

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****DESPESA**

<b>- Compras</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
289	São publicadas, mensalmente em órgão de divulgação ou em quadro de aviso de amplo acesso público, a relação de todas as compras feitas pela administração direta ou indireta, conforme art. 16 da Lei nº 8.666/93?	X		12/09/2017	
290	As compras são feitas com sua devida e adequada característica dos objetos e indicação dos recursos orçamentários para seu pagamento? (art. 14, da Lei nº 8.666/93)	X		12/09/2017	
291	As notas fiscais, para fins de comprovação de despesas públicas, indicam: I - data de emissão, nome e endereço da repartição destinada; II - a discriminação precisa do objeto da despesa, quantidade, marca, tipo, modelo, qualidade e demais elementos que permitem sua perfeita identificação; III - os valores, unitários e total, das mercadorias e o valor total da operação?	X		12/09/2017	
292	Os documentos comprobatórios de despesas, estão preenchidos com clareza e sem rasuras que possam comprometer a sua credibilidade?	X		12/09/2017	
293	As notas fiscais relativas a conserto de veículos, possuem a identificação do número da placa e a quilometragem registrada do hodômetro?	X		12/09/2017	
294	O setor de compras, previamente verifica a existência de créditos ou recursos orçamentários para a realização de despesas? (art. 167, inciso II da Constituição Federal).	X		12/09/2017	
295	Os comprovantes das despesas realizadas são identificados com carimbo ou declaração do recebimento do material e/ou do serviço executado, com identificação do responsável pelo recebimento?	X		12/09/2017	
296	Nas compras de bens, mercadorias e serviços efetuados pela administração é feita a verificação da situação do fornecedor perante a fazenda municipal e com as obrigações previdenciárias e sociais?	X		12/09/2017	



---

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO  
DESPESA**

---

**ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS**


Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO  
VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS

- Compras					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
552	O referido setor mantém registros de entrada e saída de equipamentos, máquinas e outros objetos, do parque de máquinas do município, tendo conhecimento onde foi, o que vai fazer?		X	12/09/2017	Consta registro de entrada e saída de equipamentos, bem como máquinas e outros objetos. Tal registro é realizado pelo funcionário Ailton José Tessari Junior/Chefe Seção de Almoxarifado.

  
ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES**

- Compras					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
298	É observado na contratação entre o município e empresas, que os seus acionistas não tenha vínculos de parentesco, ligando-os a agentes da administração municipal? (art. 9º inciso III da Lei nº 8.666/93 e Lei orgânica municipal).	X		12/09/2017	
320	Todo processo de realização de despesa é emitido ordem de compra/serviços para emissão de empenho prévio?	X		12/09/2017	

ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763




**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

**TCE - BA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**DESPESA**

<b>- Compras</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
74	As descrições e especificações são lançadas, de forma clara e detalhada, nas Notas de Empenho, Notas Fiscais, Recibos, cotações de preços, nos casos de aquisições por dispensa de licitação, e outros documentos similares?	X		12/09/2017	
77	Na aquisição do bem ou serviço é analisada a caracterização do interesse público?	X		12/09/2017	

  
ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES

- Compras					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
40	O órgão ou entidade mantém cadastro atualizado de empresas que forneçam materiais ou equipamentos?	X		12/09/2017	

ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

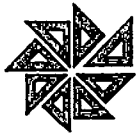
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS

- Compras					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
56	Ocorrem requisições de materiais, bem como remanejamentos dos excedentes de ou para outras obras?	X		12/09/2017	

ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE DE COMPRAS

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Patrimônio**

<b>- BENS PATRIMONIAIS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
349	Existe normatização sobre o que é considerado bem para fins de incorporação patrimonial?		X	12/09/2017	O assunto está em fase de normatização

<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
369	Os valores de bens móveis e imóveis, quando na realização da despesa, estão sendo registrados no sistema patrimonial, atendendo os princípios contábeis?	X		12/09/2017	



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Patrimônio**

<b>- BENS PATRIMONIAIS</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
337	O setor de patrimônio, vem providenciando regularmente os registros legais do tombamento de bens móveis e imóveis, considerados de interesse artístico, cultural ou de valor histórico para o município?	X		12/09/2017	
338	O setor vem promovendo os atos necessários à escrituração e registro dos bens imóveis?	X		12/09/2017	
339	O setor de patrimônio, vem promovendo o recebimento, tombamento, identificação, cadastro, avaliação, reavaliação, incorporação e baixa de bens patrimoniais?	X		12/09/2017	
340	O setor de patrimônio e almoxarifado vem elaborando laudos de avaliação dos bens e materiais inservíveis, promovendo a devida alienação, na forma da lei?	X		12/09/2017	
341	Os bens do município estão todos etiquetados ou marcados com o número de tombamento?	X		12/09/2017	
342	São efetuados anualmente levantamentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabilidade das informações?	X		12/09/2017	
343	O setor possui registros dos bens permanentes com indicação dos elementos necessários para a perfeita caracterização de cada um dos agentes responsáveis pela sua guarda e administração de acordo com o art. 94 da Lei nº 4.320/64?	X		12/09/2017	
344	O setor tem levantado os bens móveis e imóveis, tendo por base o inventário analítico, com a descrição física / financeira do bem, para fazer-se a conferência com a escrituração contábil? (art. 96 da Lei 4.320/64)	X		12/09/2017	
345	Os relatórios dos bens patrimoniais contêm as assinaturas dos responsáveis pela guarda de tais bens?	X		12/09/2017	
346	O município possui elenco de contas, das incorporações patrimoniais, registrando a natureza do bem, grupo, classe, identificador individual, os bens em situação pendente, os bens cedidos e os bens em manutenção?	X		12/09/2017	
347	O município possui servidor(es) responsável(is) pelo patrimônio da prefeitura municipal?	X		12/09/2017	
348	Todos os bens são identificados em local de fácil visualização?	X		12/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Patrimônio**

<b>- BENS PATRIMONIAIS</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
350	Todos os servidores são instruídos sobre procedimentos básicos, de controle dos bens patrimoniais, e os setores dispõem orientações de formulários de transferências de bens patrimoniais?	X		12/09/2017	
351	O sistema de patrimônio permite o cadastro com a descrição completa do bem; (nota fiscal, empenho, características, localização, reavaliações, reformas, etc)?	X		12/09/2017	
352	Os bens são classificados, quanto o seu estado de conservação como ótimo, bom, razoável ou inservível como: ocioso, recuperável, antieconômico, irrecuperável?	X		12/09/2017	
353	Existe documentação de todos os bens móveis e imóveis cedidos ao município?	X		12/09/2017	
354	Os bens inservíveis são recolhidos ao almoxarifado, e todas as baixas são informadas ao setor de contabilidade?	X		12/09/2017	
355	As transferências de bens de um setor para outro são autorizadas pelo responsável pelo patrimônio da prefeitura municipal?	X		12/09/2017	
356	O cadastro dos bens, possui as informações necessárias, a identificação do bem desde sua origem até o destino final?	X		12/09/2017	
357	Todos os bens móveis e imóveis, doados, cedidos ou alienados são legalmente autorizados, contabilizados e baixados do patrimônio?	X		12/09/2017	
358	Quanto aos bens permutados são autorizados por lei específica?	X		12/09/2017	
360	No recebimento de bens móveis e imóveis doados por ente da federação, associações civis, assistenciais ou mesmo pessoas físicas ou jurídicas, é realizada mediante autorização legislativa, em atenção ao princípio da legalidade? (art. 37 da Constituição Federal de 1988).	X		12/09/2017	
361	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - livros próprios (informatizados), registrando o inventário atualizado dos bens patrimoniais existentes?	X		12/09/2017	



---

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Patrimônio**

---

**ELIANA MARIA PIVA AMADIO**  
**CHEFE COMPRAS E PATRIMÔNIO**

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Patrimônio

- BENS PATRIMONIAIS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
21	São realizados inventários físicos periódicos dos bens patrimoniais em períodos não superiores a (01) um ano?	X		12/09/2017	
22	Os bens de natureza permanente receberam números seqüenciais de registro patrimonial para identificação e inventário, por ocasião da aquisição ou da incorporação ao patrimônio?	X		12/09/2017	
23	A numeração foi efetuada mediante gravação, fixação de plaqueta ou etiqueta apropriada e carimbo, no caso de material bibliográfico?	X		12/09/2017	
24	Os bens estão registrados em fichas ou livros de inventário, dos quais constem data de aquisição, incorporação ou baixa, descrição do bem, quantidade, valor, número do processo e identificação do responsável por sua guarda e conservação?	X		12/09/2017	
25	Existem arquivos de notas fiscais para bens móveis?	X		12/09/2017	
26	Existem termos de responsabilidades sobre um bem ou sobre um lote de bens?	X		12/09/2017	

ELIANA MARIA PIVA AMADIO  
CHEFE COMPRAS E PATRIMÔNIO

Eliana Maria Piva Amadio  
Chefe seção Material e Patrimônio  
RG 15.648.763