

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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	30/01/2018	não se aplica ao período
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	30/01/2018	não se aplica ao período
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		30/01/2018	alguns departamentos são capacitados como exemplo os professores

- 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		30/01/2018	

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

- 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		30/01/2018	
217	Os fundos municipais criados por lei, estão regulamentados conforme exigência legal?	X		30/01/2018	
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		30/01/2018	
219	Os dados informatizados referentes ao mês anterior foram gerados e enviados ao Tribunal de Contas do Estado?	X		30/01/2018	
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		30/01/2018	
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		30/01/2018	
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		30/01/2018	
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		30/01/2018	

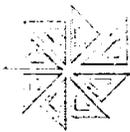


**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno**



ANDREA CRISTINA LEITE DE FRANÇA
COORDENADORA DO CONTROLE INTERNO

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

- LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
621	OS PRECATÓRIOS DOS MAPAS DOS TRIBUNAIS DE JUSTIÇA E TRABALHO ESTÃO TODOS ALOCADOS NAS RESPECTIVAS DOTAÇÕES?		X	30/01/2018	não se aplica ao período

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
637	HOUE ACORDOS LOCAIS DE PARCELAMENTO DE PRECATÓRIOS E DEVIDAMENTE REGISTRADOS NA JUSTIÇA?		X	30/01/2018	não se aplica ao período

- 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	30/01/2018	é feito por um único servidor que controla

- CONTROLE DE PESSOAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
601	AS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO ATÉ O PERIODO TEM AMPARO LEGAL ?		X	30/01/2018	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		30/01/2018	está sendo organizado desde o início de 2017.

- REGIME PREVIDENCIÁRIO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
663	OS INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO SÃO EXCLUSIVAMENTE TITULARES DE CARGOS EFETIVOS?		X	30/01/2018	não temos
666	EXISTE CONTA ESPECÍFICA PARA O FUNDO PREVIDENCIÁRIO, DISTINTA DA CONTA DA CONTA GERAL DO MUNICÍPIO?		X	30/01/2018	não temos fundo previdenciário

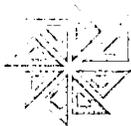
**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

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 PASSÍVEIS DE ATENDER O RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO AUDESP?	X		30/01/2018	
577	A CLASSIFICAÇÃO DE FUNÇÕES E SUBFUNÇÕES DAS AÇÕES DO PPA, ESTÃO COMPATÍVEIS COM A PORTARIA INTERMINISTERIAL Nº 42/99?	X		30/01/2018	
614	OS PROGRAMAS DE GOVERNO DO PPA APRESENTAM DESPESAS DE CAPITAL E PARA OS PROGRAMAS DE DURAÇÃO CONTINUADA?	X		30/01/2018	
615	O PPA ENCONTRA-SE DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ART 48 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL?	X		30/01/2018	

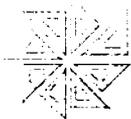
- LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
616	HÁ AUTORIZAÇÃO PARA O MUNICÍPIO AUXILIAR O CUSTEIO DE DESPESAS PRÓPRIAS DA UNIÃO E DO ESTADO? (POLICIA MILITAR, CORPO DE BOMBEIROS, TIRO DE GUERRA,, CARTÓRIO ELEITORAL ETC..)		X	30/01/2018	
579	FOI ELABORADO ANEXO DE METAS FISCAIS COM PROJEÇÃO DO RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO ?	X		30/01/2018	
580	EXISTE DISPOSITIVO NA LDO SOBRE OS CRITÉRIOS E CONDIÇÕES PARA LIMITAÇÃO DE EMPENHOS DE ACORDO COM ART. 9º DA LRF?	X		30/01/2018	
617	HOVE DEBATE EM AUDIÊNCIAS PÚBLICAS, NOME DAS DO ART 48 DA LRF? E EXISTE ATAS QUE COMPROVEM SUA REALIZAÇÃO?	X		30/01/2018	
618	A LDO ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ART 48 DA LRF?	X		30/01/2018	

**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		30/01/2018	
582	NA ELABORAÇÃO DA LOA FORAM GARANTIDAS DOTAÇÕES PARA AS DESPESAS LEGALMENTE VINCULADAS E OBRIGATORIAS COMO A SAÚDE, EDUCAÇÃO, FUNDEB, PESSOAL E ENCARGOS?	X		30/01/2018	
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		30/01/2018	
620	O ORÇAMENTO LEGISLATIVO ATENDE AOS LIMITES CONSTITUCIONAIS A DESPESA TOTAL, REMUNERAÇÃO DO VEREADOR E FOLHA DE PAGAMENTO?	X		30/01/2018	
622	O ORÇAMENTO INCLUI AUTOIZAÇÃO GENÉRICA PARA TRANSPOSIÇÃO, REMANEJAMENTO E TRANSFERÊNCIAS?	X		30/01/2018	
623	HOVE DEBATE EM AUDIÊNCIA PÚBLICA, NOS MOLDES DO ART 48 DA LRF? E A RESPECTIVA ELABORAÇÃO DE ATA COMPROVANDO SUA REALIZAÇÃO?	X		30/01/2018	
624	A LOA ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, COMO PEDE O ART 48 DA LRF?	X		30/01/2018	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 7 de 13

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

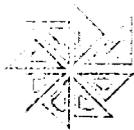
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
576	A DEFINIÇÃO DAS METAS FISICAS NAS AÇÕES DO PPA , ESTÃO COMPATIVES COM OS RESPECTIVOS OBJETIVOS DOS PROGRAMAS AOS QUAIS ESTÃO VINCULADOS?	X		30/01/2018	
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		30/01/2018	
584	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO OS 25% CONSTITUCIONAIS NA EDUCAÇÃO DE ACORDO COM O ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO ?	X		30/01/2018	
585	O MUNICIPIO ESTÁ APLICANDO OS 15% CONSTITUCIONAIS NA SAÚDE DE ACORDO COM A EMENDA CONSTITUCIONAL N ° 29?	X		30/01/2018	
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		30/01/2018	
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		30/01/2018	
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		30/01/2018	
589	A ARRECADAÇÃO DA RECEITA ACUMULADA ESTA EM CONFORMIDADE COM AS METAS BIMESTRAIS PREVISTA?	X		30/01/2018	

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

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
634	O ULTIMO MAPA ORÇAMENTÁRIO E A DÍVIDA JUDICIAL ANTERIOR ESTÃO SENDO PAGOS CONFORME AS MAIS RECENTES DETERMINAÇÕES DO SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL -STF?	X		30/01/2018	
635	TODA A DÍVIDA JUDICIAL ESTÁ DEVIDAMENTE CONTABILIZADA NO BALANÇO PATRIMONIAL?	X		30/01/2018	
636	O REGISTRO ANALÍTICO DE PRECATÓRIOS CONTÉM AS SEGUINTE 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		30/01/2018	
638	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA - CRP?	X		30/01/2018	
639	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE DO FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO - FGTS?	X		30/01/2018	
640	OS PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS ESTÃO SENDO ADIMPLIDOS?	X		30/01/2018	
641	OS VALORES RECOLHIDOS AO SISTEMA PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, AO INSS E AO FGTS SÃO COMPATÍVEIS COM O TAMANHO DA FOLHA DE PAGAMENTO?	X		30/01/2018	
642	AS DÍVIDAS PREVIDENCIÁRIAS ESTÃO TODAS CONTABILIZADAS?	X		30/01/2018	

- CONTROLE PATRIMONIAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
596	O SETOR DE PATRIMONIO ESTÁ REALIZANDO DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DO BENS EM ATENDIMENTO AO MCASP?	X		30/01/2018	
656	EXISTE TERMO DE TRANFERÊNCIA DE BENS?	X		30/01/2018	
657	OS BENS DE MAIORES VALORES TEM COBERTURA DE SEGURO?	X		30/01/2018	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 9 de 13

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

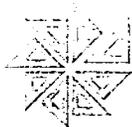
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- TRANSPARÊNCIA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
597	O MUNICIPIO TEM FEITO AS PUBLICAÇÕES LEGALMENTE EXIGIDAS DENTRO DOS PRAZOS PREVISTOS , SEGUNDO A LRF?	X		30/01/2018	
598	FORAM REALIZADAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA ELABORAÇÃO DO PPA E LDO E LOA COFORME EXIGÊNCIA DO ART. 48 DA LRF?	X		30/01/2018	
602	O MUNICIPIO TEM REALIZADO AS AUDIENCIAS PÚBLICAS QUADRIMETRAIS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DAS METAS FISCAIS DE ACORDO COM O ART. 48 DA LRF?	X		30/01/2018	
660	HÁ PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E/OU PENSÕES SEM EXISTÊNCIA DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA?	X		30/01/2018	

- AVALIAÇÃO DO CONTROLE INTERNO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
599	O CONTROLE INTERNO TEM ELABORADO INSTRUÇÕES NORMATIVAS A FIM DE REGULAMENTAR PROCEDIMENTOS?	X		30/01/2018	

- 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		30/01/2018	

- CONTROLES FINANCEIROS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
626	A PLANTA GENÉRICA DE VALORES ESTÁ ATUALIZADA?	X		30/01/2018	
627	OS SETORES DE CONTABILIDADE, TESOURARIA, ARRECAÇÃO E FISCALIZAÇÃO ESTÃO COM SUAS FUNÇÕES SEGREGADAS?	X		30/01/2018	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 10 de 13

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

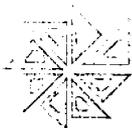
TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- CONTROLE DE ALMOXARIFADO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
605	É REALIZADA EMISSÃO DE DOCUMENTO DE REQUISÃO DE SAÍDA ?	X		30/01/2018	
606	EXISTE CONFERÊNCIA DA VALIDADE DOS PRODUTOS ESTOCADOS NO ALMOXARIFADO?	X		30/01/2018	
667	HÁ DEFINIÇÃO DE ESTOQUES MÍNIMOS	X		30/01/2018	
668	OS INVENTÁRIOS TÊM SIDO PERIODICAMENTE REALIZADOS ?	X		30/01/2018	

- ORDEM CRONOLÓGICA DE PAGAMENTOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
612	O SETOR FINANCEIRO RESPEITA UMA ORDEM CRONOLÓGICA REFERENTE AO PAGAMENTO DE FORNECEDORES?	X		30/01/2018	

- TERCEIRO SETOR					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
644	O ERÁRIO FAZ A VERIFICAÇÃO SE ESTÁ SUBVENCIONANDO ENTIDADES IMPEDIDAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS?	X		30/01/2018	
645	AS TRANSFERÊNCIAS SUJEITARAM-SE AOS CRITÉRIOS ESTABELECIDOS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO?	X		30/01/2018	
646	AS ENTIDADES SUBVENCIONADAS ESTÃO CUMPRINDO AS METAS FÍSICAS DO CONVÊNIO?	X		30/01/2018	
647	AS CONTAS DOS CONVÊNIOS ESTÃO SENDO REGULARMENTE PRESTADAS?	X		30/01/2018	
648	AS DESPESAS RESPEITAM OS OBJETIVOS PACTUADOS NOS CONVÊNIOS?	X		30/01/2018	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 11 de 13

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 A SÚMULA 30 DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO?	X		30/01/2018	
650	O OBJETO DA LICITAÇÃO FOI BEM DEFINIDO?	X		30/01/2018	
651	OS CONVITES TEM SIDO ENVIADOS PARA FORNECEDORES DIFERENTES?	X		30/01/2018	
652	OS EDITAIS DE LICITAÇÃO TEM OBEDECIDOS OS LIMITES DE VALORES ESTABELECIDOS NA LEI 8/666?	X		30/01/2018	
- 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		30/01/2018	
654	OS GASTOS DA CÂMARA SÃO REALIZADOS DE FORMA CENTRALIZADA ,EVITANDO AS CHAMADAS VERBAS DE GABINETE E AJUDAS DE CUSTO?	X		30/01/2018	
655	O ATO QUE FIXOU O O SUBSIDIO DOS VEREADORES ACONTECEU ANTES DO PLEITO ELEITORAL?	X		30/01/2018	
- REGIME PREVIDENCIÁRIO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
659	O REGIME PREVIDENCIÁRIO FOI CRIADO POR LEI DE INICIATIVA DO PODER EXECUTIVO?	X		30/01/2018	
664	HÁ REGISTRO CONTÁBIL INDIVIDUALIZADO DAS CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E DOS ENTES PATROCINADORES?	X		30/01/2018	
665	OS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS NÃO DIFEREM DOS PREVISTOS NO REGIME GERAL DA PREVIDÊNCIA SOCIAL?	X		30/01/2018	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 12 de 13

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Controle Interno**

- 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 Nº 4.320/64?	X		30/01/2018	

- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
592	O MUNICIPIO TEM REALIZADO CORRETAMENTE OS PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS ?		X	30/01/2018	não se aplica ao período
590	O MUNICIPIO TEM FEITO O CORRETO RECOLHIMENTO DE 1% DA RECEITA ARRECADADA PARA CONTRIBUIÇÃO DO PASEP?	X		30/01/2018	
591	O MUNICIPIO TEM FEITO O CORRETO REPASSE DOS ENCARGOS SOCIAIS?	X		30/01/2018	

- 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		30/01/2018	
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		30/01/2018	

- CONTROLE PATRIMONIAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
595	O MUNICIPIO REALIZOU LEVANTAMENTO GERAL DOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS NOS TERMOS DA LEI FEDERAL 4320/64?	X		30/01/2018	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 13 de 13

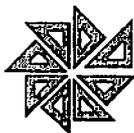
PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Controle Interno

ANDREA CRISTINA LEITE DE FRANÇA
COORDENADORA DO CONTROLE INTERNO

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

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
423	O setor notificou aos partidos políticos, sindicatos de trabalhadores e entidades empresariais com sede no município, informando o recebimento de recursos por convênios com o Governo Federal, até 02(dois), dias após o recebimento dos recursos? (art. 2º da Lei Federal nº 9452/97).	X		15/01/2018	Toda receita arrecadada referente a Convênios com o Governo Federal são publicadas no portal de transparência, em que todas as pessoas possuem acesso.
428	As conciliações bancárias são realizadas mensalmente em todas as contas, com as devidas especificações e assinaturas?	X		15/01/2018	As conciliações bancárias são rigorosamente realizadas todo mês.
429	A movimentação financeira na realização da receita e da despesa pública, é regularmente realizada via banco?	X		15/01/2018	Todas as movimentações são realizadas via banco.
430	O setor financeiro tem um responsável pelos serviços de tesouraria e a escrituração, e a movimentação é efetuada pelo mesmo?	X		15/01/2018	A responsável por todos os serviços de tesouraria é Elizabet Ap. Cambi.
439	Os relatórios bancários e os boletins de caixa, são diariamente emitidos e repassados ao prefeito municipal e ao contador?	X		15/01/2018	Os relatórios e boletins de caixa são emitidos e ficam à disposição.
443	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: -conciliações bancárias referentes às contas bancárias do município, assinadas pelo gestor, contador e responsável pela tesouraria?	X		15/01/2018	No período citado, todas as providências serão tomadas.
444	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - relação de todas as contas bancárias existentes em nome da prefeitura, bem como de unidades descentralizadas; as retenções do INSS sobre a cessão de mão-de-obra estão sendo devidamente retidos, recolhidos e informados na SEFIP?	X		15/01/2018	No período citado, todas as providências serão tomadas.

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

- DESPESA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
432	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, em cumprimento ao prescrito no art. 5º da Lei Federal nº 8.666/93?	X		15/01/2018	A ordem cronológica é cumprida.
433	O setor verifica nos pagamentos de parcelas contratuais, se as fases da liquidação foram plenamente atendidas? (art. 63 § 2º da Lei nº 4.320/64 combinando com o art. 55 § 3º da Lei nº 8.666/93).	X		15/01/2018	Todo e qualquer pagamento somente é feito mediante a devida liquidação.
434	No pagamento de despesas, é observado a sua efetiva liquidação, com identificação do recebimento do material e/ou serviço executado, e identificação de quem as recebeu? (art. 63 § 1º e 2º da Lei nº 4.320/64).	X		15/01/2018	Para que seja feito o pagamento é observada a liquidação com a assinatura no verso da nota fiscal e carimbo de cada funcionário responsável pelo seu setor.
435	Há retenção de ISS e IRRF, quando cabíveis, no pagamento a credores da administração?	X		15/01/2018	Em situações em que há necessidade, o ISS e o IRRF são retidos.
440	Os cheques emitidos, são nominais aos fornecedores e/ou prestadores de serviços, e possuem cópias nos processos de diários de caixa?	X		15/01/2018	Os cheques são nominais e suas respectivas cópias ficam devidamente arquivadas.

- 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		15/01/2018	As folhas não são autenticadas em cartório, porém em alguns casos as cópias dos holerites são devidamente assinadas pelos funcionários da empresa contratada.



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
132	As contribuições previdenciárias, estão sendo recolhidas regularmente ao órgão previdenciário no qual o município está vinculado?	X		15/01/2018	As contribuições previdenciárias são recolhidas regularmente.

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
422	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 nº 4.320/64?	X		15/01/2018	
427	Os recursos de alienação de bens, são depositados em conta vinculada e são utilizados para pagamento de despesas de capital, e quando destinada por lei aos regimes de previdência social, conforme arts. 44 e 50 inciso I da Lei Complementar nº 101/2000?	X		15/01/2018	
442	O referido setor tem observado e "posto em prática", em atendimento aos arts. 99 a 103 da Instrução Normativa INSS/DC nº 71 de 10 de maio de 2002?	X		15/01/2018	

- DESPESA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
438	O referido setor respeita uma ordem cronológica referente ao pagamento de fornecedores?	X		15/01/2018	
441	Os cheques bancários emitidos pelo município (seja administração direta ou indireta), são assinados por duas pessoas (prefeito municipal e o gestor de cada unidade)?	X		15/01/2018	

ELIZABETE APARECIDA CAMBI
CHEFE DE TESOURARIA

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
2	É regularmente emitido um Livro Caixa, atualizado e adequado, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, com as normas estabelecidas na Lei 4.320/64 e demais legislação pertinente?	X		15/01/2018	É emitido o Livro Caixa conforme as normas.	
3	É regularmente emitido um Boletim de Tesouraria, atualizado e adequado, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, com as normas estabelecidas na Lei 4.320/64 e demais legislação pertinente?	X		15/01/2018	O Boletim de Tesouraria é regularmente emitido de acordo com as normas.	
- DESPESA						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
75	Nos processos de pagamento de despesas constam o nome do credor, o valor exato a pagar, a unidade gestora responsável pelo pagamento, o número da conta bancária e cheque, da nota de empenho e da nota fiscal respectiva?	X		15/01/2018	Nos processos de pagamento de despesas constam todas as informações necessárias.	
76	O pagamento é efetuado pelas únicas formas previstas em normas regulamentares: cheque nominativo, ordem bancária ou transferência eletrônica, e as quitações das importâncias recebidas pelos credores são efetuadas mediante assinaturas firmadas em recibo?	X		15/01/2018	Quando o pagamento é realizado por meio eletrônico, é feita a impressão do comprovante gerado pelo site do Banco e este anexado ao processo e quando o pagamento é feito por cheque nominativo, o credor assina a nota de empenho.	
- RECEITA						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
80	Existem registros bancários e de Tesouraria, tais como boletins de Tesouraria, contas bancárias, etc. relativos às receitas?	X		15/01/2018	Existem todos os registros necessários referentes às receitas.	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
55	É feita verificação de que as faturas, empenhos, notas fiscais e recibos se referem às obras objeto do contrato?	X		15/01/2018	É feita a devida conferência.

- PRECATÓRIOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
92	A ordem cronológica dos pagamentos é respeitada rigorosamente?	X		15/01/2018	A ordem cronológica é respeitada.

ELIZABETE APARECIDA CAMBI
CHEFE DE TESOURARIA



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- CONTROLES FINANCEIROS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
628	HOUVE RETENÇÃO DO ISS E IR SOBRE O PAGAMENTO DE SERVIÇOS?	X		15/01/2018	Em situações que há necessidade, o ISS e o IRRF são devidamente retidos.

ELIZABETE APARECIDA CAMBI
CHEFE DE TESOURARIA

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

- RECEITA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
445	Todos os tributos municipais, previstos na Constituição Federal, estão instituídos por lei e são regularmente cobrados?	X		25/01/2018	
449	Existe calendário fiscal, cujo os tributos municipais são lançados e cobrados, em conformidade ao referido calendário?	X		25/01/2018	
450	O VR (valor referência), é atualizado, conforme estabelece a legislação municipal?	X		25/01/2018	
452	Nos casos de inadimplência, no recolhimento de tributos municipais, há atualização monetária e a cobrança com multa e juros, conforme estabelece a legislação municipal?	X		25/01/2018	
454	O setor vem planejando, orientando, dirigindo, executando e controlando os processos de tributação municipal, localizando e identificando os contribuintes, lançando os tributos municipais na forma da legislação tributária, especialmente o código municipal?	X		25/01/2018	
458	São observadas as alíquotas a serem aplicadas, sobre os valores venais dos imóveis urbanos do município, para o cálculo do IPTU?	X		25/01/2018	
459	Quanto ao recálculo para cobrança, na falta de pagamento ou retenção de impostos, são cobrados os acréscimos conforme código tributário do município?	X		25/01/2018	
462	O setor de fiscalização do município, tem executado inspeções de livros, documentos, registros de imóveis, para os devidos enquadramentos dos contribuintes diante do que prevê o código tributário municipal?	X		25/01/2018	
463	As notificações dos lançamentos do ISSQN, estão sendo feitas aos contribuintes?	X		26/01/2018	
466	O setor promove regularmente a revisão dos procedimentos de cobrança, o que inclui informatização, redesenho de processos de trabalho e simplificação de normas para agilização dos recebimentos das receitas municipais?	X		26/01/2018	
468	As notificações com relação ao VR (valor de referência), e do ISSQN, estão sendo encaminhados aos contribuintes em tempo hábil, para que os mesmos possam efetuar o referido pagamento?	X		26/01/2018	



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Lançadoria**

- RECEITA						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
- LIMITES DE ENDIVIDAMENTO						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
448	Há planta genérica, de valores imobiliários para a definição da base de cálculo, do IPTU e do ITBI?	X		25/01/2018		
- DÍVIDA ATIVA						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
367	Os créditos tributários e não tributários, pelo transcurso do prazo para pagamento, estão sendo inscritos como dívida ativa, em registro próprio, após apurada a sua liquidez e certeza, de acordo com a Lei 4.320/64 combinando com o art. 39 § 1º da CF?	X		25/01/2018		
453	São adotadas providências para a cobrança administrativa ou judicial dos créditos inscritos em dívida ativa?	X		25/01/2018		

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

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
446	O código tributário municipal, e outra legislação esparsa, estão de acordo com a Constituição Federal, e com o Código Tributário Nacional?	X		25/01/2018	
447	Os cadastros dos contribuintes de tributos municipais, estão atualizados?	X		25/01/2018	
451	Há efetivo controle dos casos de não incidência tributária, isenções e imunidades tributárias?	X		25/01/2018	
455	O referido setor tem executado a política econômica e financeira do município, aplicando os princípios básicos da administração pública, como planejamento, execução e controle?	X		25/01/2018	
456	O setor tem fiscalizado o cumprimento da legislação, tributária e fiscal, posturas e codificações municipais?	X		25/01/2018	
457	Em cumprimento ao art. 51 da Lei nº 4.320/64, os tributos, quando exigido ou aumentado, existe lei que o estabeleça, e quando cobrados em cada exercício, existe autorização orçamentária prévia?	X		25/01/2018	
460	O setor tem cumprido com as isenções de impostos, conforme código tributário municipal?	X		25/01/2018	
461	O setor tem notificado e aplicado as penalidades em lei, e regulamentos municipais?	X		25/01/2018	
464	O setor de fiscalização tem observado o código tributário municipal, no que diz respeito aos livros fiscais?	X		26/01/2018	
465	Na concessão de isenções fiscais através de leis ordinárias, são observados as condições e requisitos para a sua concessão conforme estabelecido no art.176 do Código Tributário Nacional?	X		26/01/2018	
467	O setor tem emitido termo de verificação quando há alguma irregularidade com relação aos alvarás?	X		26/01/2018	
469	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - demonstrativo com o registro da dívida ativa, demonstrando o período prescricional dos respectivos créditos, bem como da situação das providências adotadas pela administração (administrativas e judiciais) na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes	X		26/01/2018	



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	documentos: - situação de cadastramento e arrecadação de receitas próprias do município; os débitos (quando há) confessados, perante a previdência social estão sendo rigorosamente pagos?				

EDINEIA DE OLIVEIRA PEREIRA DOS SANTOS
CHEFE DE TRIBUTAÇÃO E CADASTRO



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

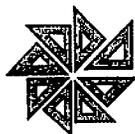
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- RECEITA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
81	A receita possui cadastro de contribuintes atualizado (imóveis, prestadores de serviços, etc.)?	X		25/01/2018	conforme chega as informações e atualizado.

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
4	É regularmente emitido Livro da Dívida Ativa, atualizado e adequado, em conformidade com as Normas Brasileiras de Contabilidade, com as normas estabelecidas na Lei 4.320/64 e demais legislação pertinente?	X		25/01/2018	

- RECEITA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
79	É emitido documento de arrecadação municipal para todas as receitas?	X		25/01/2018	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- DÍVIDA ATIVA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
67	Depois de esgotado o prazo estabelecido para pagamento, da decisão administrativa irreformável ou da decisão judicial passada em julgado, o crédito tributário é devidamente inscrito em dívida ativa?	X		25/01/2018	
68	Constam da inscrição em dívida ativa o(s) nome(s) do(s) devedor(es) ou co-responsável(eis), bem como seu(s) domicílio(s) ou residência(s)?	X		25/01/2018	
69	Constam da inscrição a quantia devida, o modo de cálculo dos juros de mora, a origem do crédito, a data de inscrição, o número do processo administrativo que originou o crédito, a indicação do livro e da folha de inscrição e demais formalidades de acordo com a Lei nº 6.830/80?	X		25/01/2018	
70	O contribuinte é devidamente comunicado da inscrição do débito em dívida ativa?	X		25/01/2018	
71	Notificado o contribuinte e não sendo regularizado o débito no prazo estabelecido, é emitida a certidão de dívida ativa?	X		25/01/2018	
73	A Certidão de Dívida Ativa é encaminhada à Procuradoria do Município para que se dê início ao processo de execução fiscal?	X		25/01/2018	
72	Na certidão de dívida ativa constam o nome do devedor, co-responsável, se houver, bem como domicílios ou endereços residenciais, valor original da dívida, juros e outros encargos previstos em lei, origem, natureza e fundamento legal, data e número de inscrição no registro da dívida ativa e número do processo administrativo ou do auto de infração e demais formalidades de acordo com a Lei nº 6.830/80?				

EDINEIA DE OLIVEIRA PEREIRA DOS SANTOS
CHEFE DE TRIBUTAÇÃO E CADASTRO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

DEZEMBRO/2017

Página 7 de 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- CONTROLES FINANCEIROS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
629	ESTÁ SENDO COBRADO ISS SOBRE ATIVIDADES CARTORAIS E BANCÁRIAS?	X		26/01/2018	

EDINEIA DE OLIVEIRA PEREIRA DOS SANTOS
CHEFE DE TRIBUTAÇÃO E CADASTRO



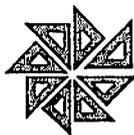
**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Educação**

- BENS EM ALMOXARIFADO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
489	O setor tem controle de estoque de todos os elementos componentes da merenda escolar, dando entrada e saída para cada unidade escolar?	X		26/01/2018	O controle do estoque é feito no almoxarifado e distribuído para as escolas.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
493	Existe um controle adequado com relação à distribuição de merenda escolar para as escolas da rede municipal de ensino?	X		26/01/2018	A comida é feita na cozinha piloto e distribuída por escola referente ao número de alunos.
494	Com relação à merenda escolar oferecida, as escolas da rede municipal de ensino, são submetidas a algum tipo de controle que permita aferir sua qualidade?	X		26/01/2018	A nutricionista faz o acompanhamento da merenda e o cardápio.

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
471	O setor tem acompanhado os gastos com a manutenção, e o desenvolvimento do ensino, assegurando a aplicação dos percentuais mínimos, nas condições constitucionais e legais pertinentes?	X		26/01/2018	



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Educação

- BENS EM ALMOXARIFADO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
488	Quanto ao transporte da merenda escolar, o produto transportado, acompanha em anexo ficha de controle, que após a mercadoria ser conferida, a mesma é assinada pelo receptor da referida mercadoria?	X		26/01/2018	
490	Os alimentos componentes da merenda escolar, são armazenados em local de perfeita higiene, local este que não comprometa a qualidade dos produtos?	X		26/01/2018	
491	Existe um responsável por este setor, com limitado acesso de pessoas ao local de armazenamento do produto, evitando assim um "possível erro" no fechamento do estoque, na prestação de contas?	X		26/01/2018	
495	Quanto à distribuição do material escolar, é baixado em ficha de estoque, e assinada pelo retirante especificando o destino dos mesmos?	X		26/01/2018	

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

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
472	O setor planeja e desenvolve a educação infantil, com a finalidade de atingir o desenvolvimento integral da criança de seis anos de idade, em seus aspectos físicos, psicológico, intelectual e social, completando a ação da família?	X		26/01/2018	
473	A Secretaria Municipal de Educação, possui dados cadastrais atualizados de cada aluno(a) com matrícula na rede municipal de ensino?	X		26/01/2018	
474	O setor de administração da Secretaria Municipal de Educação, possui em seus arquivos os históricos escolares dos(as) alunos(as), que freqüentam a rede municipal de ensino e outros que estudaram em anos anteriores?	X		26/01/2018	
475	A Secretaria Municipal de Educação tem disponibilizado, diários de classe para os professores da rede municipal de ensino?	X		26/01/2018	
476	A Secretaria Municipal de Educação, possui controle de atestados de vagas e freqüência, informando a escola e a série que cada aluno freqüenta, ou deverá freqüentar?	X		26/01/2018	
477	Na Secretaria Municipal de Educação, existe um controle de movimento escolar, dos alunos que freqüentam a rede municipal de ensino (como: cursando, transferidos, admitidos e desistentes)?	X		26/01/2018	
478	A Secretaria Municipal de Educação tem controle de qual a distorção idade/série da rede municipal de ensino?	X		26/01/2018	
479	A Secretaria Municipal de Educação, disponibiliza um controle dos motivos de desistências, ou o porquê do grande número de faltas individuais, dos alunos da rede municipal de ensino?	X		26/01/2018	
480	Existe por parte da administração da Secretaria Municipal de Educação, um controle das atividades pedagógicas realizadas pela referida secretaria?	X		26/01/2018	
481	Os custos de manutenção dos ativos na área da educação se relacionam adequadamente com os benefícios gerados nessa área?	X		26/01/2018	
487	O setor desenvolve atividades com objetivo de ativar a criatividade dos jovens, para participação nas práticas educacionais artísticas e esportivas?	X		26/01/2018	
492	Existe um nutricionista responsável, pela merenda	X		26/01/2018	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Educação

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	escolar das escolas de responsabilidade do município (municipal), vistoriando freqüentemente os produtos em estoque?				

DAIANE CRISTINA PISETTA DE VITO
DIRETORA DE EDUCAÇÃO E CULTURA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório para preenchimento

DEZEMBRO/2017

Página 1 de 1

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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Esportes

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
485	O setor vem promovendo competições esportivas, em todas as modalidades, entre bairros e interior, essencialmente os jogos comunitários, visando a integração e a descoberta de novos valores locais?	X			
486	O setor tem organizado e estimulado as competições desportivas entre as entidades organizadas no município?		X		Não fizemos atividades

Data da Impressão: 06/02/2018

Prazo para a Entrega: 30/01/2018


ANDERSON ANTUNES
DIRETOR DE ESPORTES



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Turismo e Lazer

- AÇÃO GOVERNAMENTAL						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
496	O setor promove e incentiva o turismo, como fator de desenvolvimento social e econômico?	X				
497	O setor realiza eventos tradicionais e característicos, efetuados regularmente, questionando a sua inclusão no calendário de eventos elaborado pelo órgão estadual de turismo?	X				
498	Existe alguma articulação com entidades públicas e privadas, bem como com os demais órgãos da administração municipal, para viabilizar o desenvolvimento harmonioso do setor turístico no município como fator de desenvolvimento econômico?	X				
499	O setor tem elaborado projetos, objetivando obtenção de verbas, ou convênios, para aplicação no "setor" turístico do município?	X				
500	Os eventos promovidos com custos diretos para o município, são previstos antecipadamente, juntamente com a contadoria geral do município no PPA e LDO?	X				
501	O setor promove, articuladamente com a assessoria de imprensa, campanhas de divulgação, destacando o município como pólo econômico regional, e ressaltando a legislação municipal referente à concessão de incentivos fiscais e estímulos materiais às empresas que se instalarem no seu território?	X				
502	O setor vem apoiando a pequenas e médias empresas, estimulando as mesmas para que utilizem, tanto quanto possíveis matérias-primas locais?	X				

Data da Impressão: 06/02/2018

Prazo para a Entrega: 30/01/2018

ANDERSON ANTUNES
SECRETÁRIO DE INDUSTRIA COMERCIO E TURISMO e L



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

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Agricultura, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 503

RESPOSTA: NÃO

O setor vem planejando, coordenando e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do crescimento da zona rural?

CÓDIGO: 504

RESPOSTA: NÃO

O setor vem promovendo ações de apoio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos governamentais, estaduais e federais?

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 505

RESPOSTA: SIM

Existe um controle de cobrança de horas máquinas, delimitando as mesmas, podendo desta forma atender todos os produtores solicitantes dos serviços?

CÓDIGO: 509

RESPOSTA: SIM

Os programas da secretaria municipal da agricultura, atribuídos aos agricultores do município, têm o acompanhamento e instruções técnicas dos profissionais da área?

29/01/18

Clodoaldo Costa Martins

Diretor Depº de Agricultura, Meio Ambiente,

Segurança, Defesa e Trânsito

RG. 23.909.237-5



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório para preenchimento

DEZEMBRO/2017

Página 1 de 1

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Esportes

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
485	O setor vem promovendo competições esportivas, em todas as modalidades, entre bairros e interior, essencialmente os jogos comunitários, visando a integração e a descoberta de novos valores locais?	X			
486	O setor tem organizado e estimulado as competições desportivas entre as entidades organizadas no município?		X		Não temos atividades

Data da Impressão: 06/02/2018

Prazo para a Entrega: 30/01/2018


ANDERSON ANTUNES
DIRETOR DE ESPORTES



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Turismo e Lazer

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
496	O setor promove e incentiva o turismo, como fator de desenvolvimento social e econômico?	X			
497	O setor realiza eventos tradicionais e característicos, efetuados regularmente, questionando a sua inclusão no calendário de eventos elaborado pelo órgão estadual de turismo?	X			
498	Existe alguma articulação com entidades públicas e privadas, bem como com os demais órgãos da administração municipal, para viabilizar o desenvolvimento harmonioso do setor turístico no município como fator de desenvolvimento econômico?	X			
499	O setor tem elaborado projetos, objetivando obtenção de verbas, ou convênios, para aplicação no "setor" turístico do município?	X			
500	Os eventos promovidos com custos diretos para o município, são previstos antecipadamente, juntamente com a contabilidade geral do município no PPA e LDO?	X			
501	O setor promove, articuladamente com a assessoria de imprensa, campanhas de divulgação, destacando o município como pólo econômico regional, e ressaltando a legislação municipal referente à concessão de incentivos fiscais e estímulos materiais às empresas que se instalarem no seu território?	X			
502	O setor vem apoiando a pequenas e médias empresas, estimulando as mesmas para que utilizem, tanto quanto possíveis matérias-primas locais?	X			

Data da Impressão: 06/02/2018

Prazo para a Entrega: 30/01/2018

ANDERSON ANTUNES
OR DE INDUSTRIA COMERCIO E TURISMO e L



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

RELATÓRIO DA REVISÃO ANALÍTICA EXECUTADA NO(A) Agricultura, DE ACORDO COM O PLANO ANUAL DE CONTROLE INTERNO.

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 503

RESPOSTA: NÃO

O setor vem planejando, coordenando e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do crescimento da zona rural?

CÓDIGO: 504

RESPOSTA: NÃO

O setor vem promovendo ações de apoio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos governamentais, estaduais e federais?

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓDIGO: 505

RESPOSTA: SIM

Existe um controle de cobrança de horas máquinas, delimitando as mesmas, podendo desta forma atender todos os produtores solicitantes dos serviços?

CÓDIGO: 509

RESPOSTA: SIM

Os programas da secretaria municipal da agricultura, atribuídos aos agricultores do município, têm o acompanhamento e instruções técnicas dos profissionais da área?

29/01/18

Clodoaldo Costa Martins

Diretor Depº de Agricultura, Meio Ambiente,

Segurança, Defesa e Trânsito

RG. 23.809.237-5