



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório para preenchimento

ABRIL/2019

Página 1 de 1

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


PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Secção de Postura

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
563	O setor promove roçadas e retiradas de entulhos que obstruam ou causem assoreamento ao livre curso das águas, também desobstruir e limpar córregos e canalizações urbanas?		<input checked="" type="checkbox"/>	30/05/19	

Data da Impressão: 29/05/2019

Prazo para a Entrega: **30/05/2019**


WALTER TADEU INTELIZANO
AGENTE DE FISCALIZAÇÃO

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

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
211	É regularmente emitido o livro diário geral da contabilidade, revestido de suas formalidades intrínsecas e extrínsecas, conforme Normas Brasileiras de Contabilidade T.2.1, aprovada pela Resolução nº 563 de 28/10/1993 e NBC+2, aprovada pela Resolução nº 597 de 14/06/1985, culminando com o estabelecido na Lei 4.320/64?	X		07/05/2019	
372	Os dados do Relatório Resumido da Execução Orçamentária estão regularmente sendo transmitidos ao tribunal de contas do estado?	X		07/05/2019	
373	Os dados do relatório de gestão fiscal, de acordo com a opção do município, estão sendo transmitidos ao tribunal de contas?	X		07/05/2019	
374	O setor apresentou os dados contábeis consolidados do balanço anual a secretaria do tesouro nacional, através da Caixa Econômica Federal em atendimento ao disposto na Portaria nº 109 de 08 de março de 2002 e (art. 51, § 1º da LRF)?	X		07/05/2019	
375	O setor apresentou os dados contábeis consolidados da gestão fiscal a Secretaria do Tesouro Nacional, através da Caixa Econômica Federal em atendimento ao disposto na Portaria nº 109 de 08 de março de 2002?	X		07/05/2019	
376	O setor apresentou os dados contábeis consolidados do Relatório Resumido da Execução Orçamentária à Secretaria do Tesouro Nacional, através da Caixa Econômica Federal em atendimento ao disposto na Portaria nº 109 de 08 de março de 2002?	X		07/05/2019	
377	O setor apresentou os dados para a formação do cadastro eletrônico de operações de créditos à Secretaria do Tesouro Nacional, através da Caixa Econômica Federal em atendimento ao disposto na Portaria nº 109 de 08 de março de 2002?	X		07/05/2019	
382	As notas de empenhos possuem especificação suficiente de acordo com a Lei 4.320/64, art. 61?	X		07/05/2019	
383	As notas de empenhos possuem assinaturas do ordenador da despesa em conformidade com a Lei 4.320/64, art. 58?	X		07/05/2019	
387	A contabilidade mantém a escrituração contábil de acordo com os arts. 83 a 100 da Lei 4.320/64?	X		07/05/2019	
389	O setor mantém a escrituração contábil atualizada	X		07/05/2019	

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

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	em todas as unidades do município? (art.83 e 85 da Lei 4.320/64).				
393	Os documentos contábeis permanecem arquivados pelo prazo mínimo de 05 (cinco) anos, contados da data da publicação da decisão definitiva ou terminativa, no Diário Oficial do Estado, protocolada pelo Tribunal de Contas, cujo aresto lhe diga respeito?	X		07/05/2019	
412	Os serviços de contabilidade permitem o registro a tomada de contas dos agentes responsáveis por bens e dinheiros públicos?	X		07/05/2019	
415	A contabilidade emprega novas técnicas, que permitem ao gestor obter informações sobre o desempenho da entidade na execução dos programas?	X		07/05/2019	
417	O anexo III (Demonstrativo da Receita Corrente Líquida) está sendo elaborado em conformidade com o disposto na LRF art. 53, inciso I?	X		07/05/2019	
421	As prestações de contas das concessões de auxílios, contribuições ou subvenções a entidades sem fins lucrativos, estão de acordo com as legislações inerentes?	X		07/05/2019	
424	O setor presta contas de recursos recebidos por convênio, observando o prazo estabelecido no próprio convênio?	X		07/05/2019	
425	O setor encaminha mensalmente os balancetes de todas as unidades gestoras à câmara municipal de vereadores? (art. 49 da Lei nº 101/2000).	X		07/05/2019	
426	Nas prestações de contas de entidades, é observado pelo não comprometimento do numerário repassado, com dívidas pré-existentes à data do repasse?	X		07/05/2019	

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

- DESPESA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
391	É observado para a não contabilização de despesas estranhas à competência municipal, 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?	X		07/05/2019	
392	O setor de contabilidade observa para que toda despesa antes de ser realizada, que seja emitido empenho prévio? (art. 60 da Lei 4.320/64).	X		07/05/2019	

- ADIANTAMENTOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
394	As diárias são procedidas de roteiro de viagem e comprovante documentalmente que deu benefício da mesma?	X		07/05/2019	

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
261	O setor encaminhou a declaração de bens dos comissionados e agentes políticos aos órgãos de fiscalização externa, até o final do mês seguinte das nomeações, posse, exonerações, fim de mandato e anualmente até quinze dias após apresentação da declaração de bens à Receita Federal? (Lei Federal nº 8.730/93).	X		07/05/2019	

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

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
122	O poder executivo disponibilizou ao poder legislativo e ao ministério público os estudos e estimativas das receitas que irão integrar o Projeto de Lei Orçamentária? (art.12, § 3º da L.r.f, 101/2000).	X		07/05/2019	
124	O poder executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre nas audiências públicas? (art. 9º, § 4º da LRF)	X		07/05/2019	
126	O Projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias foi encaminhado ao poder legislativo, dentro do prazo legal, onde o mesmo deverá ser devolvido para sanção até o encerramento do 1º período da sessão legislativa?	X		07/05/2019	
128	Se verificado que a receita não comportará o cumprimento das metas, foi promovido por ato próprio a limitação de empenho e movimentação financeira, conforme critérios fixados na LDO? (art. 9º da LRF).	X		07/05/2019	
130	Encaminhou-se o Relatório Resumido da Execução Orçamentária ao setor competente para dar ampla publicação e divulgação? (art. 52 combinando com o art. 63 da LRF)	X		07/05/2019	
131	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 LRF)	X		07/05/2019	
133	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?	X		07/05/2019	
400	Na elaboração da LDO (Lei de Diretrizes Orçamentárias), são observados dados, com base na legislação vigente, em especial ao PPA (Plano Plurianual), e posteriormente encaminhado ao poder legislativo dentro do prazo legal?	X		07/05/2019	



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Contabilidade

- INFORMAÇÕES E DIVULGAÇÃO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
158	O sistema de informação tem por objetivo evidenciar as receitas obtidas e as despesas realizadas, observando os respectivos fatos geradores e o possível co-relacionamento existente entre ambos, bem como evidenciar desvios a fim de que medidas corretivas sejam providenciadas?	X		07/05/2019	

JOSE CRUZ DOURADO
CONTADOR

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**Contabilidade**

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
1	É regularmente emitido um Livro Diário e Razão, 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		07/05/2019	
5	A guarda dos Livros ou Fichas de Controle Orçamentário, do Diário, do Razão, do Caixa, dos Boletins de Tesouraria e dos Livros da Dívida Ativa está sendo feita nos arquivos do órgão ou entidade?	X		07/05/2019	
6	Os Livros informatizados estão devidamente impressos, encadernados e assinados pela autoridade competente?	X		07/05/2019	
8	Os Relatórios Resumidos de Execução Orçamentária e o Relatório de Gestão Fiscal da Lei Complementar nº 101/00 são publicados dentro dos prazos exigidos?	X		07/05/2019	
- ADIANTAMENTOS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
61	Existe regulamentação legal definindo as condições para realização de despesas sob regime de adiantamento e as regras para a sua concessão e prestação de contas?	X		07/05/2019	
62	Existe ato administrativo definindo quem poderá ser supridor e a forma de prestação das contas relativa ao adiantamento, conforme Resolução do TCM?	X		07/05/2019	
- BENS EM ALMOXARIFADO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
31	O valor total do estoque apurado no encerramento do exercício ou da gestão financeira vem sendo registrado no sistema patrimonial?	X		07/05/2019	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Contabilidade

- DOAÇÕES, SUBVENÇÕES, AUXÍLIOS E CONTRIBUIÇÕES CONCEDIDOS

CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
64	As entidades que receberam recursos deles prestaram contas dentro dos prazos regulamentares?	X		07/05/2019	
66	É emitido parecer sobre a regularidade ou não da prestação de contas da entidade civil beneficiada?	X		07/05/2019	

- AÇÃO GOVERNAMENTAL

CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
86	Existem registros de controle do cumprimento das metas previstas no plano plurianual?	X		07/05/2019	

JOSE CRUZ DOURADO
CONTADOR



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Contabilidade

- CONTROLE DA DÍVIDA ATIVA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
608	AS RECEITAS ORIGINADAS PELA INSCRIÇÃO DE COBRANÇA DA DÍVIDA ATIVA, APÓS O SEU INGRESSO É BAIXADA NOS CRÉDITOS LANÇADOS NO SISTEMA PATRIMONIAL?	X		07/05/2019	
631	HÁ IGUALDADE ENTRE OS VALORES ANALÍTICOS DO SETOR DE DÍVIDA ATIVA E OS SINTÉTICOS QUE FIGURAM NO BALANÇO PATRIMONIAL?	X		07/05/2019	

JOSE CRUZ DOURADO
CONTADOR

José Cruz Dourado
Contador CRC 77843 S



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Administração de Pessoal

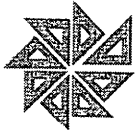
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
247	O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?		X	18/05/2018	NÃO TEMOS ESTATUTO
251	Os contratos temporários (ACTS), se extinguem no prazo previsto, não sendo renovados por sucessivas vezes?		X	18/05/2018	NÃO TEMOS CONTRATOS TEMPORARIOS
264	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 nº 101/2000?		X	18/05/2018	NÃO TEM SEÇÃO DE FUNCIONARIOS
283	O pagamento de serviços extraordinários a servidores, é precedido de requisição da chefia e aval da autoridade competente de acordo com o estatuto dos servidores públicos municipais?		X	18/05/2018	SOMENTE UMA PARCELA DAS HORAS EXTRAS SÃO PRECEDIDAS DE AUTORIZAÇÃO
235	O município possui e contribui com programas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públicos municipais?	X		18/05/2018	CURSOS
243	O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?	X		18/05/2018	MEDIANTE JUSTIFICATIVA DO DEPARTAMENTO
245	O setor tem realizado enquadramento, reenquadramento, transposição, progressão funcional, transferência e demais atos pertinentes à vida funcional do servidor?	X		18/05/2018	PROGRESSÃO FUNCIONAL MEDIANTE LEI
242	Existe uma comissão, para avaliação semestral dos servidores que se encontram em estado probatório, em cumprimento ao art. 41 da Constituição Federal de 1988?		X	18/05/2018	
273	Há legislação que regulamente, a admissão por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público?		X	18/05/2018	
274	Os servidores admitidos em caráter temporário são selecionados através de processo seletivo público?		X	18/05/2018	
276	O cadastro dos servidores públicos municipais, e dos agentes políticos, estão individualizados, e com o prontuário em que conste a "vida funcional" de cada um deles?		X	18/05/2018	
227	A designação de funcionários, estáveis ou de provimento efetivo, para cargos comissionados ou cargos de confiança está legalmente previsto em	X		18/05/2018	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Administração de Pessoal

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	lei?				
228	As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	X		18/05/2018	
229	Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	X		18/05/2018	
230	A investidura em cargo ou emprego público está atendendo a legislação municipal, combinando com o art. 37 inciso II, da Constituição Federal de 1988?	X		18/05/2018	
231	O referido setor tem posto em prática os dizeres do estatuto do servidor, concedendo direitos e cobrando as obrigações dos servidores públicos deste município?	X		18/05/2018	
232	As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	X		18/05/2018	
233	As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	X		18/05/2018	
234	Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?	X		18/05/2018	
236	É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?	X		18/05/2018	
237	As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?	X		18/05/2018	
238	São registradas em livro próprio ou arquivos magnéticos, em ordem cronológica, os editais de concurso público, contendo a citação de pelo menos o número com referência do ano, e a data do concurso?	X		18/05/2018	
239	As funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores de cargo efetivo, as condições e percentuais mínimos previstos em lei, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento, conforme art.37 § V da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988?	X		18/05/2018	
241		X		18/05/2018	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Administração de Pessoal**

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
231	O referido setor tem posto em prática os dizeres do estatuto do servidor, concedendo direitos e cobrando as obrigações dos servidores públicos deste município?		X	28/05/2019	não temos estatuto próprio
242	Existe uma comissão, para avaliação semestral dos servidores que se encontram em estado probatório, em cumprimento ao art. 41 da Constituição Federal de 1988?		X	28/05/2019	existe a lei porém não está sendo realizado a avaliação
243	O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?		X	28/05/2019	cada diretor de departamento é responsável pelas horas extras de seus servidores
246	O estatuto e o plano de cargos dos servidores encontra-se em conformidade com a legislação vigente?		X	28/05/2019	não temos estatuto
250	Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E as contribuições previdenciárias e o FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?		X	28/05/2019	não temos servidores nessa situação
251	Os contratos temporários (ACTS), se extinguem no prazo previsto, não sendo renovados por sucessivas vezes?		X	28/05/2019	não temos
264	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 nº 101/2000?		X	28/05/2019	não temos servidor cedido
236	É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?	X		28/05/2019	para prefeito e vice
247	O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?	X		28/05/2019	os professores possuem plano próprio de carreira
274	Os servidores admitidos em caráter temporário são selecionados através de processo seletivo público?	X		28/05/2019	não temos no momento
235	O município possui e contribui com programas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públicos municipais?		X	28/05/2019	
227	A designação de funcionários, estáveis ou de provimento efetivo, para cargos comissionados ou	X		28/05/2019	



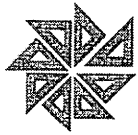
**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Administração de Pessoal**

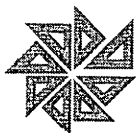
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	cargos de confiança está legalmente previsto em lei?				
228	As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	X		28/05/2019	
229	Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	X		28/05/2019	
230	A investidura em cargo ou emprego público está atendendo a legislação municipal, combinando com o art. 37 inciso II, da Constituição Federal de 1988?	X		28/05/2019	
232	As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	X		28/05/2019	
233	As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	X		28/05/2019	
234	Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?	X		28/05/2019	
237	As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?	X		28/05/2019	
238	São registradas em livro próprio ou arquivos magnéticos, em ordem cronológica, os editais de concurso público, contendo a citação de pelo menos o número com referência do ano, e a data do concurso?	X		28/05/2019	
239	As funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores de cargo efetivo, as condições e percentuais mínimos previstos em lei, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento, conforme art.37 § V da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988?	X		28/05/2019	
241	Conforme o art. 37 § X da Constituição Federal, a remuneração dos servidores públicos e o subsídio, de que trata o § 4º do art. 39 da CF, são fixados ou alterados por lei específica?	X		28/05/2019	
244	O referido setor juntamente com a contadoria geral do município tem controlado os percentuais financeiros, máximos a serem despendidos com despesas de pessoal?	X		28/05/2019	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Administração de Pessoal**

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
245	O setor tem realizado enquadramento, reenquadramento, transposição, progressão funcional, transferência e demais atos pertinentes à vida funcional do servidor?	X		28/05/2019	
248	Os atos de admissão e de demissão de pessoal, estão sendo publicados, fundamentado e embasado na legislação vigente?	X		28/05/2019	
253	Todos os pagamentos (gratificação, vantagens), de parcelas remuneratórias incidem sobre o vencimento básico, evitando assim o efeito "cascata"?	X		28/05/2019	
255	O poder executivo municipal publica anualmente os valores do subsídio e da remuneração dos cargos públicos? (art. 39 inciso III § 6º da Constituição Federal).	X		28/05/2019	
256	Setor observa para não existir situações de vinculação ou equiparação de quaisquer espécies remuneratórias para o efeito de remuneração de pessoal, conforme art.37, inciso XIII da Constituição Federal?	X		28/05/2019	
257	Existe um controle de férias e licenças, que são de direito de cada servidor, tomando providências para que não haja acúmulo das mesmas?	X		28/05/2019	
263	O setor possui quadro de pessoal e plano de carreira em conformidade o art. 39 § 1º e 8º da Constituição Federal?	X		28/05/2019	
265	Os pagamentos de vencimentos e vantagens pecuniárias são autorizados em lei e estão de acordo com o valor legalmente autorizado?	X		28/05/2019	
267	O setor só admite servidores mediante concurso público, ressalvadas as nomeações para cargo em comissão? (art.37 inciso II da Constituição Federal).	X		28/05/2019	
268	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? (art. 37, caput da Constituição Federal de 1988).	X		28/05/2019	
269	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	X		28/05/2019	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Administração de Pessoal**

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	benefícios do regime geral de previdência social de que trata o art. 201 da Constituição Federal?				
270	É efetivada a contribuição previdenciária do empregador e está sendo recolhidas as cotas de contribuição patronal à instituição de previdência, de acordo com o disposto no art.195 inciso I da Constituição Federal?	X		28/05/2019	
271	É efetivada a contribuição previdenciária dos empregados e estão sendo recolhida as cotas de contribuição à instituição devida, de acordo com o disposto no art.195 inciso II da Constituição Federal?	X		28/05/2019	
272	A legislação de pessoal está de acordo com as disposições constitucionais pertinentes?	X		28/05/2019	
273	Há legislação que regulamente, a admissão por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público?	X		28/05/2019	
275	As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?	X		28/05/2019	
276	O cadastro dos servidores públicos municipais, e dos agentes políticos, estão individualizados, e com o prontuário em que conste a "vida funcional" de cada um deles?	X		28/05/2019	
277	Há estabelecimento prévio de escala de férias e há controle efetivo de férias?	X		28/05/2019	
278	A administração disponibiliza, quando necessário, aos seus servidores equipamentos de proteção individual - EPI?	X		28/05/2019	
279	O pagamento de adicionais de insalubridade e de periculosidade está de acordo com a legislação e de conformidade com laudo incidência promovido por profissionais de medicina do trabalho?	X		28/05/2019	
280	As licenças e afastamentos são concedidos de conformidade com a legislação de pessoal do município?	X		28/05/2019	
281	São determinados sindicâncias e processos administrativos, para apuração de responsabilidades funcionais dos servidores municipais?	X		28/05/2019	
282	O salário-família pago aos servidores municipais,	X		28/05/2019	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Administração de Pessoal

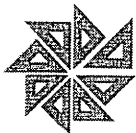
- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	está de acordo com os valores devidos, obedecendo à faixa de limite de idade dos dependentes beneficiados? (art.7º, inciso XII e 39, § 3º da Constituição Federal).				
283	O pagamento de serviços extraordinários a servidores, é precedido de requisição da chefia e aval da autoridade competente de acordo com o estatuto dos servidores públicos municipais?	X		28/05/2019	
284	Existe registro de controle de entrada e saída dos funcionários através de cartão ponto ou livro ponto?	X		28/05/2019	

- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
262	O município instituiu o regime previdenciário para os servidores, conforme previstos no art. 40 da Constituição Federal?	X		28/05/2019	

GERSON APARECIDO DELINARDI
SUPERVISOR DEPARTAMENTO PESSOAL

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO****TCE - BA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Administração de Pessoal**

- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
13	A entidade utiliza de programas de capacitação continuada de servidores e empregados?		X	28/05/2019	somente para o magisterio municipal
16	É feito acompanhamento de contratos de servidores por tempo determinado, analisando sua legalidade e visando a observância das obrigações contratuais neles contidas?		X	28/05/2019	não temos servidores por tempo determinado
9	Existem registros/fichas funcionais e financeiras individualizados dos servidores do órgão ou entidade, aí se incluindo os ocupantes de cargos de provimento permanente ou efetivos, ativos e inativos, de cargos de provimento temporários (cargos em comissão) e os empregados contratados sob o regime celetista?	X		28/05/2019	
10	São feitos registros contendo dados pessoais dos servidores e empregados, atos e datas de admissões, cargos ocupados ou funções exercidas, lotações, remunerações e alterações ocorridas em suas vidas profissionais?	X		28/05/2019	
11	São feitos e mantidos atualizados registros das pensões e aposentadorias concedidas, identificando os nomes dos beneficiados e as respectivas fundamentações legais?	X		28/05/2019	
12	Existem controles de freqüências em arquivos e prontuários atualizados e organizados?	X		28/05/2019	
14	Existe segregação das funções de cadastro e de folha de pagamento?	X		28/05/2019	
15	Os servidores inativos e pensionistas são periodicamente recadastrados?	X		28/05/2019	
18	Os gastos com folhas de pagamento dos órgãos e entidades da administração direta e indireta municipal são analisados quanto a legalidade e legitimidade?	X		28/05/2019	
19	Existe geração constante e freqüente de relatórios gerenciais relativos aos recursos humanos dos órgãos e entidades da administração direta e indireta municipal?	X		28/05/2019	
20	Estão sendo cumpridos os limites relativos a despesa de pessoal estabelecidos por legislação federal?	X		28/05/2019	



PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2019

Página 7 de 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Administração de Pessoal

GERSON APARECIDO DELINARDI
SUPERVISOR DEPARTAMENTO PESSOAL

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

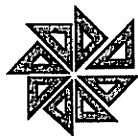
- RECEITA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
445	Todos os tributos municipais, previstos na Constituição Federal, estão instituídos por lei e são regularmente cobrados?	X		06/05/2019	
449	Existe calendário fiscal, cujo os tributos municipais são lançados e cobrados, em conformidade ao referido calendário?	X		06/05/2019	
450	O VR (valor referência), é atualizado, conforme estabelece a legislação municipal?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
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		06/05/2019	
458	São observadas as alíquotas a serem aplicadas, sobre os valores venais dos imóveis urbanos do município, para o cálculo do IPTU?	X		06/05/2019	
459	Quanto ao recálculo para cobrança, na falta de pagamento ou retenção de impostos, são cobrados os acréscimos conforme código tributário do município?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
463	As notificações dos lançamentos do ISSQN, estão sendo feitas aos contribuintes?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
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		06/05/2019	



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		06/05/2019		
- 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		06/05/2019		
453	São adotadas providências para a cobrança administrativa ou judicial dos créditos inscritos em dívida ativa?	X		06/05/2019		

**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		06/05/2019	
451	Há efetivo controle dos casos de não incidência tributária, isenções e imunidades tributárias?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
456	O setor tem fiscalizado o cumprimento da legislação, tributária e fiscal, posturas e codificações municipais?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
460	O setor tem cumprido com as isenções de impostos, conforme código tributário municipal?	X		06/05/2019	
461	O setor tem notificado e aplicado as penalidades em lei, e regulamentos municipais?	X		06/05/2019	
464	O setor de fiscalização tem observado o código tributário municipal, no que diz respeito aos livros fiscais?	X		06/05/2019	
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		06/05/2019	
467	O setor tem emitido termo de verificação quando há alguma irregularidade com relação aos alvarás?	X		06/05/2019	
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 documentos: - situação de cadastramento e arrecadação de receitas próprias do município; os débitos (quando há) confessados, perante a	X		06/05/2019	



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	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

- 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		06/05/2019	

- RECEITA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
79	É emitido documento de arrecadação municipal para todas as receitas?	X		06/05/2019	
81	A receita possui cadastro de contribuintes atualizado (imóveis, prestadores de serviços, etc.)?	X		06/05/2019	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

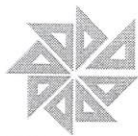
TCE - BA

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		06/05/2019	
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		06/05/2019	
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		06/05/2019	
70	O contribuinte é devidamente comunicado da inscrição do débito em dívida ativa?	X		06/05/2019	
71	Notificado o contribuinte e não sendo regularizado o débito no prazo estabelecido, é emitida a certidão de dívida ativa?	X		06/05/2019	
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?	X		06/05/2019	
73	A Certidão de Dívida Ativa é encaminhada à Procuradoria do Município para que se dê início ao processo de execução fiscal?	X		06/05/2019	

EDINEIA DE OLIVEIRA PEREIRA DOS SANTOS
CHEFE DE TRIBUTAÇÃO E CADASTRO



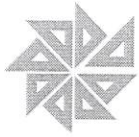
**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA**

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Obras e Engenharia

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
44	São feitos os registros das obras/serviços de engenharia executados e/ou em execução no município, de acordo com as regras constantes de Resolução do TCM que trata do Sistema SICONV?	X			

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
299	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - relatório discriminando todos os contratos referentes a obras e/ou serviços, formalizados, em base de execução ou não, com informações dos pagamentos efetuados, e fases de execução das mesmas, discriminando, se for o caso o que está pendente de execução e pagamento?	X			
331	Quanto à execução de obras públicas, é exigida a matrícula das mesmas junto ao inss, e é exigido o respectivo recolhimento consignando aquela matrícula?		X		
332	Nas contratações de serviços de engenharia, para a execução de obras públicas, na conclusão das mesmas, são emitidos termos de recebimento provisório e o termo de recebimento definitivo?	X			



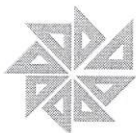
PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Obras e Engenharia

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
559	O setor mantém controles de obras com emissão dos termos de recebimento provisório e definitivo das obras? (art. 73 e 74 da Lei nº 8.666/93).	X			
560	Há fiscalização e controle na realização de obras por particulares?	X			
561	O setor se empenha no ordenamento de seu território através do planejamento e controle do uso, parcelamento e ocupação do solo urbano e da autorização e fiscaliza as obras particulares, sinaliza as vias públicas, acompanha o processo de concessão de licenças para localização, instalação e funcionamento de estabelecimentos industriais, comerciais e de serviços?	X			
565	Antes do início das obras públicas, é providenciado o registro e recolhimento da ART com informações dos responsáveis técnicos?	X			
566	O setor emite planilha de medição, e laudos técnicos, objetivando a liberação de pagamento contra a conclusão de etapas, sendo os mesmos caracterizados de forma precisa e completa aos estágios de construção, correspondentes a cada evento definido no edital e no instrumento contratual?	X			
568	O referido setor analisa e manifesta-se a respeito de aprovação ou rejeição (se for o caso) de edificações no município?	X			
569	O setor executa e controla as atividades de elaboração de projetos arquitetônico, hidro-sanitários, elétricos, estruturas, viários, saneamento, rodoviários e outros necessários à execução de obras e serviços públicos?	X			
570	O setor tem levantado e mantido atualizados os dados, objetivando a composição de preços e a quantificação orçamentária de projetos, obras e outros empreendimentos correlatos aos serviços de engenharia?		X		utiliza base de dados SINAPI, CPDS e FDE.
571	O setor fiscaliza ou promove a fiscalização, da execução de obras públicas, e contratos celebrados para a realização das mesmas?	X			



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

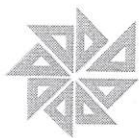
Obras e Engenharia

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
567	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?	X			

Data da Impressão: 07/06/2019

Prazo para a Entrega: 30/05/2019


PEDRO FIGUEIREDO DE LIMA
Engenheiro Civil



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - BA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Obras e Engenharia

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
46	As obras/serviços de engenharia executadas ou em execução estão devidamente identificadas e a sua documentação arquivada em pastas especiais?	X			
47	Existem projetos básico e executivo de todas as obras?	X			
48	As obras/serviços de engenharia foram precedidos de procedimento licitatório?	X			
49	Foram elaborados orçamentos detalhados em planilhas que expressam a composição de todos os itens e preços unitários?	X			
51	São providenciadas fotografias da situação pré-existente, no caso das reformas?	X			
53	É expedida ordem de início dos serviços quando da contratação de obras e serviços de engenharia?	X			
54	Os pagamentos das obras/serviços de engenharia são efetuados com base nos boletins de medições?	X			
57	As obras são recebidas mediante termos provisórios ou definitivos?	X			
58	São solicitadas e analisadas outras informações consideradas necessárias para a perfeita caracterização dos serviços a serem executados?	X			

Data da Impressão: 07/06/2019

Prazo para a Entrega: 30/05/2019


PEDRO FIGUEIREDO DE LIMA
Engenheiro Civil



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Departamento de Licitação**

- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
396	O setor disponibilizou na "homepage" do TCE das comunicações ratificadas pelas autoridades superiores sobre contratos e seus aditivos, até o trigésimo dia de sua ocorrência? (art.1º inciso V, § 5º da Lei Federal nº 9.755/98).	X		17/05/2019	
397	O setor disponibilizou até o 5º (quinto) dia útil, na "homepage" do TCE, os resumos dos instrumentos de contratos ou seus aditivos assinados no mês anterior? (caput do art.26, art.61, parágrafo único, art. 62 § 3º, arts.116,117,119,123 e 124 da Lei nº 8.666/93 combinado com o art.1º inciso V § 5º da Lei Federal nº 9.755/98).	X		17/05/2019	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Departamento de Licitação**

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
197	Os contratos são protocolados e numerados em ordem seqüencial com referência ao ano e demais especificações contratuais exigidas?	X		17/05/2019	
198	Os contratos são registrados em livro próprio ou arquivo magnético, em ordem cronológica, contendo o número de referência, ano, data, CPF ou CNPJ do contratado e o objeto pertinente?	X		17/05/2019	
297	É observado na emissão de certificados de registros cadastrais a fornecedores, que toda a documentação apresentada seja original ou cópia autenticada em observância ao previsto no art. 32 da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
300	Em atendimento ao art. 34 § 1º da Lei 8.666/93 de 21 de junho de 1993, o setor procede anualmente, através da imprensa oficial e de jornal diário, o chamamento público para a atualização dos registros existente e para ingresso de novos interessados?	X		17/05/2019	
301	Os órgãos e entidades da administração pública que realizam freqüentemente licitações, mantêm registros cadastrais para efeito de habilitação?	X		17/05/2019	
302	O processo licitatório é iniciado com a abertura de processo administrativo, devidamente autuado, protocolado e numerado, conforme art. 38 da Lei 8.666/93?	X		17/05/2019	
303	O setor tem observado as modalidades de licitação, tendo em vista o valor estimado da contratação de serviço e aquisição de bens, em conformidade ao art. 23 da Lei Federal nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
304	A administração (setor de licitações), fornece todos os elementos e informações necessárias para que os licitantes possam elaborar suas propostas, quando adotada modalidade de execução de empreiteira por preço global? (art. 47, Lei 8.666/93).	X		17/05/2019	
305	Em cumprimento ao art. 51 da Lei 8.666/93, existe uma comissão permanente ou especial com no mínimo 03 (três) membros, sendo que 02 (dois) desses, sejam responsáveis pelo órgão da administração de licitações?	X		17/05/2019	
306	Os contratos elaborados por este setor estabelecem todas as cláusulas necessárias, cumprindo dessa forma o art. 55 da Lei Federal nº	X		17/05/2019	



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

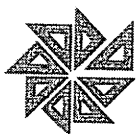
PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Departamento de Licitação

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	8.666/93?				
307	São elaborados contratos, nos casos de concorrência e de tomada de preço, bem como nas dispensas e inexigibilidades de modalidade de licitação?	X		17/05/2019	
308	As licitações para a execução de obras e para a prestação de serviço obedecem ao disposto no art. 7º da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993?	X		17/05/2019	
309	Quanto na habilitação para participação em licitações, exige-se aos interessados, a documentação conforme consta os arts. 27 a 32 ambos da Lei Federal nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
310	Os editais de licitações contêm em seu preâmbulo o número de ordem em série anual, o nome da repartição interessada, e todos os demais itens mencionados no art.40 da Lei Federal nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
311	As licitações são processadas e julgadas com observância nos procedimentos do art. 43 da Lei nº 8.666/93 de 21 de junho de 1993?	X		17/05/2019	
312	As alterações de contrato, seguem as devidas justificativas, regidas pela Lei Federal nº 8.666/93, art. 65?	X		17/05/2019	
313	São observados os artigos 78 e 79 da Lei nº 8.666/93 quando se trata em rescisão de contrato?	X		17/05/2019	
314	A investidura dos membros da comissão de licitações está regular conforme art. 51 § 4º da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
315	Na modalidade de convite, existindo na praça mais de 03 (três) possíveis interessados, é realizado o rodízio dos convidados na realização do mesmo objeto licitado? (art. 22 § 6º da Lei nº 8.666/93).	X		17/05/2019	
316	O setor realiza regularmente processos de licitação para compras, serviços e obras que caracterizam o mesmo objeto? (art. 37 inciso XXI da Constituição Federal).	X		17/05/2019	
317	As justificativas de dispensa ou inexigibilidade de licitação para despesas, têm amparo na legislação em vigor, e se caracterizam em despesas sem licitação? (art.167 inciso II da	X		17/05/2019	

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Departamento de Licitação**

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	Constituição Federal de 1988).				
318	Os registros cadastrais das empresas são mantidos em lugar adequado e apresentam toda a documentação exigida pela legislação? (arts. 36 § 1º e 37 da Lei nº 8.666/93).	X		17/05/2019	
319	É observado na contratação de obras e serviços que o preço está de acordo com os praticados no mercado? (art.6º incisos IX e X e art. 7º da Lei nº 8.666/93).	X		17/05/2019	
321	A administração dispõe de comissão permanente para analisar, admitir e excluir fornecedores do cadastro municipal de fornecedores?	X		17/05/2019	
322	As compras e serviços obedecem aos limites previstos para cada uma das modalidades de licitações?	X		17/05/2019	
323	Os processos de licitação têm seus procedimentos, nas fases externa e interna, na forma prevista no art. 38 da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
324	Os processos de licitação, especialmente, os editais e as minutas de contrato administrativo estão sendo analisados por advogado (jurídico do município), e contém parecer do mesmo?	X		17/05/2019	
325	Os procedimentos, as decisões da comissão de licitação e a homologação da mesma, estão estritamente vinculadas às normas e condições do edital?	X		17/05/2019	
326	O processamento das licitações, observa e cumpre os procedimentos previstos no art. 43 da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
327	Nos contratos administrativos são incluídas as cláusulas necessárias, previstas no art. 55 da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
328	Os processos de licitações, suas modalidades, os contratos administrativos, e os convênios são numerados cronologicamente?	X		17/05/2019	
329	Os termos aditivos aos contratos administrativos, estão em conformidade com as disposições do art. 65 da Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	
330	Em cumprimento ao art. 77 da Lei nº 8.666/93, existe processo administrativo para apuração de responsabilidade dos contratados, para aplicação	X		17/05/2019	



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Departamento de Licitação

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	de penalidades?				
334	A permissão remunerada de uso de bem público, é procedida de licitação, de acordo com as regras estabelecidas na Lei nº 8.666/93?	X		17/05/2019	

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
564	Todas as obras e serviços de engenharia licitados e as obras e serviços de engenharia objetivo de dispensa ou inexigibilidade de licitação, cujo valor seja igual ou superior ao estabelecido para a realização de licitação na modalidade convite, estão sendo informados aos órgãos de fiscalização?	X		17/05/2019	

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
206	Na efetivação dos contratos junto a pessoas jurídicas, é solicitada a certidão negativa de débito com a previdência social? (art.195 § 3º da Constituição Federal).	X		17/05/2019	

MARIA LUIZA B. V. ZABAGLIA
DIRETORA DE ADMINISTRAÇÃO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2019

Página 6 de 6

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
TCE - BA****PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Departamento de Licitação****- DESPESA**

CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
78	São feitas consultas às bases de dados dos órgãos fazendários quanto à regularidade cadastral dos fornecedores e prestadores de serviços?	X		17/05/2019	

- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES

CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
41	O órgão ou entidade mantém registro das atas e das ações da comissão de licitação?	X		17/05/2019	
42	Os contratos celebrados pela administração no que tange à vigência, pagamento de parcelas, etc., são acompanhados por servidor designado para o mister?	X		17/05/2019	
43	Existem tabelas de registro de preços municipais elaborada pelo Poder Executivo municipal e os órgãos e entidades municipais fazem uso dela, compatibilizando os preços constantes das licitações com aqueles registrados nas mencionadas tabelas?	X		17/05/2019	

- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS

CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
45	O cadastro de fornecedores de materiais, equipamentos e serviços destinados às obras é permanentemente mantido atualizado?	X		17/05/2019	
50	Foi indicada a dotação por onde deveria ocorrer a despesa?	X		17/05/2019	
52	É firmado contrato com a empresa executora, bem como complementado por termos aditivos quando for o caso?	X		17/05/2019	

MARIA LUIZA B. V. ZABAGLIA
DIRETORA DE ADMINISTRAÇÃO