO SOBRE A NECESIDADE DE UTILIZAÇÃO DOS EPIS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
7	O SETOR MANTEM CONTATO COM OS DEMAIS SETORES A FIM DE OBTER INFORMAÇÕES SOBRE AS DIFICULDADES E PROBLEMAS DA MALHA VIÁRIA MUNICIPAL?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
8	A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
9	É REALIZADO VERIFICAÇÃO EM TODOS OS VEÍCULOS E MÁQUINAS UTILIZADOS A FIM DE DE QUE HAJA A MANUTENÇÃO PREVENTIVA?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
10	É REALIZADO VERIFICAÇÕES ROTINEIRAS, A FIM DE EFETIVAR A MANUTENÇÃO E CUIDADOS DAS VIAS PÚBLICAS, COM RELAÇÃO A LIMPEZA E PRESERVAÇÃO DAS RUAS E CAÇADAS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto

11	O SETOR DE ARTICULA-SE COM OS DEMAIS DEPARTAMENTOS E SETORES DA SECRETARIA, VISANDO SINCRONIZAR E UNIFICAR AS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
12	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE E FISCALIZA OS EQUIPAMENTOS OBRIGATORIOS DOS VEICULOS (FERRAMENTAS, EXTINTOR E ETC.)? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
13	EXISTE CONTROLE E ACOMPANHAMENTO EFETIVO DOS SERVIÇOS REALIZADOS PELA SECRETARIA? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
14	A SECRETARIA FISCALIZA O CONTROLE E PREENCHIMENTO DOS DIÁRIOS DE BORDO DOS VEICULOS E COBRA DOS MOTORISTAS AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
15	É CONTROLADO E COMUNICADO O RH SOBRE AS FALTAS, LICENÇAS E AQUISIÇÃO DE FÉRIAS DE SEUS FUNCIONÁRIOS? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
16	EXISTE FUNCIONÁRIO DESIGNADO PARA EFETUAR A VIGILÂNCIA DO PÁTIO DE MÁQUINAS A FIM DE EVITAR DANOS AO PATRIMÔNIO PÚBLICOS E EVITAR FURTOS? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
17	TODOS OS VEÍCULOS INSERVÍVEIS AO PATRIMÔNIO ESTÃO SENDO REGISTRADOS E ENCAMINHADOS À ADMINISTRAÇÃO PARA QUE PROCEDA A AVALIAÇÃO E ALIENAÇÃO DOS REFERIDOS BENS? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
18	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
19	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR? <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
20	O SETOR TEM PLANEJADO E ELABORADO O PCA (PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES) DE ACORDO COM A LEI Nº. 14.133/2021 <table border="1" style="border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		



ICI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 12 de junho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga



RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

PROMOÇÃO SOCIAL - 08

LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	NA AQUISIÇÃO DE PRODUTOS E SERVIÇOS, A SECRETARIA TEM MANTIDO CONTATO COM O SETOR DE COMPRAS E LICITAÇÕES ANTES DA REFERIDA CONTRATAÇÃO PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
2	QUANTO DA AQUISIÇÃO DE BENS, COMPRAS, CONTRATAÇÕES E OUTROS, É COMUNICADO O SETOR FINANCEIRO PARA A DISPONIBILIZAÇÃO DE DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA JUNTAMENTE COM O ORÇAMENTO PRÉVIO, PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS DE ACORDO COM A LEI 14.133/21?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
3	A DISTRIBUIÇÃO DE AUXÍLIO ASSISTENCIAIS A PESSOAS NECESSITADAS ESTÁ SENDO REALIZADA ATRAVÉS DE CRITÉRIOS OBJETIVOS, COM REGULAMENTAÇÃO E COMPROVAÇÃO DA CARÊNCIA DOS BENEFICIÁRIOS? (ARTS.40 E 12 § 2º E 6º DA LEI N. 4320/64).	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
4	A DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS E DE AUXÍLIOS À SAÚDE POSSUI REGULAMENTAÇÃO? ESTÁ SENDO REALIZADA ATRAVÉS DE CRITÉRIOS OBJETIVOS COMPROVANDO-SE A CARÊNCIA DOS BENEFICIÁRIOS? (ARTS.40 E § 2º E 6º DA LEI N. 4320/64).	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
5	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE DO HORÁRIO DE EXPEDIENTE DOS FUNCIONÁRIOS (LIVRO PONTO OU OUTROS) E MANTÉM CONTATO COM O SETOR DE RH PARA COMUNICAÇÃO DE FALTAS ENTRE OUTROS?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
6	AS DESPESAS REALIZADAS À CONTA DO FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE, SÃO PERTINENTES À EXECUÇÃO DAS SUAS ATIVIDADES? (LEI N.8069 DE 13.06.1990 - ESTATUTO DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE).	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
7	AS DESPESAS EFETUADAS NA ÁREA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL, ESTÃO DE ACORDO COM O PLANO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL ELABORADO PELO CONSELHO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
8	O MUNICÍPIO POSSUI LEGISLAÇÃO QUE AMPARA AS CONCESSÕES DE AUXÍLIOS A PESSOAS EM SITUAÇÃO DE VULNERABILIDADE ECONÔMICO-SOCIAL, ESTABELECEndo CRITÉRIOS COMO: A RENDA FAMILIAR, A IDADE, ESTADO DE SAÚDE, O ESTADO CIVIL, O NÚMERO DE FILHOS E O ACOMPANHAMENTO DOS SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
9	OS AUXÍLIOS A PESSOAS CARENTES DO MUNICÍPIO ESTÃO BASEADOS EM LAUDO DE ESTUDOS SOCIO-ECONÔMICO?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
10	A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto
11	A SECRETARIA FISCALIZA O CONTROLE E PREENCHIMENTO DOS DIÁRIOS DE BORDO DOS VEÍCULOS E COBRA DOS MOTORISTAS AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS	1	2	3	4	5	Obs.	Risco: Baixo	Médio	Alto

12	O SETOR PRESTA APOIAMENTO EFETIVO JUNTO AOS CONSELHOS COMUNITÁRIOS HABITACIONAIS DOS BAIRROS, CLUBES DE MÃES, GRUPO DE JOVENS, GRUPO DE IDOSOS, DEFICIENTES FÍSICOS E DEMAIS ORGANIZAÇÕES COMUNITÁRIAS EXISTENTES NOS CONJUNTOS, VISANDO A INTEGRAÇÃO COMUNITÁRIA?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
13	O SETOR VEM EFETUANDO O MAPEAMENTO E O CADASTRAMENTO TÉCNICO DAS ÁREAS UTILIZADAS PELA POPULAÇÃO CARENTE (FAVELAS) RECENSEANDO SEUS MORADORES E DETALHANDO INDIVIDUALMENTE CASOS E SITUAÇÕES ESPECÍFICAS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
14	O SETOR DE ASSISTÊNCIA SOCIAL ARTICULA-SE COM OS DEMAIS DEPARTAMENTOS E SETORES DA SECRETARIA, VISANDO SINCRONIZAR E UNIFICAR AS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
15	O SETOR TEM SELECIONADO, COM BASE NAS INFORMAÇÕES CADASTRAIS, OS CASOS PRIORITÁRIOS, DE ACORDO COM OS REQUISITOS BÁSICOS ESTABELECIDOS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
16	O SETOR PROMOVE E INCENTIVA A PARTICIPAÇÃO EFETIVA DAS COMUNIDADES NOS PROJETOS DESENVOLVIDOS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
17	A SECRETARIA POSSUI CONTROLE E FISCALIZA OS EQUIPAMENTOS OBRIGATÓRIOS DOS VEÍCULOS (FERRAMENTAS, EXTINTOR E ETC.)?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
18	TODAS AS AQUISIÇÕES, BAIXAS, EMPRÉSTIMOS E TRANSFERÊNCIAS DE BENS PERMANENTES ESTÃO SENDO COMUNICADOS PREVIAMENTE O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
19	A SECRETARIA CONTROLA E FISCALIZA O CADASTRO DOS BENEFICIÁRIOS DO BOLSA FAMÍLIA?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
20	COM RELAÇÃO AOS RECURSOS DE PROGRAMAS ESPECÍFICOS, ESTÁ SENDO VERIFICADO AS ATIVIDADES E AS DESPESAS REALIZADAS COM ESTES RECURSOS PARA FINS DE PRESTAÇÃO DE CONTAS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
21	A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
22	O SETOR TEM PLANEJADO E ELABORADO O PCA (PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES) DE ACORDO COM A LEI Nº. 14.133/2021	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
23	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
24	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐



ICI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE SAÚDE

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 18 de junho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAMIRANGA

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

SAÚDE - 07



LEGENDA

Não Cumprir	Em Partes	Cumprir
1	2-3	4-5

1	O SETOR DESENVOLVE PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO EM SAÚDE, DE ACORDO COM AS NECESSIDADES DO MUNICÍPIO, EM ATENDIMENTO ÀS DIRETRIZES DO PLANO MUNICIPAL DE SAÚDE?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
2	O SETOR TEM SE ARTICULADO COM INSTITUIÇÕES DE ENSINO E ÓRGÃOS PÚBLICOS, PARA DESENVOLVER PROGRAMAS DE CAPACITAÇÃO, ATUALIZAÇÃO E RECICLAGEM DOS RECURSOS HUMANOS QUE ATUAM NA ÁREA DA SAÚDE?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
3	O SETOR DESENVOLVE PESQUISAS QUE POSSIBILITEM AÇÕES CADA VEZ MAIS EFICIENTES E EFICAZES NA ATENÇÃO E PROMOÇÃO DA SAÚDE DO MUNICÍPIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
4	O SETOR DESENVOLVE ATIVIDADES DE ORIENTAÇÃO E FISCALIZAÇÃO DAS CONDIÇÕES SANITÁRIAS E DE RESGUARDO DA SAÚDE PÚBLICA DO TRABALHADOR?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
5	O SETOR TEM PLANEJADO, ORGANIZADO, EXECUTADO E CONTROLADO A POLÍTICA DE SAÚDE DO MUNICÍPIO, DESENVOLVENDO AÇÕES PREVENTIVAS, ASSISTENCIAIS E DE PROMOÇÃO À SAÚDE, DENTRO DAS DIRETRIZES DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE E DO QUE PRECONIZA A LEI?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
6	O SETOR VIABILIZA AS ATIVIDADES DO LABORATÓRIO DE PATOLOGIA E DA CENTRAL SOROLÓGICA, OTIMIZANDO SEUS RECURSOS TÉCNICOS E HUMANOS NO SENTIDO DE MAXIMIZAR A EFICIÊNCIA DO ATENDIMENTO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
7	O SETOR VEM DESENVOLVENDO AS ATIVIDADES DE VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA, MANTENDO ESTREITA ARTICULAÇÃO COM AS DEMAIS INSTÂNCIAS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE, ESPECIALMENTE, NAS AÇÕES E PROGRAMAS DE IMUNIZAÇÃO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
8	EXISTE UM CONTROLE EFETIVO DO FLUXO DE MEDICAMENTOS BÁSICOS ÀS UNIDADES DE SAÚDE?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
9	O SETOR REALIZA REGULARMENTE AS INSPEÇÕES E VISTÓRIAS NOS ESTABELECIMENTOS COMERCIAIS ANTES DA EMISSÃO DO ALVARÁ SANITÁRIO?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto
10	ESTÃO SENDO EFETUADOS OS REGISTROS DAS OCORRÊNCIAS E AS NOTIFICAÇÕES OU MULTAS NAS AÇÕES DE FISCALIZAÇÃO DAS CONDIÇÕES SANITÁRIAS DOS ESTABELECIMENTOS?	1	2	3	4	5	Obs:	Risco: Baixo	Médio	Alto

11	AS DESPESAS EFETUADAS NA ÁREA DA SAÚDE ESTÃO DE ACORDO COM O PLANO MUNICIPAL DE SAÚDE ELABORADO PELO CONSELHO MUNICIPAL DA SAÚDE?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			
12	O SETOR CONTROLA E INFORMA AOS ÓRGÃOS ESTADUAIS E FEDERAIS, VIA PROGRAMA DE INFORMÁTICA, OS DADOS RELATIVOS AOS ATENDIMENTOS, OCORRÊNCIAS DE DOENÇAS E DEMAIS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS, JUNTAMENTE COM OS DEPARTAMENTOS AFINS DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			
13	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI VEÍCULO (S) PARA O DESLOCAMENTO DE PACIENTES EM CARACTER DE EMERÊNCIA?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			
14	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE CUMPRE AS NORMAS ESTABELECIDAS PELO MINISTÉRIO DA SAÚDE (QUANTO AS SUAS ATRIBUIÇÕES, CAPACITAÇÕES E ATUALIZAÇÕES DE DADOS MENSAIS) NOS PROGRAMAS: PSF - PROGRAMA DE SAÚDE DA FAMÍLIA E PACS - PROGRAMA DE AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			
15	AS CONDIÇÕES DE SEGURANÇA PARA A CHEGADA E SAÍDA DE PACIENTES NO PRONTO ATENDIMENTO MUNICIPAL COMO: RAMPAS, MACAS, CADEIRAS DE RODAS, ETC. ESTÃO DE ACORDO COM AS NORMAS ESTABELECIDAS PELO MINISTÉRIO DA SAÚDE?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
12345 Obs:			
16	OS PROGRAMAS DO SETOR DE VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA SÃO ALIMENTADOS MENSALMENTE?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
12345 Obs:			
17	SETOR DE IMUNIZAÇÃO ESTÁ CUMPRINDO AS NORMAS ESTABELECIDAS PELA SECRETARIA ESTADUAL DE SAÚDE?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
12345 Obs:			
18	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE VEM DESENVOLVENDO O PROGRAMA DE PLANEJAMENTO FAMILIAR E O PROGRAMA DST/AIDS, COM ATIVIDADES PREVENTIVAS E EDUCATIVAS COM DISTRIBUIÇÃO DE PRESERVATIVOS?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
12345 Obs:			
19	O SETOR POSSUI REGISTRO DE CONTROLE DE ENTRADA E SAÍDA DOS FUNCIONÁRIOS?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
12345 Obs:			
20	ESTÃO SENDO NOTIFICADOS TODOS OS CASOS DE DOENÇAS INFECTO-CONTAGIOSAS E OUTROS CASOS DE OBRIGAÇÃO COMPULSÓRIA COM O FORNECIMENTO DE EXAMES, MEDICAMENTOS E ACOMPANHAMENTO, QUANDO NECESSÁRIO?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			
21	O SETOR POSSUI NORMAS E ROTINAS AMBULATORIAIS E AS MESMAS ESTÃO SENDO CUMPRIDAS?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
12345 Obs:			

22	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE CUMPRE AS NORMAS DO MINISTÉRIO DA SAÚDE QUANTO A SEPARAÇÃO E DESTINO FINAL DO LIXO DA REDE DE SAÚDE? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
23	OS PROCEDIMENTOS DE CURATIVOS ASSÉPTICOS E SÉPTICOS NO PRONTO ATENDIMENTO MUNICIPAL POSSUEM SALAS SEPARADAS? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
24	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE ADERIU E ESTÁ CUMPRINDO AS NORMAS ESTABELECIDAS PELO MINISTÉRIO DA SAÚDE QUANTO A IMPLANTAÇÃO DO PROGRAMA BOLSA-FAMÍLIA? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
25	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE RESPEITA AS NORMAS E HIERARQUIAS ESTABELECIDAS PELA SECRETARIA ESTADUAL DE SAÚDE QUANTO AOS PROCESSOS DE MÉDIO E ALTO CUSTO ENCAMINHADOS PARA APROVAÇÃO? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
26	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI CENTRO DE ATENDIMENTO PARA PACIENTES COM DISTÚRBIOS MENTAIS E DEPENDENTES QUÍMICOS? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
27	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI CADASTRO ATUALIZADO DOS DOADORES DE SANGUE? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
28	A BASE DE DADOS DOS PROGRAMAS E PROJETOS A NÍVEL FEDERAL, ESTADUAL E MUNICIPAL ESTÁ SENDO ALIMENTADA MENSALMENTE? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
29	DEPARTAMENTO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA TEM INTERLIGAÇÃO COM O SETOR DE TRIBUTAÇÃO DO MUNICÍPIO? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
30	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA CUMPRE OS CRITÉRIOS PARA LIBERAÇÃO DE ALVARÁS SANITÁRIOS? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
31	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA FISCALIZA O ARMAZENAMENTO, ACONDICIONAMENTO E A TEMPERATURA DAS CARNES NOS ESTABELECIMENTOS QUE COMERCIALIZAM ESSE PRODUTO? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
32	O SETOR DE VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA EXECUTA E FISCALIZA OS PROGRAMAS DA DENGUE, LIA, PE, ARMADILHAS E ZOONOSES? <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table> Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
33	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA REALIZA INSPEÇÕES IN LOCO INDIVIDUALMENTE OU EM PARCERIA COM OUTROS ÓRGÃOS?					

		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____								

34	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA FISCALIZA E CONTROLA OS GERADORES DO LIXO DA SAÚDE?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

35	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA REALIZA CAMPANHAS PREVENTIVAS E EDUCATIVAS SOBRE CUIDADOS COM A ÁGUA, USO DE CLORO, LIMPEZA DE CAIXAS D'ÁGUA E OUTROS?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

36	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA FISCALIZA OS SETORES DE MANIPULAÇÃO DE ALIMENTOS E SEUS TRABALHADORES EMITINDO CARTEIRA DE SAÚDE?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

37	O SETOR POSSUI CONTROLE E FISCALIZA OS EQUIPAMENTOS OBRIGATORIOS DOS VEICULOS?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

38	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA SOLICITA A ANÁLISE DA ÁGUA UTILIZADA PARA IRRIGAÇÃO DE PRODUTOS HORTIFRUTIGRANJEIROS E SIMILARES?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

39	O SETOR DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA REALIZA PALESTRAS EDUCATIVAS E VEM EXIGINDO UNIFORME ADEQUADO PARA OS MANIPULADORES DE ALIMENTOS?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
Obs: _____									

40	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI PROFISSIONAL HABILITADO PARA O SERVIÇO DE FARMÁCIA?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
Obs: _____									

41	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI CONTROLE DE ESTOQUE DOS MEDICAMENTOS, E, SEU ARMAZENAMENTO É REALIZADO EM LOCAL E CONDIÇÕES ADEQUADAS?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
Obs: _____									

42	ESTÁ SENDO REALIZADA AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA AVALIAÇÃO DO ATENDIMENTO DA SECRETARIA DE SAÚDE, BEM COMO DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS DO ÓRGÃO?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
Obs: _____									

43	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE POSSUI REGISTRO DO CONTROLE DA TEMPERATURA DE MEDICAMENTOS QUE PRECISAM FICAR EM REFRIGERADOR?		1	2	3	4	5		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒
Obs: _____									

44	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE GARANTE E ASSEGURA A DISTRIBUIÇÃO DE MEDICAMENTOS BÁSICOS PADRONIZADA PELA SECRETARIA ESTADUAL DE SAÚDE?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
45	NA SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE EXISTE PLANO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA COM NORMAS E ROTINAS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
46	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE MANTÉM PADRONIZAÇÃO DE MEDICAMENTOS, MATERIAL AMBULATORIAL, ODONTOLÓGICO, EXPEDIENTE E LIMPEZA NA UNIDADE SANITÁRIA?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
47	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE MANTÉM ATUALIZADA A RELAÇÃO DE PROFISSIONAIS PLANTONISTAS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
48	O SETOR DO PRONTÓ ATENDIMENTO POSSUI LIVRO DE REGISTRO COM CONTROLE DE ENTRADA E SAÍDA DE MEDICAMENTOS INJETÁVEIS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
49	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE MANTÉM PRONTUÁRIO COM FICHA CLÍNICA E AMBULATORIAL DE TODOS OS PACIENTES ATENDIDOS
Obs:	12345 Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
50	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE VEM EFETUANDO O LEVANTAMENTO DO NÚMERO DE ATENDIMENTOS E PROCEDIMENTOS REALIZADOS NAS UNIDADES DE SAÚDE PARA ELABORAÇÃO DOS RELATÓRIOS MENSIS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
51	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE, ATRAVÉS DO SETOR DE CONTROLE E AVALIAÇÃO, VERIFICA OS DADOS E ÍNDICES LEVANTADOS NAS UNIDADES SANITÁRIAS PARA POSTERIORES REUNIÕES COM A EQUIPE MULTIDISCIPLINAR, VISANDO A MELHORIA DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
52	A SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE MANTÉM ARQUIVO DOS PROCESSOS ADMINISTRATIVOS, GERENCIAIS E DE TOMADA DE DECISÕES INSTITUCIONAIS (ATAS DE DIRETORIA, REGISTROS DE REUNIÕES OU OUTROS PROCEDIMENTOS DE DOCUMENTAÇÃO)?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
53	OS CUSTOS DE MANUTENÇÃO DOS ATIVOS DA ÁREA DE SAÚDE JUSTIFICAM PLENAMENTE OS BENEFÍCIOS GERADOS?
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
54	A VIGILÂNCIA SANITÁRIA TEM ACOMPANHADO E EMITIDO LAUDO SOBRE A QUALIDADE, ESTOQUE E TRANSPORTE DA MERENDA ESCOLAR.
Obs:	12345 Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

55 A SECRETARIA COMUNICA O RESPONSÁVEL PELO PATRIMÔNIO QUANDO DA AQUISIÇÃO DE BENS PERMANENTES PARA QUE O MESMO FAÇA A CONFERÊNCIA NO ATO DA ENTREGA, REGISTRE E FAÇA O ETIQUETAMENTO DO BEM?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

56 QUANTO DA AQUISIÇÃO DE BENS, COMPRAS, CONTRATAÇÕES E OUTROS, É COMUNICADO O SETOR FINANCEIRO PARA A DISPONIBILIZAÇÃO DE DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA JUNTAMENTE COM O ORÇAMENTO PRÉVIO, PARA A REALIZAÇÃO DOS PROCEDIMENTOS LEGAIS DE ACORDO COM A LEI 14.133/2021?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒

57 O SETOR TEM PLANEJADO E ELABORADO O PCA (PLANO ANUAL DE CONTRATAÇÕES) DE ACORDO COM A LEI Nº. 14.133/2021

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒

58 A SECRETARIA FISCALIZA O CONTROLE E PREENCHIMENTO DOS DIÁRIOS DE BORDO DOS VEÍCULOS E COBRA DOS MOTORISTAS AS INFORMAÇÕES NECESSÁRIAS?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

59 O SETOR CUMPRU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

60 NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?

1	2	3	4	5
---	---	---	---	---

Obs: _____

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐



UCI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE CONTABILIDADE

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 05 de julho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAMIRANGA

RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

CONTABILIDADE - 05



LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	VERIFICOU-SE O CUMPRIMENTO DO LIMITE DAS DESPESAS COM PESSOAL E DA REPARTIÇÃO DOS LIMITES GLOBAIS AO FINAL DE CADA SEMESTRE? (ART. 20 E 63 DA L.R.F 101/2000)											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo ____ Médio <u>X</u> Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
2	O PODER EXECUTIVO DISPONIBILIZOU PARA O PODER LEGISLATIVO E AO MINISTÉRIO PÚBLICO OS ESTUDOS E AS ESTIMATIVAS DAS RECEITAS QUE INTEGRAM O PROJETO DE LEI ORÇAMENTÁRIA? (ART.130, § 3º DA L.R.F., 101/2000).											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
3	O PODER EXECUTIVO REALIZOU AUDIÊNCIA E ENCAMINHOU AO LEGISLATIVO, O PROJETO DE LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL DENTRO DO PRAZO LEGAL?											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
4	O PODER EXECUTIVO DEMONSTROU E AVALIOU O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS DE CADA QUADRIMESTRE NAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS NOS PRAZOS LEGAIS? (ART. 90, § 4º DA L.R.F.)											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
5	A REALIZAÇÃO DA RECEITA ESTÁ DE ACORDO COM AS METAS DEFINIDAS NO ANEXO DAS METAS FISCAIS?											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>4</u></td> <td></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5				<u>4</u>		Risco: Baixo ____ Médio <u>X</u> Alto ____
1	2	3	4	5								
			<u>4</u>									
Obs:												
6	FOI REALIZADO AUDIÊNCIA PÚBLICA PARA APRESENTAÇÃO DO PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS (LDO) E FOI ENCAMINHADO AO PODER LEGISLATIVO DENTRO DO PRAZO LEGAL PARA SER SANCIONADO ATÉ O ENCERRAMENTO DO 1º PERÍODO DA SESSÃO LEGISLATIVA? (CONFORME LEI COMPLEMENTAR MUNICIPAL Nº 11 DE 15 DE MAIO DE 2001).											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
7	ESTÁ SENDO CUMPRIDO OS LIMITES DA DÍVIDA PÚBLICA, DÍVIDA CONSOLIDADA, MOBILIÁRIA E OPERAÇÃO DE CRÉDITO AO FINAL DE CADA QUADRIMESTRE? (ART. 66, § 4º COMBINADO COM ART. 63 DA L.R.F.).											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo ____ Médio <u>X</u> Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
8	SE VERIFICADO QUE A RECEITA NÃO COMPORTARÁ O CUMPRIMENTO DAS METAS, ESTÁ SENDO PROMOVIDO POR ATO PRÓPRIO A LIMITAÇÃO DE EMPENHO E MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA, CONFORME CRITÉRIOS FIXADOS NA L.D.O? (ART. 90 DA L.R.F.).											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>3</u></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5			<u>3</u>			Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto <u>X</u>
1	2	3	4	5								
		<u>3</u>										
Obs:												
9	AS RECEITAS PREVISTAS ESTÃO SENDO DESDOBRADAS EM METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO DENTRO DO PRAZO LEGAL (30 DIAS APÓS PUBLICAÇÃO DO ORÇAMENTO), ESPECIFICANDO EM SEPARADO, QUANDO CABÍVEL, AS MEDIDAS DE COMBATE À EVASÃO E A SONEGAÇÃO FISCAL?											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo ____ Médio <u>X</u> Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												
10	ENCAMINHOU-SE O RELATÓRIO DE GESTÃO DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE AO SETOR COMPETENTE PARA DAR AMPLA PUBLICAÇÃO E DIVULGAÇÃO DENTRO DO PRAZO LEGAL?											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td align="center"><u>2</u></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		<u>2</u>				Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
	<u>2</u>											
Obs:												
11	ENCAMINHOU-SE O RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL AO SETOR COMPETENTE PARA DAR AMPLA PUBLICAÇÃO E DIVULGAÇÃO? (ART.54 COMBINADO COM ART.55 § 2º E ART. 63 DA L.R.F.) E O MESMO FOI PUBLICADO NO DIÁRIO OFICIAL ELETRÔNICO MUNICIPAL DENTRO DO PRAZO LEGAL											
	<table border="1" style="display: inline-table; margin-bottom: 5px;"> <tr> <td style="width: 20px;">1</td> <td style="width: 20px;">2</td> <td style="width: 20px;">3</td> <td style="width: 20px;">4</td> <td style="width: 20px;">5</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td align="center"><u>5</u></td> </tr> </table>	1	2	3	4	5					<u>5</u>	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ____ Alto ____
1	2	3	4	5								
				<u>5</u>								
Obs:												

12	AS RECEITAS PROVENIENTES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO, APÓS SEREM REGISTRADAS NO FLUXO ORÇAMENTÁRIO, ESTÃO SENDO LANÇADAS NO SISTEMA PATRIMONIAL EM CONFORMIDADE COM OS PRINCÍPIOS CONTÁBEIS?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
13	ESTA SENDO ALIMENTADO O SISTEMA DE INFORMAÇÕES SOBRE O ORÇAMENTO PÚBLICO EM SAÚDE(SIOPS), DENTRO DO PRAZO LEGAL?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
14	AS RECEITAS DE COBRANÇA DE DÍVIDA ATIVA REGISTRADAS, APÓS O SEU INGRESSO, ESTÃO SENDO BAIXADAS DOS CRÉDITOS LANÇADOS NO SISTEMA PATRIMONIAL?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
15	OS RECURSOS PROVENIENTES DE ALIENAÇÕES DE BENS SÃO REGISTRADOS E APLICADOS NOS TERMOS DOS ARTS. 44 E , INCISO I DA LRF?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
16	AS PRESTAÇÕES DE CONTAS DO LEGISLATIVO CONDIZEM COM O SALDO BANCÁRIO E ESTÃO SENDO BAIXADAS NA CONTABILIDADE DO MUNICÍPIO ADEQUADAMENTE (CONTRA-PARTIDA NA CONTA "SUPRIMENTOS")?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
17	ESTA SENDO UTILIZADA UMA METODOLOGIA REALISTA NA PREVISÃO DA RECEITA DO ORÇAMENTO MUNICIPAL, PARA QUE A MESMA NÃO SEJA SUPERESTIMADA, OBEDECENDO ASSIM, OS PRINCÍPIOS TÉCNICOS DE ORÇAMENTAÇÃO E CUMPRINDO O DISPOSTO NO ART. 30 DA LEI 4320/64?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
18	O SETOR MANTÉM CONTROLE OBJETIVANDO O EQUILÍBRIO FINANCEIRO, ATENDENDO O DISPOSTO NA LEI 4320/64?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
19	O SETOR APRESENTOU À SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL OS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS NO BALANÇO ANUAL, ATRAVÉS DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL, EM ATENDIMENTO AO DISPOSTO NA PORTARIA N. 109, DE 08 DE MARÇO DE 2002 E ART.51, § 1º DA LRF?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
20	O SETOR APRESENTOU À SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL OS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS, REFERENTE A GESTÃO FISCAL, ATRAVÉS DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL, EM ATENDIMENTO AO DISPOSTO NA PORTARIA N.109 DE 08 DE MARÇO DE 2002?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
21	O SETOR APRESENTOU À SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL OS DADOS CONTÁBEIS CONSOLIDADOS, DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, ATRAVÉS DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL, EM ATENDIMENTO AO DISPOSTO NA PORTARIA N.109 DE 08 DE MARÇO DE 2002?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
22	O SETOR APRESENTOU À SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL OS DADOS PARA A FORMAÇÃO DO CADASTRO ELETRÔNICO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITOS, ATRAVÉS DA CAIXA ECONÔMICA FEDERAL, EM ATENDIMENTO AO DISPOSTO NA PORTARIA N.109 DE 08 DE MARÇO DE 2002?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
23	O SETOR ACOMPANHA O CUMPRIMENTO DO LIMITE CONSTITUCIONAL DA APLICAÇÃO MÍNIMA DE 25% (VINTE E CINCO POR CENTO) DA RECEITA DE IMPOSTOS, INCLUÍDAS AS TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, NA MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO BÁSICO? (ART. 212 DA C.F.)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								

70%

24 O SETOR ACOMPANHA O CUMPRIMENTO DA APLICAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO DE 60% INCIDENTES SOBRE OS 25% DOS IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS NO ENSINO FUNDAMENTAL, CONFORME ART. 60 DO ATO DAS DISPOSIÇÕES CONSTITUCIONAIS TRANSITÓRIAS, ALTERADO PELA EMENDA CONSTITUCIONAL N. 53?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

40%

25 O SETOR ACOMPANHA O CUMPRIMENTO DA APLICAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO DE 60% (SESSENTA POR CENTO) DOS RECURSOS ORIUNDOS DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO? (ART. 60, INCISO XII DO ATO DAS DISPOSIÇÕES CONSTITUCIONAIS TRANSITÓRIAS, COM NOVA REDAÇÃO DADA PELA EC 53/2006)

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

26 O SETOR ACOMPANHA A APLICAÇÃO DO PERCENTUAL MÍNIMO (15%), DAS RECEITAS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS, EM DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE? (ART. 198 DA C.F. COMBINANDO COM O ART. 77 DO ATO DAS DISPOSIÇÕES CONSTITUCIONAIS TRANSITÓRIAS - ADCT)

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

27 ESTÁ SENDO OBSERVADO, NO ATO DA REALIZAÇÃO DA DESPESA, A CLASSIFICAÇÃO FUNCIONAL PROGRAMÁTICA, A CLASSIFICAÇÃO ECONÔMICA E OS ELEMENTOS DE DESPESA? (LEI 4320/64 E POSTERIORES ALTERAÇÕES)

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

28 DE ACORDO COM O ART. 61 DA LEI 4320/64, AS NOTAS DE EMPENHOS ESTÃO SENDO EMITIDAS COM AS ESPECIFICAÇÕES NECESSÁRIAS?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

29 AS NOTAS DE EMPENHOS POSSUEM A ASSINATURA/AUTORIZAÇÃO DO ORDENADOR DAS DESPESAS EM CONFORMIDADE COM A LEI 4320/64, ART. 58?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

30 ESTÁ SENDO FEITA A VERIFICAÇÃO E A COMPATIBILIZAÇÃO DOS RESPECTIVOS SALDOS DAS CONTAS CONTÁBEIS DOS SISTEMAS FINANCEIRO, PATRIMONIAL, COMPENSADO E ORÇAMENTÁRIO, E OS BALANÇOS ESTÃO SENDO PUBLICADOS NO DIOEM COMO DETERMINA A LEI Nº. 4320/64?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

31 OS CRÉDITOS ADICIONAIS SUPLEMENTARES OU ESPECIAIS SÃO ABERTOS COM A INDICAÇÃO DOS RECURSOS CORRESPONDENTES E COM PRÉVIA AUTORIZAÇÃO LEGISLATIVA E DECRETO EXECUTIVO, DE ACORDO COM A LEI 4320/64 E ART. 167 INCISOS V E VI DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

32 OS CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS POR CONTA DE RECURSOS ORIUNDOS DO EXCESSO DE ARRECADAÇÃO (ENTRE A ARRECADAÇÃO PREVISTA E A REALIZADA) FOI DEVIDAMENTE COMPROVADO E ESTÁ DE ACORDO COM A LEI 4320/64 E ART. 167 INCISO V DA C.F)?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

33 A CONTABILIDADE MANTÉM A ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL DE ACORDO COM OS ARTS. 83 À 100 DA LEI 4320/64?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

34 NO ÚLTIMO ANO DO MANDATO DO PODER EXECUTIVO SÃO MANTIDOS CONTROLES PARA NÃO CONTRAIR OBRIGAÇÕES NOS DOIS ÚLTIMOS QUADRIMESTRES SEM DISPONIBILIDADES DE CAIXA, NOS TERMOS DO PARÁGRAFO ÚNICO E CAPUT DO ART. 42 DA LO COMPLEMENTAR N. 101/2000 (LRF)?

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

35 O SETOR MANTÉM A ESCRITURAÇÃO CONTÁBIL ATUALIZADA EM TODAS AS UNIDADES ORÇAMENTÁRIAS DO MUNICÍPIO? (ART. 83 E 85 DA LO 4320/64).

1 2 3 4 5 ☒

Obs: Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

36	PARA DAR COBERTURA AO DÉFICIT DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA, UTILIZOU-SE O SUPERÁVIT FINANCEIRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR, E, QUANDO UTILIZADO, ATENDEU-SE A LEGISLAÇÃO VIGENTE? (LEI FEDERAL 4320/64 E LO COMPLEMENTAR N. 101/2000 ART.10).	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
37	ESTÃO SENDO MANTIDOS CONTROLES DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA PARA NÃO ORIGINAR DÉFICIT (LEI COMPLEMENTAR N. 101/2000 NO ART.40, INCISO I "A" E ART 48 "B" DA LEI 4320/64)?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
38	ESTA SENDO VERIFICADO O MÁXIMO DE 2% PARA ABERTURA DE CRÉDITOS SUPLEMENTARES COM RELAÇÃO AO ORÇAMENTO MUNICIPAL?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
39	NOS PROCESSOS DE DESPESAS PÚBLICAS, É OBSERVADA A OBRIGATORIEDADE DO CUMPRIMENTO LEGAL? (ART. 63 § 1º E 2º DA LO 4.320/64).	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
40	O SETOR DE CONTABILIDADE ADOTA PROVIDÊNCIAS PARA NÃO CONTABILIZAR DESPESAS ESTRANHAS À COMPETÊNCIA MUNICIPAL CONFORME A LEI 4320/64, TAIS COMO: A) DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS PARA OCUPAÇÃO E FUNCIONAMENTO DE ÓRGÃOS NÃO PERTENCENTES À ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL; B) DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE IMÓVEIS OU SERVIÇOS QUE BENEFICIEM DIRETA OU INDIRETAMENTE QUALQUER PESSOA FÍSICA; C) DESPESAS COM MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS NÃO PERTENCENTES À FROTA DA ADMINISTRAÇÃO MUNICIPAL; D) DESPESAS COM JUROS E MULTAS MORATÓRIAS RELATIVAS A PAGAMENTO DE ÁGUA, ENERGIA ELÉTRICA, TELEFONE, PREVIDÊNCIA E OUTRAS DESPESAS ESTRANHAS À COMPETÊNCIA MUNICIPAL?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
41	O SETOR DE CONTABILIDADE VEM EFETUANDO O EMPENHO PRÉVIO, ANTES DA DESPESA SER REALIZADA (ART. 60 DA LEI 432/64)?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
42	OS DECRETOS DE ALTERAÇÕES ORÇAMENTÁRIAS ESPECIFICAM NO SEU PREÂMBULO A LEI AUTORIZATIVA A QUE SE REFERE E ESTÃO SENDO PUBLICADOS NO DIOEM?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
43	OS COMPROVANTES DAS DESPESAS REALIZADAS SÃO IDENTIFICADOS COM CARIMBO OU DECLARAÇÃO DE RECEBIMENTO DO MATERIAL E/OU DO SERVIÇO EXECUTADO, COM IDENTIFICAÇÃO DO RESPONSÁVEL PELO RECEBIMENTO? (ART., § 1º E 2º DA LEI 4.320/64)	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
44	NOS PROCESSOS DE REALIZAÇÃO DA DESPESA, ESTÁ SENDO EMITIDA A ORDEM DE COMPRAS OU SERVIÇOS, PARA SER EFETUADO O EMPENHO PRÉVIO?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
45	O SETOR LEGISLATIVO EFETUA REGULARMENTE A RETENÇÃO DO ISS E IR DOS PRESTADORES DE SERVIÇOS, REPASSANDO-OS AUTOMATICAMENTE AO PODER EXECUTIVO?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								
46	APÓS AS RETENÇÃO E O REPASSE DO IR E ISS DO PODER LEGISLATIVO AO EXECUTIVO, SÃO FORNECIDOS OS COMPROVANTES DOCUMENTAIS AOS PRESTADORES DE SERVIÇOS?	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☐
1	2	3	4	5				
Obs:								

47	NAS COMPRAS E SERVIÇOS CONTRATADOS COM EMPRESAS LOCAIS, ESTÁ SENDO VERIFICADA A SITUAÇÃO FISCAL DAS MESMAS JUNTO AO SETOR DE TRIBUTAÇÃO DO MUNICÍPIO?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

48	O SETOR NOTIFICOU OS PARTIDOS POLÍTICOS, SINDICATOS DE TRABALHADORES E ENTIDADES EMPRESARIAIS COM SEDE NO MUNICÍPIO, SOBRE O RECEBIMENTO DE RECURSOS POR CONVÊNIOS COM O GOVERNO FEDERAL, ATÉ 02 (DOIS) DIAS APÓS O RECEBIMENTO DOS RECURSOS? (ART. 2º DA LO FEDERAL N. 9.452/97).							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

49	O SETOR PRESTA CONTAS DE RECURSOS RECEBIDOS POR CONVÊNIO, OBSERVANDO O PRAZO ESTABELECIDO NO PRÓPRIO CONVÊNIO?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

50	O SETOR ENCAMINHA MENSALMENTE OS BALANCETES, DE TODAS AS UNIDADES GESTORAS, À CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES? (ART. 49 DA LEI N. 101/2000, (L.R.F.))							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

51	NAS AQUISIÇÕES DIVERSAS ESTÁ SENDO EFETUADO O EMPENHO PRÉVIO DA MERCADORIA PARA POSTERIOR ENTREGA?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

52	A PRESTAÇÃO DE CONTAS DECORRENTES DE AUXÍLIOS, CONTRIBUIÇÕES, SUBVENÇÕES E ADIANTAMENTOS, ESTÁ SENDO EFETUADA NOS PRAZOS E MODELO EXIGIDO?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

53	ESTÁ SENDO EMITIDO, REGULARMENTE, O LIVRO DIÁRIO GERAL DA CONTABILIDADE, REVESTIDO DE SUAS FORMALIDADES INTRÍNSECAS E EXTRÍNSECAS, CONFORME NORMAS BRASILEIRAS DE CONTABILIDADE? (T. 2., APROVADA PELA RESOLUÇÃO N. 563 DE 28/10/1983 E NBC + , APROVADA PELA RESOLUÇÃO N. 597 DE 14/06/85, CULMINANDO COM O ESTABELECIDO NA LEI 4320/64).							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☐						

54	O SETOR ESTÁ DISPONIBILIZANDO A PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL DO MUNICÍPIO, EM LUGAR DE FÁCIL ACESSO, PARA EXAME E APRECIÇÃO DA POPULAÇÃO, DURANTE PELO MENOS 60(SESSENTA) DIAS?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

55	OS CRÉDITOS ESPECIAIS PARA NOVAS DESPESAS POSSUEM AUTORIZAÇÃO LEGISLATIVA, DECRETO EXECUTIVO, EXISTÊNCIA DE RECURSOS, JUSTIFICATIVA E PUBLICAÇÃO NO DIOEM? (ART. 42 E 43 DA LEI FEDERAL N. 4320/64).							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐						

56	VEM SENDO EFETUADO O CANCELAMENTO DOS RESTOS A PAGAR QUE PRESCREVEM DENTRO DOS 4 ANOS, CONFORME DECRETO FEDERAL N. 20910/32?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

57	NA QUEBRA DA ORDEM CRONOLÓGICA DOS PAGAMENTOS, ESTÁ SENDO OBSERVADO O INTERESSE PÚBLICO, E, ESTÁ SENDO JUSTIFICADA PLENAMENTE PELA AUTORIDADE COMPETENTE COM A RESPECTIVA PUBLICAÇÃO?							
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs:		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐						

58	EM SE TRATANDO DE JUROS DE MORA DEVIDOS PELO MUNICIPIO EM FUNÇÃO DE ATRASO DE PAGAMENTO, A RESPONSABILIDADE ESTÁ SENDO ATRIBUÍDA AO ORDENADOR DA DESPESA QUE LHE DEU CAUSA?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
59	ENCAMINHOU-SE O RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DOS BIMESTRES AO SETOR COMPETENTE PARA DAR AMPLA PUBLICAÇÃO E DIVULGAÇÃO NO DIOEM RESPEITANDO OS PRAZOS ESTABELECIDOS? (ART.52 COMBINANDO COM O ART. 63 DA L.R.F.)							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
60	NA ELABORAÇÃO DO PROJETO DE LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO, SÃO OBSERVADAS AS DISPOSIÇÕES, DIRETRIZES E METAS CONSTANTES NO PPA (PLANO PLURIANUAL)?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
61	PARA ELABORAÇÃO DA LOA(LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL), SÃO OBSERVADAS A INSFORMAÇÕES CONSTANTES NO PPA(PLANO PLURIANUAL) E NA LDO(LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTARIA) VIGENTE, E, POSTERIORMENTE, ESTÁ SENDO ENCAMINHADO AO LEGISLATIVO MUNICIPAL DENTRO DO PRAZO LEGAL?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
62	O PODER EXECUTIVO MUNICIPAL TEM REALIZADO AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA ELABORAÇÃO DA LDO(LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIA) E DA LOA(LEI ORÇAMENTARIA ANUAL)?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
63	A CONTABILIDADE POSSUI CONTROLE ATUALIZADO DAS DIVIDAS PROVENIENTES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DÉBITOS CONSOLIDADOS?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
64	O MUNICÍPIO TEM EFETUADO AS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS COM INTUITO DE DEMONSTRAR O CUMPRIMENTO DAS METAS FISCAIS A CADA 04 MESES?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
65	ESTÁ SENDO CUMPRIDO O LIMITE ENTRE 5% A 8%(CINCO A OITO POR CENTO), DA RECEITA TRIBUTÁRIA E DAS TRANSFERÊNCIAS PREVISTAS NO ART. 153 INCISO 5º E ARTS. 158 A , AMBOS DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE, EFETIVAMENTE REALIZADA NO EXERCÍCIO ANTERIOR, PARA O TOTAL DA DESPESA DO PODER LEGISLATIVO, EXCLUINDO-SE O PAGAMENTO DOS INATIVOS (ART. 29-A DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL)?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
66	ESTÃO SENDO MOTIVADOS CONTROLES DE GESTÃO, COM O OBJETIVO DE EVITAR RESPONSABILIDADE DECORRENTES DOS CASOS ABAIXO RELACIONADOS? - DANO AO ERÁRIO PROVENIENTE DE ATO DE GESTÃO ILEGÍTIMO OU ANTIECONÔMICO INJUSTIFICADO; DESFALQUE, DESVIO DE BENS OU VALORES PÚBLICOS - RENÚNCIA DE RECEITA.							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
67	A ADMINISTRAÇÃO CONTÁBIL, EXERCE CONTROLE DE GESTÃO FINANCEIRA E ECONÔMICA SOBRE OS RESULTADOS FINANCEIROS E ECONÔMICOS (METAS FISCAIS). PREVIAMENTE PROGRAMADOS, PARA VERIFICAR SE FORAM OU NÃO ALCANÇADOS?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
68	A ADMINISTRAÇÃO CONTÁBIL, EXERCE CONTROLE DE GESTÃO ECONÔMICA E PATRIMONIAL SOBRE O PATRIMÔNIO ECONÔMICO ADMINISTRATIVO PARA VERIFICAR E AVALIAR AS ALTERAÇÕES QUANTITATIVAS E QUALITATIVAS SUBSTANCIAIS, BEM COMO OS SEUS EFEITOS, SE POSITIVOS OU SE NEGATIVOS?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
69	A CONTABILIDADE ATUA COM EFICÁCIA DA INFORMAÇÃO, COM DIRETRIZES E OBSERVAÇÃO PARA QUE TODA E QUALQUER OPERAÇÃO DEVE SER CONTABILIZADA?							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐	
1	2	3	4	5				
Obs: _____								

70	O SETOR CONTÁBIL OBSERVA PARA QUE TODOS OS FATOS CUJOS ELEMENTOS SEJAM INCOMPLETOS, SEJAM CONTABILIZADOS POR ESTIMATIVA OU EM CONTAS A CLASSIFICAR?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
71	O SETOR CONTÁBIL REALIZA UM EXAME PRECISO DE CADA DOCUMENTO ANTES DE EFETUAR O SEU REGISTRO?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
72	O SETOR CONTÁBIL VEM MANTENDO A ESCRITURAÇÃO EM DIA?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
73	O SETOR CONTÁBIL VEM APRESENTANDO TODOS OS RELATÓRIOS EXIGIDOS PELA ADMINISTRAÇÃO E PELA LEGISLAÇÃO PERTINENTE?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
74	OS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE SÃO ORGANIZADOS DE FORMA A PERMITIR EVIDENCIAR PERANTE A FAZENDA PÚBLICA A SITUAÇÃO DE TODOS QUANTOS, DE QUALQUER MODO, ARRECADEM RECEITAS, EFETUEM DESPESAS, ADMINISTREM OU GUARDEM BENS A ELA PERTENCENTES OU CONFIADOS?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
75	O VALOR RESULTANTE DA CONFISSÃO DE DÍVIDA PREVIDENCIÁRIA, ESTA SENDO INSCRITO NO PASSIVO PERMANENTE, POR CONSTITUIR DÍVIDA A LONGO PRAZO, CUJOS PAGAMENTOS DAS AMORTIZAÇÕES ASSUMIDAS AFETAM O SUBSISTEMA FINANCEIRO APENAS NO DIA DE SUA AFETIVAÇÃO?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
76	A CONTABILIDADE EMPREGA TÉCNICAS MODERNAS QUE PERMITAM AO GESTOR OBTER TODAS AS INFORMAÇÕES REFERENTES O GRAU DE DESEMPENHO DA ENTIDADE NA EXECUÇÃO DOS PROGRAMAS?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
77	AS METAS BIMESTRAIS DE ARRECADAÇÃO FORAM APROVADAS POR DECRETO DO PODER EXECUTIVO?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
78	A PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA FOI ELABORADA PARA CADA UMA DAS UNIDADES, COM APROVAÇÃO POR DECRETO DO PODER EXECUTIVO, PUBLICAÇÃO NO ORGÃO OFICIAL DO MUNICÍPIO E DADO ENCAMINHAMENTO AO LEGISLATIVO MUNICIPAL?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
79	O ANEXO III (DEMOSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA) ESTA SENDO ELABORADO EM CONFORMIDADE COM O DISPOSTO NA L.R.F, ART. 53, INCISO I?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
80	A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA, TOMANDO COMO BASE A DESPESA EMPENHADA, APRESENTA EQUILÍBRIO ORÇAMENTARIO?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								
81	A EXECUÇÃO ORÇAMENTARIA, TOMANDO COMO BASE A DESPESA LIQUIDADA, APRESENTA EQUILÍBRIO ORÇAMENTARIO?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5		
1	2	3	4	5				
Obs: _____								

82	AS CERTIDÕES NEGATIVAS DE DÉBITOS DO MUNICÍPIO ESTÃO SENDO RIGOROSAMENTE ACOMPANHADOS PERANTE OS ORGÃOS FEDERAIS E ESTADUAIS?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

83	ESTA SENDO ALIMENTADO O SISTEMA DE INFORMAÇÕES SOBRE O ORÇAMENTO PÚBLICO EM EDUCAÇÃO(SIOPE), DENTRO DO PRAZO LEGAL?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

84	ESTA SENDO ALIMENTADO E REALIZADO O FECHAMENTO DO SIM-AM E SIM-AP DENTRO DOS PRAZOS ESTABELECIDOS?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

85	A PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL, PCA 2023, FOI PROTOCOLADA DENTRO DO PRAZO MÁXIMO EXIGIDO?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

86	ESTA SENDO CUMPRIDA DE MANEIRA EFETIVA A AGENDA DE OBRIGAÇÕES DO TCE-PR?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

87	EXISTE SERVIDOR RESPONSÁVEL PELO ACOMPANHAMENTO DOS PROCESSOS AUTUADOS PELO E-CONTAS, POR MEIO DO SITE DO TRIBUNAL DE CONTAS?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					

88	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					

89	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?					
Obs:	<table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>4</td> <td>5</td> </tr> </table>	1	2	3	4	5
1	2	3	4	5		
	Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					



ICI - CONTROLE INTERNO DE GUAMIRANGA

Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE TESOOURARIA

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 05 de julho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAMIRANGA



RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

TESOURARIA - 05

LEGENDA

Não Cumpr	Em Partes	Cumpr
1	2-3	4-5

1	AS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS ESTÃO SENDO RECOLHIDAS REGULARMENTE AO ÓRGÃO PREVIDENCIÁRIO NO QUAL O MUNICÍPIO ESTÁ VINCULADO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
2	OS RELATÓRIOS DIÁRIOS EMITIDOS PELO SISTEMA ELETRÔNICO, ESTÃO SENDO ARQUIVADOS EM LIVRO PRÓPRIO COM TERMO DE ABERTURA E ENCERRAMENTO DE ACORDO COM AS RESOLUÇÕES DO CONSELHO FEDERAL DE CONTABILIDADE?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:	não se aplica								
3	ESTÁ SENDO VERIFICADO SE A REALIZAÇÃO DA RECEITA ESTÁ DE ACORDO COM AS METAS DEFINIDAS NO ANEXO DAS METAS FISCAIS, CASO NÃO ESTIVER DE ACORDO, ESTÁ SENDO PROMOVIDA A LIMITAÇÃO DE EMPENHOS? (ART.9º DA LR.F.)	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
4	O PODER EXECUTIVO ESTABELECEU A PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA E O CRONOGRAMA DA EXECUÇÃO MENSAL DE DESEMBOLSO QUE DEVERÁ SER ATÉ 30 (TRINTA) DIAS APÓS A PUBLICAÇÃO DO ORÇAMENTO? (ART.8º L.R.F.)	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
5	OS DÉBITOS CONFESSIONADOS PERANTE A PREVIDÊNCIA SOCIAL ESTÃO SENDO RIGOROSAMENTE PAGOS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
6	A TESOURARIA VEM PROVIDENCIANDO MENSALMENTE O LEVANTAMENTO DO SALDO DE CAIXA, BEM COMO A CONFERÊNCIA DA ESPÉCIE REPRESENTATIVA DO MESMO, TOMANDO PROVIDÊNCIAS PELAS IRREGULARIDADES APURADAS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
7	OS BOLETINS DE CAIXA E CHEQUES EMITIDOS PELA TESOURARIA SÃO ASSINADOS PELO TESOUREIRO E PELO PREFEITO MUNICIPAL OU GESTOR DO FUNDO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:	não se aplica								
8	OS BOLETINS DE CAIXA POSSUEM OS TERMOS DE VERIFICAÇÃO DE CAIXA, COM IDENTIFICAÇÃO DE QUEM O PROCEDEU?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:	não se aplica								
9	A MOVIMENTAÇÃO DOS RECURSOS FINANCEIROS DO MUNICÍPIO SÃO REALIZADAS ATRAVÉS DE VIA BANCÁRIA, COM INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS OFICIAIS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									
10	O SETOR EFETUA OS RECOLHIMENTOS DAS CONTRIBUIÇÕES AO PASEP, FGTS E INSS, DENTRO DOS PRAZOS ESTABELECIDOS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo	Médio	Alto
Obs:									

11	ESTÁ SENDO CUMPRIDA A ORDEM CRONOLÓGICA DA EXIGIBILIDADE, PARA CADA FONTE DIFERENCIADA DE RECURSOS, NO PAGAMENTO DAS OBRIGAÇÕES RELATIVAS AO FORNECIMENTO DE BENS, LOCAÇÕES, REALIZAÇÃO DE OBRAS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
12	O SETOR VERIFICA NOS PAGAMENTOS DAS PARCELAS CONTRATUAIS, SE AS FASES DA LIQUIDAÇÃO FORAM PLENAMENTE ATENDIDAS? (ART.63 § 2º DA LEI N.4320/64 COMBINANDO COM O ART.55 § 3º DA LEI N.8666/93).		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
13	NO PAGAMENTO DAS DESPESAS, ESTÁ SENDO OBSERVADA A SUA EFETIVA LIQUIDAÇÃO, JUNTAMENTE COM A IDENTIFICAÇÃO DO RECEBIMENTO DO MATERIAL E/OU SERVIÇO EXECUTADO E DE QUEM AS RECEBEU? (ART.63 § 1º E 2º DA LEI N.4320/64).		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
14	O MUNICÍPIO VEM EFETUANDO O RECOLHIMENTO DO PASEP (1% SOBRE A RECEITA TOTAL), COM DESCONTO DO VALOR RETIDO AUTOMATICAMENTE?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
15	ANTES DE EFETUAR OS PAGAMENTOS, A TESOUREARIA VERIFICA SE O CREDOR ESTÁ EM DIA COM A FAZENDA MUNICIPAL OU COM AS OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS E SOCIAIS?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
16	AS MOVIMENTAÇÕES FINANCEIRAS SÃO EFETUADAS SOMENTE VIA BANCO?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
17	ESTÃO SENDO EMITIDOS RELATÓRIOS DIÁRIOS DA MOVIMENTAÇÃO FINANCEIRA?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. <i>autônomo</i>			
18	QUANDO O SALDO BANCÁRIO DIFERE DOS VALORES CONTÁBEIS ESTÃO SENDO EFETUADAS AS CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
19	ESTÁ SENDO EMITIDO COMPROVANTE DE PAGAMENTO AO FORNECEDOR COM A DEVIDA ASSINATURA DO RESPONSÁVEL PELO PAGAMENTO?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. <i>eletrônico</i>			
20	ESTÁ SENDO EFETUADA A RETENÇÃO DO ISS E IRRF, QUANDO CABÍVEIS, NOS PAGAMENTOS DOS FORNECEDORES?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			
21	O MUNICÍPIO REGULAMENTOU A FORMA DOS REPASSES MENSIS DE SUPRIMENTOS PELO PODER EXECUTIVO A CAMARA MUNICIPAL DE VEREADORES? (LEI ORGÂNICA, LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS OU LEI ORDINÁRIA).		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐
12345			
Obs. _____			

22	O SETOR ADMINISTRATIVO E FINANCEIRO ACOMPANHA E CONFERE OS GASTOS COM A SAUDE, ESPECIALMENTE, NO SENTIDO DE DAR EXATO CUMPRIMENTO AOS PERCENTUAIS MÍNIMOS DESTINADOS AO SETOR?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
23	O SETOR VEM RESPEITANDO A ORDEM CRONOLÓGICA PARA PAGAMENTO DOS FORNECEDORES?		Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
24	OS RELATÓRIOS BANCÁRIOS E OS BOLETINS DE CAIXA, SÃO EMITIDOS DIARIAMENTE E REPASSADOS AO PREFEITO MUNICIPAL E AO CONTADOR?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
25	PARA A ENTREGA DE CARGO DE PREFEITO AO SEU SUCESSOR, ESTÃO SENDO PROVIDENCIADOS OS DEMONSTRATIVOS ANALÍTICOS DOS SALDOS DISPONÍVEIS (CAIXA E BANCOS) E REALIZÁVEIS, DEVIDAMENTE ASSINADOS PELO GESTOR, CONTADOR E RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
26	PARA A ENTREGA DE CARGO DE PREFEITO AO SEU SUCESSOR, ESTÃO SENDO PROVIDENCIADAS AS CONCILIAÇÕES BANCÁRIAS REFERENTES AS CONTAS BANCÁRIAS DO MUNICÍPIO, ASSINADAS PELO GESTOR, CONTADOR E RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
27	PARA A ENTREGA DE CARGO DE PREFEITO AO SEU SUCESSOR, ESTA SENDO PROVIDENCIADA A RELAÇÃO DAS DESPESAS SUJEITAS A APLICAÇÃO DO DISPOSTO NO ART. 5o DA LEI N°8666, ESPECIALMENTE RELATIVO AO CUMPRIMENTO DA ORDEM CRONOLÓGICA DAS EXIGIBIDADES, POR FONTE DE RECURSOS, DE MODO A OPORTUNIZAR AO SUCESSOR, DESDE O INICIO DO MANDATO O PAGAMENTO DAS DESPESAS EM ABERTO EM RESPEITO À LEI, DEVIDAMENTE ASSINADA PELO GESTOR, CONTADOR E RESPONSÁVEL PELA TESOURARIA?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
28	PARA A ENTREGA DE CARGO DE PREFEITO AO SEU SUCESSOR, ESTA SENDO PROVIDENCIADO O DEMONSTRATIVO DAS OBRIGAÇÕES CONTRAÍDAS E NÃO PAGAS ATÉ O ENCERRAMENTO DO CORRENTE EXERCÍCIO, INSCRITA OU NÃO EM RESTOS A PAGAR?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
29	PARA A ENTREGA DE CARGO DE PREFEITO AO SEU SUCESSOR, ESTÁ SENDO PROVIDENCIADA A SITUAÇÃO ANALÍTICA DAS CONCESSÕES, PERMISSÕES, ACORDOS, CONVÊNIOS E AJUSTES EM EXECUÇÃO, DEVIDAMENTE CONCILIADOS, INFORMANDO INCLUSIVE, AS CONTAS BANCÁRIAS RESPECTIVAS DOS RECURSOS VINCULADOS E, SE PENDENTE DE PRESTAÇÃO DE CONTAS?		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
30	NA ENTREGA DE CARGO PELO SUCEDIDO A SEU SUCESSOR, ESTÁ SENDO PROVIDENCIADO OS SEGUINTE DOCUMENTOS: RELAÇÃO DE TODAS AS CONTAS BANCÁRIAS EXISTENTES EM NOME DA PREFEITURA, BEM COMO DE UNIDADES DESCENTRALIZADAS;		Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
31	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORENADORIA DE CONTROLE INTERNO?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			
32	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?		Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___
1 2 3 4 5 <u>X</u>			
Obs: _____			



Relatório sobre verificações de rotinas e Auditoria de Conformidade

SETOR DE RECURSOS HUMANOS

O presente relatório é parte das verificações pontuais do Sistema de Controle Interno do Município, visando aprimorar os trabalhos em todos os setores e Secretarias Municipais. O Questionário é um resumo das verificações encontradas no decorrer do período, sendo que na maioria dos casos, houve acompanhamentos no sentido de orientar os gestores na execução das atividades.

Os resultados das verificações e análises foram informados aos responsáveis para que promovessem o aperfeiçoamento dos trabalhos bem como servir de base para elaboração do planejamento para o exercício seguinte.

Ressalta-se que o acompanhamento foi feito de forma efetiva e quase que diariamente, esclarecendo dúvidas, dando sugestões e orientações. No decorrer do ano, até o período em questão, as verificações ocorreram por meio de visitas, acompanhamento e conversas com os responsáveis visando o aprimoramento dos trabalhos; aos quais foram e serão repassadas nas reuniões mensais com o Executivo (Prefeito, Secretários Assessores...)

No geral a administração trabalhou de forma efetiva e aprimorou seus controles de forma a garantir maior transparência e efetividade dos atos, e principalmente o atendimento eficiente e com qualidade à população do município.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar

Guamiranga, 22 de julho de 2024.


André Luís Gonçalves dos Santos

Controle Interno de Guamiranga



RELATÓRIO DE VERIFICAÇÕES

SETOR DE PESSOAL - 04

LEGENDA

Não Cumpre	Em Partes	Cumpre
1	2-3	4-5

1	AS DESIGNAÇÕES DE FUNCIONÁRIOS, ESTÁVEIS OU DE PROVIMENTO EFETIVO, PARA CARGOS COMISSIONADOS OU CARGOS DE CONFIANÇA ESTÃO LEGALMENTE PREVISTOS EM LEI?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
2	TODOS OS ACRÉSCIMOS CONCEDIDOS EM FOLHA DE PAGAMENTO DOS FUNCIONÁRIOS MUNICIPAIS ESTÃO LEGALMENTE PROTEGIDOS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
3	A INVESTIDURA EM CARGO PÚBLICO ATENDE AS DISPOSIÇÕES DO ESTATUTO DO SERVIDOR PÚBLICO MUNICIPAL OU LEGISLAÇÃO EQUIVALENTE?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
4	EM RELAÇÃO AS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS (COTA PARTE PATRONAL E DESCONTOS DE EMPREGADOS) ESTÃO SENDO RECOLHIDAS REGULARMENTE?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto ☒
Obs							
5	A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL PARA O INSS ESTÁ SENDO EFETUADA MENSALMENTE NO PRAZO ESTABELECIDO PELA LEGISLAÇÃO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
6	OS ACÚMULOS DE CARGOS PÚBLICOS REMUNERADOS OBEDECEM A LEGISLAÇÃO VIGENTE? (ART 37, INCISO XVI DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?)	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
7	O MUNICÍPIO POSSUI PROGRAMAS DE QUALIFICAÇÃO E APERFEIÇOAMENTO TÉCNICO DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ___ Alto ___
Obs							
8	ESTÁ SENDO EXIGIDA, ANUALMENTE, A RENOVAÇÃO DA DECLARAÇÃO DE IMPOSTO DE RENDA E DOS BENS PRÓPRIOS DOS SERVIDORES MUNICIPAIS QUE OCUPAM CARGOS COMISSIONADOS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ☒ Médio ___ Alto ___
Obs							
9	AS INFORMAÇÕES RELACIONADAS A RAIS E A DIRF, E-SOCIAL ESTÃO SENDO EFETUADAS NOS PRAZOS LEGAIS?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							
10	OS EDITAIS DE CONCURSOS PÚBLICOS ESTÃO SENDO REGISTRADOS EM LIVRO PRÓPRIO OU EM ARQUIVO MAGNÉTICO, NA ORDEM CRONOLÓGICA, CONTENDO A DESCRIÇÃO DE PELO MENOS O NÚMERO, A DATA E O ANO DO CONCURSO?	1	2	3	4	5	Risco: Baixo ___ Médio ☒ Alto ___
Obs							

11	AS CONDIÇÕES E PERCENTUAIS MÍNIMOS PREVISTOS EM LEI REFERENTES ÀS FUNÇÕES DE CONFIANÇA EXERCIDAS EXCLUSIVAMENTE POR SERVIDORES DE CARGO EFETIVO DESTINAM-SE APENAS ÀS ATRIBUIÇÕES DE DIREÇÃO, CHEFIA E ASSESSORAMENTO, CONFORME ART. 37 § V DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05 DE OUTUBRO DE 1988?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3 ☒	4	5	
1	2	3 ☒	4	5			
Obs: _____							

12	O ESTATUTO DO SERVIDOR PÚBLICO, RESERVA UM PERCENTUAL DOS CARGOS E EMPREGOS PÚBLICOS PARA AS PESSOAS PORTADORAS DE DEFICIÊNCIA, DEFININDO OS CRITÉRIOS DE SUA ADMISSÃO? (ART. 37 § VIII DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988).	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3 ☒	4	5	
1	2	3 ☒	4	5			
Obs: _____							

13	CONFORME O ART. 37 § X DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, A REMUNERAÇÃO DOS SERVIDORES PÚBLICOS E OS SUBSÍDIOS DE QUE TRATA O § 4º DO ART. 37, SÃO FIXADOS OU ALTERADOS POR LEI ESPECÍFICA?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5 ☒</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5 ☒	
1	2	3	4	5 ☒			
Obs: _____							

14	EXISTE UMA COMISSÃO PARA AVALIAR OS SERVIDORES QUE ENCONTRAM-SE EM ESTÁGIO PROBATÓRIO, EM CUMPRIMENTO AO ART. 41 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5 ☒</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5 ☒	
1	2	3	4	5 ☒			
Obs: _____							

15	O SETOR POSSUI CONTROLE ADEQUADO DAS HORAS EXTRAS REALIZADAS PELOS SERVIDORES MUNICIPAIS CONFORME PREVISÃO NO ESTATUTO DOS SERVIDORES OU LEGISLAÇÃO VIGENTE?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4 ☒	5	
1	2	3	4 ☒	5			
Obs: _____							

16	O SETOR DE RECURSOS HUMANOS JUNTAMENTE COM A CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO TEM CONTROLADO OS PERCENTUAIS FINANCEIROS MÁXIMOS A SEREM DESPENDIDOS COM DESPESAS DE PESSOAL, CONFORME DISPOSIÇÕES DA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS VIGENTE EM CADA EXERCÍCIO, COMBINANDO COM ART. 19 E 20 DA LEI COMPLEMENTAR 101/2000?	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ☒					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5 ☒</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5 ☒	
1	2	3	4	5 ☒			
Obs: _____							

17	O SETOR TEM REALIZADO ENQUADRAMENTO, REENQUADRAMENTO, TRANSPOSIÇÃO, PROGRESSÃO FUNCIONAL, TRANSFERÊNCIA E DEMAIS ATOS PERTINENTES A VIDA FUNCIONAL DO SERVIDOR?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3 ☒	4	5	
1	2	3 ☒	4	5			
Obs: _____							

18	O ESTATUTO E O PLANO DE CARGOS DOS SERVIDORES ENCONTRA-SE EM CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO VIGENTE?	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ☒					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3 ☒	4	5	
1	2	3 ☒	4	5			
Obs: _____							

19	O ESTATUTO DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS ESTÁ ATUALIZADO DE ACORDO COM AS ÚLTIMAS ALTERAÇÕES CONSTITUCIONAIS?	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ☒					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3 ☒</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3 ☒	4	5	
1	2	3 ☒	4	5			
Obs: _____							

20	OS ATOS DE ADMISSÃO E DEMISSÃO DE PESSOAL, ESTÃO SENDO PUBLICADOS E FUNDAMENTADOS COM BASE NA LEGISLAÇÃO VIGENTE?	Risco: Baixo ☒ Médio ____ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5 ☒</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5 ☒	
1	2	3	4	5 ☒			
Obs: _____							

21	OS ADICIONAIS COMO AS GRATIFICAÇÕES E VANTAGENS CONCEDIDAS AOS SERVIDORES MUNICIPAIS EM FOLHA DE PAGAMENTO, ESTÃO LEGALMENTE PROTEGIDOS?	Risco: Baixo ☒ Médio ____ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5 ☒</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5 ☒	
1	2	3	4	5 ☒			
Obs: _____							

22	OS CONTRATOS TEMPORÁRIOS (ACTS), SÃO EXTINTOS NO PRAZO PREVISTO?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
23	AS LEIS QUE CRIAM CARGOS, ESTÃO PREVISTAS NA L.D.O? POSSUEM DOTAÇÃO ORÇAMENTÁRIA PARA SEU ATENDIMENTO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO? POSSUEM O ESTUDO DO IMPACTO ORÇAMENTARIO FINANCEIRO?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> <td style="width: 20%;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	☒	5		
1	2	3	☒	5				
24	OS PAGAMENTOS (GRATIFICAÇÃO, VANTAGENS) DE PARCELAS REMUNERATÓRIAS, INCIDEM SOBRE O VENCIMENTO BÁSICO, EVITANDO ASSIM, O EFEITO "CASCATA"?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
25	A FIXAÇÃO DOS PADRÕES DOS VENCIMENTOS E DEMAIS COMPONENTES DO SISTEMA REMUNERATÓRIO, OBSERVAM A NATUREZA, O GRAU DE RESPONSABILIDADE, A COMPLEXIDADE DOS CARGOS COMPONENTES DE CADA CARREIRA, OS REQUISITOS PARA A INVESTIDURA E AS PECULIARIDADES DOS CARGOS?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> <td style="width: 20%;">5</td> </tr> </table>	1	2	3	☒	5		
1	2	3	☒	5				
26	O PODER EXECUTIVO MUNICIPAL PUBLICA ANUALMENTE OS VALORES DO SUBSIDIO E DA REMUNERAÇÃO DOS CARGOS PÚBLICOS? (ART.39 INCISO III § 6º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL).		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
27	EXISTEM SITUAÇÕES DE VINCULAÇÃO OU EQUIPARAÇÃO DE QUALQUER ESPÉCIE REMUNERATÓRIA PARA O EFEITO DE REMUNERAÇÃO DE PESSOAL, CONFORME ART.37 INCISO XIII DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?		Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%;">5</td> </tr> </table>	1	☒	3	4	5		
1	☒	3	4	5				
28	EXISTE UM CONTROLE DE FERIAS E LICENÇAS DOS SERVIDORES PARA QUE NÃO HAJA ACUMULO?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%;">5</td> </tr> </table>	1	☒	3	4	5		
1	☒	3	4	5				
29	OS SUBSÍDIOS DOS AGENTES POLÍTICOS (PREFEITO, VICE-PREFEITO E SECRETÁRIOS), FORAM FIXADOS EM PARCELA ÚNICA DE ACORDO COM DETERMINAÇÃO CONSTITUCIONAL? (ARTS.39 § 4º E 29 INCISO V, AMBOS CONSTITUIÇÃO FEDERAL).		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
30	AS DESPESAS COM PESSOAL DO MUNICÍPIO ESTÃO DENTRO DO LIMITE MÁXIMO DE 60% (SESSENTA POR CENTO), DAS RECEITAS CORRENTES LÍQUIDAS? (LEI COMPLEMENTAR N. 101/2000).		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
31	O SETOR MANTEM OS GASTOS COM PESSOAL DO PODER EXECUTIVO DENTRO DOS LIMITES DE 54%(CINQUENTA E QUATRO POR CENTO), DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA, FIXADO NO ART 20., INCISO III "A" DA LEI COMPLEMENTAR N.101/2000?		Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				
32	O MUNICÍPIO INSTITUIU O REGIME PREVIDENCIÁRIO PARA OS SERVIDORES, CONFORME PREVISTOS NO ART.40 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?		Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒					
Obs	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">1</td> <td style="width: 20%;">2</td> <td style="width: 20%;">3</td> <td style="width: 20%;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">☒</td> </tr> </table>	1	2	3	4	☒		
1	2	3	4	☒				

33	O SETOR POSSUI QUADRO DE PESSOAL E PLANO DE CARREIRA EM CONFORMIDADE COM O ART. 39 § 1º E 8º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?	Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto <u>X</u>					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
34	NA CESSÃO DE SERVIDOR PARA OUTRO ENTE DA FEDERAÇÃO É PROCEDIDO MEDIANTE AUTORIZAÇÃO LEGISLATIVA E CONVÊNIO, CUMPRINDO DESTA FORMA O ART.62 DA LEI COMPLEMENTAR N.101/2000?	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
35	OS PAGAMENTOS DE VENCIMENTOS E VANTAGENS PECUNIARIAS SÃO AUTORIZADOS POR LEI E ESTÃO DE ACORDO COM O VALOR LEGALMENTE AUTORIZADO?	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
36	AS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO ATENDEM A NECESSIDADE TEMPORÁRIA DE EXCEPCIONAL INTERESSE PÚBLICO, CONTENDO LEI MUNICIPAL AUTORIZATIVA, EM COMUM ACORDO COM O PREVISTO NO ART.37, INCISO IX DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?	Risco: Baixo <u>X</u> Médio ___ Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
37	O SETOR VEM ADMITINDO SERVIDORES SOMENTE MEDIANTE REALIZAÇÃO DE CONCURSO PÚBLICO, RESSALVADAS AS NOMEAÇÕES PARA CARGO EM COMISSÃO? (ART.37 INCISO II DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL).	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
38	AS GRATIFICAÇÕES NÃO DIFERENCIAM OS SERVIDORES OCUPANTES DO MESMO CARGO OU FUNÇÃO (EFETIVO, ESTÁVEL OU COMISSIONADO), DE ACORDO COM O PRINCÍPIO CONSTITUCIONAL DA ISONOMIA E IMPESSOALIDADE? (ART39, § 4 da CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 1988).	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
39	OS SERVIDORES CONTRATADOS POR TEMPO DETERMINADO, APÓS O TÉRMINO DA CONTRATAÇÃO, SÃO DEMITIDOS AUTOMATICAMENTE? (ART.37, INCISO IX DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL).	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
40	OS RECURSOS PROVENIENTES DAS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS DE QUE TRATA O ART. 195 INCISOS I E II DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL, SÃO UTILIZADOS UNICAMENTE PARA A REALIZAÇÃO DE DESPESAS E PAGAMENTOS DE BENEFÍCIOS DO REGIME GERAL DE PREVIDÊNCIA SOCIAL DE QUE TRATA O ART. 201 DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?	Risco: Baixo ___ Médio <u>X</u> Alto ___					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
41	ESTÁ SENDO EFETUADA A CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA DO EMPREGADOR E AS COTAS DE CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ESTÃO SENDO RECOLHIDAS À INSTITUIÇÃO DE PREVIDÊNCIA, DE ACORDO COM O DISPOSTO NO ART.195 INCISO I DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?	Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto <u>X</u>					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
42	É EFETIVADA A CONTRIBUIÇÃO PREVIDENCIÁRIA DOS EMPREGADOS E ESTÁ SENDO RECOLHIDA AS COTAS DE CONTRIBUIÇÃO À INSTITUIÇÃO DEVIDA, DE ACORDO COM O DISPOSTO NO ART. 195 INCISO II DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL?	Risco: Baixo ___ Médio ___ Alto <u>X</u>					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							

43 AS DESPESAS PAGAS ATRAVÉS DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDAS A SERVIDORES MUNICIPAIS, SÃO AQUELAS DEFINIDAS EM LEI MUNICIPAL E ESTÃO DE ACORDO COM O ART.68 DA LEI N. 4320/64?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

44 O MUNICÍPIO POSSUI LEGISLAÇÃO QUE REGULAMENTE A ADMISSÃO POR TEMPO DETERMINADO, PARA ATENDER À NECESSIDADE TEMPORÁRIA DE EXCEPCIONAL INTERESSE PÚBLICO? (ART., INCISO IX DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL).

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

45 OS SERVIDORES ADMITIDOS EM CARATER TEMPORÁRIO SÃO SELECIONADOS ATRAVÉS DE PROCESSO SELETIVO PÚBLICO?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

46 AS FUNÇÕES DE CONFIANÇA ESTÃO SENDO EXERCIDAS EXCLUSIVAMENTE POR SERVIDOR OCUPANTE DE CARGO DE PROVIMENTO EFETIVO?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

47 OS CADASTROS DOS SERVIDORES PÚBLICOS MUNICIPAIS E DOS AGENTES POLÍTICOS ESTÃO INDIVIDUALIZADOS E COM O PRONTUÁRIO EM QUE CONSTE O HISTÓRICO FUNCIONAL DE CADA UM DELES?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

48 A ADMINISTRAÇÃO DISPONIBILIZA, QUANDO NECESSÁRIO, OS EQUIPAMENTOS DE PROTEÇÃO INDIVIDUAL - EPI PARA SEUS SERVIDORES?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

49 OS PAGAMENTOS DE ADICIONAIS DE INSALUBRIDADE E DE PERICULOSIDADE ESTÃO DE ACORDO COM A LEGISLAÇÃO VIGENTE E COM O LAUDO INCIDENCIAL PROMOVIDO PELOS PROFISSIONAIS DE MEDICINA DO TRABALHO?

Risco: Baixo ☐ Médio ☐ Alto ☒

1 2 3 4 5

Obs:

50 AS LICENÇAS E AFASTAMENTOS ESTÃO SENDO CONCEDIDOS EM CONFORMIDADE COM A LEGISLAÇÃO DE PESSOAL DO MUNICÍPIO?

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

51 SEMPRE QUE NECESSÁRIO, ESTÃO SENDO INSTAURADAS SINDICÂNCIAS E PROCESSOS ADMINISTRATIVOS, PARA APURAÇÃO DE RESPONSABILIDADES FUNCIONAIS DOS SERVIDORES MUNICIPAIS?

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

52 SÃO EMITIDAS REGULARMENTE PORTARIAS PARA NORMATIZAR A EXECUÇÃO DE DETERMINADOS SERVIÇOS, TAIS COMO: A ORGANIZAÇÃO ADMINISTRATIVA, MEDIDAS DISCIPLINARES E PARA OS DEMAIS ATOS QUE, POR SUA NATUREZA, NÃO DEVAM SER OBJETO DE DECRETO?

Risco: Baixo ☐ Médio ☒ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

53 O PAGAMENTO DO SALÁRIO FAMÍLIA AOS SEVIDORES MUNICIPAIS ESTÁ DE ACORDO COM OS VALORES DEVIDOS E OBEDECE A FAIXA DE LIMITE DE IDADE DOS DEPENDENTES BENEFICIADOS? (ART.70, INCISO XII E, § 3º DA CONSTITUIÇÃO FEDERAL).

Risco: Baixo ☒ Médio ☐ Alto ☐

1 2 3 4 5

Obs:

54	O SETOR PROMOVE PROGRAMAS DE CAPACITAÇÃO DOS RECURSOS HUMANOS, NO SENTIDO DE MELHORAR O NÍVEL PROFISSIONAL DOS SERVIDORES MUNICIPAIS, BEM COMO, A MODERNIZAÇÃO DE SUAS PRÁTICAS ADMINISTRATIVAS?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
55	ESTA SENDO OBSERVADO O ART. 20 E 21 DA LEI COMPLEMENTAR Nº 101/2000, PARA QUE NÃO SEJA EMITIDO NENHUM ATO QUE RESULTE EM AUMENTO DA DESPESA COM PESSOAL, EXPEDIDO NOS 180 DIAS ANTERIORES AO FINAL DO MANDATO DO TITULAR DO RESPECTIVO PODER OU ÓRGÃO REFERIDO?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
56	ESTA SENDO PRATDO CONTA DAS INFORMAÇÕES DO SIAP DENTRO DO PRAZO LEGAL?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
57	NA ENTREGA DE CARGO PELO SUCEDIDO A SEU SUCESSOR, ESTA SENDO PROVIDENCIADO OS SEGUINTE DOCUMENTOS: RELAÇÃO DA REAL SITUAÇÃO DOS SERVIDORES MUNICIPAIS, COM A RESPECTIVA LOTAÇÃO DOS MESMOS POR ÓRGÃO, ESPECIFICANDO AINDA O REGIME JURÍDICO, COM A SEGUINTE DISCRIMINAÇÃO: A) SERVIDORES ESTÁVEIS, POR FORÇA DO ART. 19 DO ADCT/CF, SE HOUVER; B) SERVIDORES CUJOS OS CARGOS DEVERÃO SEREM EXTINTOS QUANDO VAGAREM, ESTABILIZADOS POR FORÇA DO ART. 19 DO ADCT/CF; C) SERVIDORES NOMEADOS EM CARGOS COMISSIONADOS, COM INDICAÇÃO DA DATA DE NOMEAÇÃO; D) SBWIDORES ADMITIDOS ATRAVÉS DE CONCURSO PÚBLICO, INDICANDO A DATA DE ADMISSÃO E FASE EM QUE SE ENCONTRA O ESTÁGIO PROBATÓRIO; E) SERVIDORES EM SITUAÇÃO IRREGULAR, ADMITIDOS POR TEMPO INDETERMINADO, ATRAVÉS DA C.H. SE HOUVER. F) PESSOAL ADMITINDO POR PRAZO DETERMINADO, INDICANDO SEUS VENCIMENTOS, DATA DEADMISSÃO, PRAZO DE DURAÇÃO E DISPOSITIVO LEGAL QUE AUTORIZOU A CONTRATAÇÃO	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
58	NA ENTREGA DE CARGO PELO SUCEDIDO A SEU SUCESSOR, ESTÁ SENDO PROVIDENCIADO OS SEGUINTE DOCUMENTOS: - DECLARAÇÃO DE BENS DO PREFEITO, VICE E SEU SECRETARIADO, QUE ESTÃO DEIXANDO OS CARGOS;	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
59	O SETOR DE RECURSOS HUMANOS PROMOVE O CONTROLE EFETIVO DE FÉRIAS, COM ELABORAÇÃO DE ESCALA PRÉVIA?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
60	O SETOR DE RECURSOS HUMANOS VEM REPASSANDO MENSALMENTE AS INFORMAÇÕES REFERENTE AS CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS ATRAVÉS DE SISTEMA INFORMATIZADO - SEFIP (COTA-PARTE PATRONAL, DESCONTOS DE EMPREGADOS E DE AUTÔNOMOS)?	Risco: Baixo ____ Médio ____ Alto ☒					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
61	ESTA SENDO EFETIVADO O CONTROLE DE EFETIVIDADE POR MEIO DO RELÓGIO PONTO EM TODOS OS SETORES E SECRETARIAS DA ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
62	O SETOR CUMPRIU COM O CRONOGRAMA DE TRABALHO COM BASE NAS ROTINAS ELABORADAS PELA COORENADORIA DE CONTROLE INTERNO?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							
63	NO GERAL, QUAL A AVALIAÇÃO RELATIVA AO SETOR?	Risco: Baixo ____ Médio ☒ Alto ____					
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20%; text-align: center;">5</td> </tr> </table>		1	2	3	4	5	
1	2	3	4	5			
Obs: _____							