



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

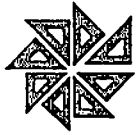
- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
207	Os processos de solicitação de auxílios, contribuições ou subvenções a entidades privadas, são previamente analisadas com parecer do setor jurídico? (art.26 da Lei Complementar nº 101/2000).	X		20/09/2017	todos os processos encaminhados a este departamento recebem parecer.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
190	Existe uma participação direta e freqüente na elaboração de minutas de projeto de lei, decretos, editais e portarias, por este setor jurídico?	X		20/09/2017	Em ressalva a resposta positiva, esclareço que o Departamento jurídico não participa da elaboração das leis e decretos relativos às questões orçamentárias
208	A estrutura dos arquivos de textos jurídicos está armazenada de forma adequada e de acesso fácil aos interessados?	X		20/09/2017	a resposta é assertiva, contudo este departamento encaminhará ao departamento de administração sugestão para que os textos legais inseridos no site possuam formato pesquisável

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
194	As minutas de editais, contratos, acordos, convênios e ajustes, são aprovados e vistados previamente pelo setor jurídico, antes da sua assinatura?	X		20/09/2017	

- OPERAÇÕES DE CRÉDITOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
202	O setor analisa as contratações de operações de crédito, para que não sejam realizadas com instituições não financeiras? (Lei Complementar nº 101/2000, Lei 4.595/64 e resolução nº 78/98 do Senado Federal).	X		20/09/2017	

[Handwritten signature]



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

- LIMITES CONSTITUCIONAIS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
204	Os subsídios dos agentes políticos (prefeito, vice-prefeito e secretários), foram fixados em parcela única de acordo com a determinação constitucional? (arts. 39 § 4º e 29, inciso V, ambos da Constituição Federal).	X		20/09/2017	

- DÍVIDA ATIVA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
188	Os tributos não recebidos pelo município, após seu vencimento, são inscritos em dívida ativa?	X		20/09/2017	
189	Existe o controle dos processos tributários, inscritos em dívida ativa, via judicial ou extrajudicial, do andamento ou da situação dos referidos processos?	X		20/09/2017	
205	O setor adota regularmente providências para cobrança de dívida ativa, evitando a prescrição do direito de cobrar o crédito tributário e não tributário devido? (art.30 inciso III da Constituição Federal).	X		20/09/2017	

rp



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

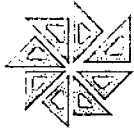
- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
184	Estão sendo elaborados demonstrativos das medidas de combate á evasão e à sonegação, da quantidade e valores de ações ajuizadas para cobrança da dívida ativa, bem como da evolução do montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa? (art. 13 da LRF).	X		20/09/2017	
187	O prefeito e os demais órgãos da administração, estão sendo assessorados por este setor, em assuntos de ordem legislativa, administrativa, fiscal, trabalhista e jurídica?	X		20/09/2017	
193	O município é representado em juízo por este setor, de forma eficiente para não causar prejuízos ao mesmo?	X		20/09/2017	
195	Estão sendo atendidas as consultas e, posteriormente, emitidos pareceres jurídicos sobre as matérias de interesse do município?	X		20/09/2017	
196	Na elaboração do texto do projeto de Lei do Plano Plurianual dispõe sobre o orçamento da receita e da despesa, estabelecendo os objetivos e metas da administração para um período de quatro anos?				resposta prejudicada em decorrência da não participação do departamento jurídico na elaboração das peças orçamentárias
172	A participação da sociedade nas audiências públicas, foi disciplinada e estabelecida em lei municipal?				

RAFAEL FRANCESCHINI LEITE
PROCURADOR JURÍDICO

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno**

- DESPESA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
214	Na dispensa de retenção do INSS sobre a cessão de mão de obra é solicitado declaração do contratado contendo os requisitos do art. 157 da IN do INSS nº 100 (art. 157 da IN nº 100 de 18/12/2003)		X	13/09/2017	não se aplica

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
216	No sentido de melhorar o nível profissional dos servidores municipais, o setor promove programas de capacitação de recursos humanos, assim como a modernização de suas práticas administrativas?		X	13/09/2017	somente profissionais da saúde
223	A organização do sistema de controle interno, abrange e está integrado com o processo gerador de informações contábeis, orçamentárias, financeiras, econômicas e gerenciais para fins de avaliação de custos e resultados, conforme os grupos de classificações das atividades governamentais?		X	13/09/2017	o setor contábil envia relatórios para acompanhamento
224	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: exemplar documental da lei relativa ao Plano Plurianual vigente, da Lei de Diretrizes e Lei Orçamentária?		X	13/09/2017	não se aplica ao período
225	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: balanço anual, formalizados nos termos e anexos da Lei nº 4.320/64, art 101, acompanhado pelo balancete contábil do último mês do mandato, devidamente assinado pelo prefeito municipal na entrega de cargo pelo sucedido ao seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: backup de todos os arquivos, bem como dos programas de software existentes na prefeitura, Fundações, Fundos e Autarquias?		X	13/09/2017	não se aplica
226	Na entrega de cargo pelo sucedido ao seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: demonstrativos analíticos dos saldos disponíveis (caixa e bancos) e realizáveis, devidamente assinados pelo gestor, contador e responsável pela tesouraria?		X	13/09/2017	não se aplica

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno**

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
213	No pagamento de obras executadas, são exigidas cópias autenticadas das folhas de pagamento dos empregados da empresa contratada e documentos com vinculação inequívoca à obra?	X		13/09/2017	

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
215	Na descentralização da administração direta, foram criados os fundos municipais, é desfrutado para que o seu gestor não seja o prefeito municipal, para que caracterize o objeto de descentralização administrativa?	X		13/09/2017	
217	Os fundos municipais criados por lei, estão regulamentados conforme exigência legal?	X		13/09/2017	
218	O município regulamentou a forma de repasses mensais de suprimentos pelo poder executivo, à câmara municipal de vereadores? (Lei Orgânica, Lei de Diretrizes Orçamentárias ou Lei Ordinária).	X		13/09/2017	
219	Os dados informatizados referentes ao mês anterior foram gerados e enviados ao Tribunal de Contas do Estado?	X		13/09/2017	
220	A organização do sistema de controle interno abrange a estrutura organizacional, em que se identificarão as responsabilidades da entidade jurídica e dos respectivos órgãos que a constituem, segregados em função das atividades que executam?	X		13/09/2017	
221	A organização do sistema de controle interno, abrange o processo decisório, que se relaciona com o quem é quem na organização, quem toma decisão? Quem responde por esta ou por aquela ação?	X		13/09/2017	
222	A organização do sistema de controle interno, esta integrando e abrange o processo de execução das atividades de cada setor, em que a preocupação é com a rotina e com os procedimentos que serão ou são adotados para que uma tarefa seja executada sem solução de continuidade?	X		13/09/2017	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Controle Interno

ANDREA CRISTINA LEITE FRANÇA
CHEFE DE SEÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

AGOSTO/2017

Página 4 de 14

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
581	AS RECEITAS E DESPESAS PREVISTAS NO ORÇAMENTO ESTÃO COMPATÍVEIS COM AS METAS FISCAIS PREVISTAS DA LDO?		X	13/09/2017	segundo o relatório do tribunal de contas não está compatível

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
576	A DEFINIÇÃO DAS METAS FÍSICAS NAS AÇÕES DO PPA, ESTÃO COMPATÍVEIS COM OS RESPECTIVOS OBJETIVOS DOS PROGRAMAS AOS QUAIS ESTÃO VINCULADOS?		X	13/09/2017	de acordo com o relatório do TC não estão compatíveis

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
634	O ÚLTIMO MAPA ORÇAMENTÁRIO E A DÍVIDA JUDICIAL ANTERIOR ESTÃO SENDO PAGOS CONFORME AS MAIS RECENTES DETERMINAÇÕES DO SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL -STF?		X	13/09/2017	não se aplica
635	TODA A DÍVIDA JUDICIAL ESTÁ DEVIDAMENTE CONTABILIZADA NO BALANÇO PATRIMONIAL?		X	13/09/2017	não se aplica
636	O REGISTRO ANALÍTICO DE PRECATÓRIOS CONTÉM AS SEGUINTESS INFORMAÇÕES: DATA DO AJUIZAMENTO; NÚMERO DO PRECATÓRIO; TIPO DA CAUSA JULGADA; NOME DO BENEFICIÁRIO; VALOR DO PRECATÓRIO A SER PAGO; DATA DO TRÂNSITO EM JULGADO, NÚMERO E DATA DO EMPENHO E DATA DO EFETIVO PAGAMENTO?		X	13/09/2017	não se aplica ao período

- CONTROLE PATRIMONIAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
596	O SETOR DE PATRIMÔNIO ESTÁ REALIZANDO DEPRECIAÇÃO E AMORTIZAÇÃO DO BENS EM ATENDIMENTO AO MCASP?		X	13/09/2017	em fase de implantação

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- CONTROLE DE PESSOAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
601	AS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO ATÉ O PERÍODO TEM AMPARO LEGAL ?		X	20/09/2017	não temos contratação por tempo determinado

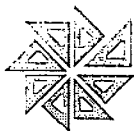
- CONTROLES FINANCEIROS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
625	O CADASTRO FISCAL MOBILIÁRIO E IMOBILIÁRIO ESTÁ ORGANIZADO E ATUALIZADO?		X	13/09/2017	o arquivo está sendo organizado
626	A PLANTA GENÉRICA DE VALORES ESTÁ ATUALIZADA?		X	13/09/2017	deverá ser feita nova planta genérica

- REGIME PREVIDENCIÁRIO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
663	OS INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO SÃO EXCLUSIVAMENTE TITULARES DE CARGOS EFETIVOS?		X	13/09/2017	não se aplica
664	HÁ REGISTRO CONTÁBIL INDIVIDUALIZADO DAS CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E DOS ENTES PATROCINADORES?		X	13/09/2017	não se aplica

- PLANO PLURIANUAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
577	A CLASSIFICAÇÃO DE FUNÇÕES E SUBFUNÇÕES DAS AÇÕES DO PPA, ESTÃO COMPATÍVEIS COM A PORTARIA INTERMINISTERIAL Nº 42/99?	X		13/09/2017	
614	OS PROGRAMAS DE GOVERNO DO PPA APRESENTAM DESPESAS DE CAPITAL E PARA OS PROGRAMAS DE DURAÇÃO CONTINUADA?	X		13/09/2017	
615	O PPA ENCONTRA-SE DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ART 48 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL?	X		13/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****TCE - SP****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

- LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
579	FOI ELABORADO ANEXO DE METAS FISCAIS COM PROJEÇÃO DO RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO ?	X		13/09/2017	
580	EXISTE DISPOSITIVO NA LDO SOBRE OS CRITÉRIOS E CONDIÇÕES PARA LIMITAÇÃO DE EMPENHOS DE ACORDO COM ART. 9º DA LRF?	X		13/09/2017	
616	HÁ AUTORIZAÇÃO PARA O MUNICÍPIO AUXILIAR O CÚSTEIO DE DEPESAS PRÓPRIAS DA UNIÃO E DO ESTADO? (POLICIA MILITAR, CORPO DE BOMBEIROS, TIRO DE GUERRA,, CARTÓRIO ELEITORAL ETC..)	X		13/09/2017	
617	HOUE DEBATE EM AUDIÊNCIAS PÚBLICAS, NOS MOLDES DO ART 48 DA LRF? E EXISTE ATAS QUE COMPROVEM SUA REALIZAÇÃO?	X		13/09/2017	
618	A LDO ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ORT 48 DA LRF?	X		13/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
582	NA ELABORAÇÃO DA LOA FORAM GARANTIDAS DOTAÇÕES PARA AS DESPESAS LEGALMENTE VINCULADAS E OBRIGATORIAS COMO A SAÚDE, EDUCAÇÃO, FUNDEB, PESSOAL E ENCARGOS?	X		13/09/2017	
619	FOI PREVISTA RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA SUPRIR PASSIVOS OCASIONAIS, CONTINGENTES, DESCRITOS NO ANEXO DE RISCOS FISCAIS DA LDO DE ACORDO COM ART 4 DA LRF?	X		13/09/2017	
620	O ORÇAMENTO LEGISLATIVO ATENDE AOS LIMITES CONSTITUCIONAIS A DESPESA TOTAL, REMUNERAÇÃO DO VEREADOR E FOLHA DE PAGAMENTO?	X		13/09/2017	
621	OS PRECATÓRIOS DOS MAPAS DOS TRIBUNAIS DE JUSTIÇA E TRABALHO ESTÃO TODOS ALOCADOS NAS RESPECTIVAS DOTAÇÕES?	X		13/09/2017	
622	O ORÇAMENTO INCLUI AUTOIZAÇÃO GENÉRICA PARA TRANSPOSIÇÃO, REMANEJAMENTO E TRANSFERÊNCIAS?	X		13/09/2017	
623	HOVE DEBATE EM AUDIÊNCIA PÚBLICA, NOS MOLDES DO ART 48 DA LRF? E A RESPECTIVA ELABORAÇÃO DE ATA COMPROVANDO SUA REALIZAÇÃO?	X		13/09/2017	
624	A LOA ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, COMO PEDE O ART 48 DA LRF?	X		13/09/2017	

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
583	OS CRÉDITOS ADICIONAIS ATÉ O MOMENTO ESTÃO AMPARADOS POR AUTORIZAÇÕES PRÉVIAS DO LEGISLATIVO, SEJA NO LIMITE ESTABELECIDO NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL OU POR LEI ESPECIAL?	X		13/09/2017	
643	QUANDO O MUNICÍPIO É SIMPLES INTEMEDIÁRIO DE RECURSOS DA UNIÃO OU ESTADO, AS RECEITAS TEM SIDO CONTABILIZADAS EXTRAORÇAMENTARIAMENTE?	X		13/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
637	HOUVE ACORDOS LOCAIS DE PARCELAMENTO DE PRECATÓRIOS E DEVIDAMENTE REGISTRADOS NA JUSTIÇA?		X	13/09/2017	
638	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA – CRP?	X		13/09/2017	
639	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE DO FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO - FGTS?	X		13/09/2017	
640	OS PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS ESTÃO SENDO ADIMPLIDOS?	X		13/09/2017	
641	OS VALORES RECOLHIDOS AO SISTEMA PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, AO INSS E AO FGTS SÃO COMPATÍVEIS COM O TAMANHO DA FOLHA DE PAGAMENTO?	X		13/09/2017	
642	AS DÍVIDAS PREVIDENCIÁRIAS ESTÃO TODAS CONTABILIZADAS?	X		13/09/2017	
- CONTROLE PATRIMONIAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
658	PARA CADA BEM DE CARATER PERMANENTE. HÁ SERVIDOR DESIGNADO PARA GUARDA E CONSERVAÇÃO (ART 94 - 4320/64) ?		X	13/09/2017	
656	EXISTE TERMO DE TRANSFERÊNCIA DE BENS?	X		13/09/2017	
657	OS BENS DE MAIORES VALORES TEM COBERTURA DE SEGURO?	X		13/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

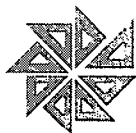
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- TRANSPARÊNCIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
660	HÁ PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E/OU PENSÕES SEM EXISTÊNCIA DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA?		X	13/09/2017	
597	O MUNICIPIO TEM FEITO AS PUBLICAÇÕES LEGALMENTE EXIGIDAS DENTRO DOS PRAZOS PREVISTOS , SEGUNDO A LRF?	X		13/09/2017	
598	FORAM REALIZADAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA ELABORAÇÃO DO PPA E LDO E LOA COFORME EXIGÊNCIA DO ART. 48 DA LRF?	X		13/09/2017	
602	O MUNICIPIO TEM REALIZADO AS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS QUADRIMETRAIS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DAS METAS FISCAIS DE ACORDO COM O ART. 48 DA LRF?	X		13/09/2017	

- AVALIAÇÃO DO CONTROLE INTERNO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
599	O CONTROLE INTERNO TEM ELABORADO INSTRUÇÕES NORMATIVAS A FIM DE REGULAMENTAR PROCEDIMENTOS?		X	13/09/2017	

- CONTROLE DE PESSOAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
600	A DESPESA COM PESSOAL ESTÁ DENTRO DO LIMITE PRUDENCIAL DE 51,3% DEFINIDOS PELA LRF?	X		13/09/2017	

- CONTROLES FINANCEIROS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
627	OS SETORES DE CONTABILIDADE, TESOURARIA, ARRECADAÇÃO E FISCALIZAÇÃO ESTÃO COM SUAS FUNÇÕES SEGREGADAS?	X		13/09/2017	
628	HOVE RETENÇÃO DO ISS E IR SOBRE O PAGAMENTO DE SERVIÇOS?	X		13/09/2017	
629	ESTÁ SENDO COBRADO ISS SOBRE ATIVIDADES CARTORAIS E BANCÁRIAS?	X		13/09/2017	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Controle Interno

- CONTROLE DE ALMOXARIFADO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
667	HÁ DEFINIÇÃO DE ESTOQUES MÍNIMOS		X	13/09/2017	
605	É REALIZADA EMISSÃO DE DOCUMENTO DE REQUISÃO DE SAÍDA ?	X		13/09/2017	
606	EXISTE CONFERÊNCIA DA VALIDADE DOS PRODUTOS ESTOCADOS NO ALMOXARIFADO?	X		13/09/2017	
668	OS INVENTÁRIOS TÊM SIDO PERIODICAMENTE REALIZADOS ?	X		13/09/2017	
- ORDEM CRONOLÓGICA DE PAGAMENTOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
612	O SETOR FINANCEIRO RESPEITA UMA ORDEM CRONOLÓGICA REFERENTE AO PAGAMENTO DE FORNECEDORES?	X		13/09/2017	
- TERCEIRO SETOR					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
644	O ERÁRIO FAZ A VERIFICAÇÃO SE ESTÁ SUBVENCIONANDO ENTIDADES IMPEDIDAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS?	X		13/09/2017	
645	AS TRANSFERÊNCIAS SUJEITARAM-SE AOS CRITÉRIOS ESTABELECIDOS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO?	X		13/09/2017	
646	AS ENTIDADES SUBVENCIONADAS ESTÃO CUMPRINDO AS METAS FÍSICAS DO CONVÊNIO?	X		13/09/2017	
647	AS CONTAS DOS CONVÊNIOS ESTÃO SENDO REGULARMENTE PRESTADAS?	X		13/09/2017	
648	AS DESPESAS RESPEITAM OS OBJETIVOS PACTUADOS NOS CONVÊNIOS?	X		13/09/2017	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

AGOSTO/2017

Página 11 de 14

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- PROCESSO LICITATÓRIO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
649	OS EDITAIS ESTÃO CONFORME AS SÚMULAS 14 A 30 DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO?	X		13/09/2017	
650	O OBJETO DA LICITAÇÃO FOI BEM DEFINIDO?	X		13/09/2017	
651	OS CONVITES TEM SIDO ENVIADOS PARA FORNECEDORES DIFERENTES?	X		13/09/2017	
652	OS EDITAIS DE LICITAÇÃO TEM OBEDECIDOS OS LIMITES DE VALORES ESTABELECIDOS NA LEI 8/666?	X		13/09/2017	
- PROCESSO LEGISLATIVO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
653	OS AGENTES POLITICOS ESTÃO OBEDECDO O ART 68 DA LEI 4320/64 E NÃO RETIRANDO EM SEU PRÓPRIO NOME FUNDOS DE ADIANTAMENTOS?	X		13/09/2017	
654	OS GASTOS DA CÂMARA SÃO REALIZADOS DE FORMA CENTRALIZADA ,EVITANDO AS CHAMADAS VERBAS DE GABINETE E AJUDAS DE CUSTO?	X		13/09/2017	
655	O ATO QUE FIXOU O O SUBSIDIO DOS VEREADORES ACONTECEU ANTES DO PLEITO ELEITORAL?	X		13/09/2017	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****TCE - SP****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

- REGIME PREVIDENCIÁRIO						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
661	FOI REALIZADA AVALIAÇÃO ATUARIAL REFERENTE AO EXERCÍCIO EM EXAME?		X	13/09/2017		
662	FORAM ADOTADAS AS MEDIDAS PROPOSTAS PELO ATUÁRIO NO EXERCÍCIO ANTERIOR PARA COBRIR DÉFICITS?		X	13/09/2017		
666	EXISTE CONTA ESPECÍFICA PARA O FUNDO PREVIDENCIÁRIO, DISTINTA DA CONTA DA CONTA GERAL DO MUNICÍPIO?		X	13/09/2017		
659	O REGIME PREVIDENCIÁRIO FOI CRIADO POR LEI DE INICIATIVA DO PODER EXECUTIVO?	X		13/09/2017		
665	OS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS NÃO DIFEREM DOS PREVISTOS NO REGIME GERAL DA PREVIDÊNCIA SOCIAL?	X		13/09/2017		
- DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
611	AS DESPESAS PAGAS ATRAVÉS DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDAS A SERVIDORES MUNICIPAIS, SÃO AS DEFINIDAS EM LEI MUNICIPAL E ESTÃO DE ACORDO COM O ART. 68 DA LEI N° 4.320/64?	X		13/09/2017		
- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
592	O MUNICÍPIO TEM REALIZADO CORRETAMENTE OS PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS ?		X	13/09/2017	não existe precatório no período	
- CONTROLE PATRIMONIAL						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
595	O MUNICÍPIO REALIZOU LEVANTAMENTO GERAL DOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS NOS TERMOS DA LEI FEDERAL 4320/64?		X	13/09/2017	está sendo elaborado decreto regulamentando o assunto	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****TCE - SP****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

- PLANO PLURIANUAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
575	OS PROGRAMAS DE GOVERNO DO PLANO PLURIANUAL POSSUEM OBJETIVOS E INDICADORES MENSURÁVEIS E PASSIVEIS DE ATENDER O RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO AUDESP?	X		13/09/2017	

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
584	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO OS 25% CONSTITUCIONAIS NA EDUCAÇÃO DE ACORDO COM O ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO ?	X		13/09/2017	
585	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO OS 15% CONSTITUCIONAIS NA SAÚDE DE ACORDO COM A EMENDA CONSTITUCIONAL N ° 29?	X		20/09/2017	
586	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO CORRETAMENTE O MÍNIMO DE 95% DO TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DE ACORDO COM A LEI 11.494 DE 20 DE JUNHO DE 2007?	X		13/09/2017	
587	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO CORRETAMENTE O MÍNIMO DE 60% DOS RECURSOS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO DE ACORDO COM A LEI 11.494 DE 20 DE JUNHO DE 2007?	X		13/09/2017	
588	O REPASSE DE RECURSOS A CAMARA MUNICIPAL ESTÁ SENDO FEITO CORRETAMENTE DE ACORDO COM O ART 29 DA CONSTITUIÇÃO E NOS LIMITES NELA ESTABELECIDOS ATÉ O DIA 20 DE CADA MÊS?	X		13/09/2017	
589	A ARRECADAÇÃO DA RECEITA ACUMULADA ESTA EM CONFORMIDADE COM AS METAS BIMESTRAIS PREVISTA?	X		20/09/2017	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Controle Interno

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
590	O MUNICIPIO TEM FEITO O CORRETO RECOLHIMENTO DE 1% DA RECEITA ARRECADADA PARA CONTRIBUIÇÃO DO PASEP?	X		13/09/2017	
591	O MUNICIPIO TEM FEITO O CORRETO REPASSE DOS ENCARGOS SOCIAIS?	X		13/09/2017	

- PRESTAÇÃO DE CONTAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
593	O MUNICIPIO TEM ENVIADO OS ARQUIVOS ELETRONICOS EXIGIDOS PELO AUDESP DENTRO DO PRAZO DE ACORDO COM O CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES?	X		13/09/2017	
594	O MUNICIPIO TEM APLICADO CORRETAMENTE OS RECURSOS DE MULTA DE TRÂNSITO QUE DEVEM OBRIGATORIAMENTE SER APLICADOS EM DESPESAS COM SINALIZAÇÃO, EDUCAÇÃO DE TRANSITO POLICIAMENTO ENGENHARIA DE TRAFEGO?	X		20/09/2017	


ANDREA CRISTINA LEITE FRANÇA
CHEFE DE SEÇÃO