




PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Imprensa

- INFORMAÇÕES E DIVULGAÇÃO					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
140	O setor mantém um sistema de arquivamento dos elementos usados para a confecção do material informativo, tanto divulgado como recebido?	X		04/09/2017	
141	O setor está atuando no sentido de que exista perfeito relacionamento entre os órgãos da administração, tanto interna como externamente, com os meios de comunicação social, e a partir daí, com a opinião pública, visando a promoção do município?	X		04/09/2017	
142	O setor de imprensa mantém um sistema interno para recolhimento de matéria informativa?	X		04/09/2017	
143	Estão sendo adequadamente elaborados boletins, programas e notas para a imprensa (rádio, jornal ou televisão)?	X		04/09/2017	
144	O setor de imprensa vem planejando e executando campanhas institucionais ou de interesse público no âmbito da administração municipal?	X		04/09/2017	
146	São elaborados materiais jornalísticos para a difusão de atos da administração municipal, de acordo com a especialidade de cada veículo de comunicação social, seja rádio, jornal, televisão ou revistas especializadas?	X		04/09/2017	
148	O setor possui em arquivos, cópia do material impresso, em se tratando de publicidade escrita, e gravação da matéria veiculada, quando se trata de publicidade radiofônica ou televisiva?	X		04/09/2017	



CILENE LOURENÇO  
Diretora

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

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
247	O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?		X	19/09/2017	NÃO TEMOS ESTATUTO
251	Os contratos temporários (ACTS), se extinguem no prazo previsto, não sendo renovados por sucessivas vezes?		X	19/09/2017	NÃO TEMOS CONTRATOS TEMPORÁRIOS
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	19/09/2017	NÃO É ARQUIVADO JUNTO AO DEPARTAMENTO
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	19/09/2017	NÃO TEM SEÇÃO DE FUNCIONÁRIOS
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	19/09/2017	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		19/09/2017	CURSOS
243	O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?	X		19/09/2017	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		19/09/2017	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	19/09/2017	
273	Há legislação que regulamente, a admissão por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público?		X	19/09/2017	
274	Os servidores admitidos em caráter temporário são selecionados através de processo seletivo público?		X	19/09/2017	
276			X	19/09/2017	



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Administração de Pessoal**

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
	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?				
227	A designação de funcionários, estáveis ou de provimento efetivo, para cargos comissionados ou cargos de confiança está legalmente previsto em lei?	X		19/09/2017	
228	As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	X		19/09/2017	
229	Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
232	As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	X		19/09/2017	
233	As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	X		19/09/2017	
234	Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?	X		19/09/2017	
236	É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?	X		19/09/2017	
237	As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	

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

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
246	O estatuto e o plano de cargos dos servidores encontra-se em conformidade com a legislação vigente?	X		19/09/2017	
248	Os atos de admissão e de demissão de pessoal, estão sendo publicados, fundamentado e embasado na legislação vigente?	X		19/09/2017	
250	Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E as contribuições previdenciárias e o FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?	X		19/09/2017	
253	Todos os pagamentos (gratificação, vantagens), de parcelas remuneratórias incidem sobre o vencimento básico, evitando assim o efeito "cascata"?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
257	Existe um controle de férias e licenças, que são de direito de cada servidor, tomando providências para que não haja acumulo das mesmas?	X		19/09/2017	
263	O setor possui quadro de pessoal e plano de carreira em conformidade o art. 39 § 1º e 8º da Constituição Federal?	X		19/09/2017	

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

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
265	Os pagamentos de vencimentos e vantagens pecuniárias são autorizados em lei e estão de acordo com o valor legalmente autorizado?	X		19/09/2017	
267	O setor só admite servidores mediante concurso público, ressalvadas as nomeações para cargo em comissão? (art.37 inciso II da Constituição Federal).	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	
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 benefícios do regime geral de previdência social de que trata o art. 201 da Constituição Federal?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
272	A legislação de pessoal está de acordo com as disposições constitucionais pertinentes?	X		19/09/2017	
275	As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?	X		19/09/2017	
277	Há estabelecimento prévio de escala de férias e há controle efetivo de férias?	X		19/09/2017	
278	A administração disponibiliza, quando necessário, aos seus servidores equipamentos de proteção individual - EPI?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO  
Administração de Pessoal**

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
280	As licenças e afastamentos são concedidos de conformidade com a legislação de pessoal do município?	X		19/09/2017	
281	São determinados sindicâncias e processos administrativos, para apuração de responsabilidades funcionais dos servidores municipais?	X		19/09/2017	
282	O salário-família pago aos servidores municipais, 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).	X		19/09/2017	
284	Existe registro de controle de entrada e saída dos funcionários através de cartão ponto ou livro ponto?	X		19/09/2017	

<b>- REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL</b>					
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		19/09/2017	

**GERSON APARECIDO DELINARDI  
SUPERVISOR DEPARTAMENTO PESSOAL**

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - BA

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Administração de Pessoal**

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
11	São feitos e mantidos atualizados registros das pensões e aposentadorias concedidas, identificando os nomes dos beneficiados e as respectivas fundamentações legais?		X	19/09/2017	NÃO FORAM CONCEDIDAS PENÇÕES E APOSENTADORIAS
15	Os servidores inativos e pensionistas são periodicamente recadastrados?		X	19/09/2017	TEMOS SOMENTE UM SERVIDOR INATIVO
16	É feito acompanhamento de contratos de servidores por tempo determinado, analisando sua legalidade e visando a observância das obrigações contratuais neles contidas?		X	19/09/2017	NÃO TEMOS CONTRATO POR PRAZO DETERMINADO
17	Estão sendo encaminhados, trimestralmente à Inspeção Regional do TCM à qual esteja jurisdicionado o órgão ou entidade, informações sobre o número total de servidores públicos e empregados, nomeados e contratados, bem como a despesa total com o pessoal, na forma especificada pela Resolução TCM 395/99?		X	19/09/2017	NÃO SE APLICA
13	A entidade utiliza de programas de capacitação continuada de servidores e empregados?	X		19/09/2017	CURSOS
14	Existe segregação das funções de cadastro e de folha de pagamento?		X	19/09/2017	
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		19/09/2017	
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		19/09/2017	
12	Existem controles de frequências em arquivos e prontuários atualizados e organizados?	X		19/09/2017	
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		19/09/2017	
19	Existe geração constante e freqüente de relatórios gerenciais relativos aos recursos humanos dos órgãos e entidades da administração direta e	X		19/09/2017	



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

**TCE - BA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Administração de Pessoal**

<b>- SISTEMA DE PESSOAL (ATIVO E INATIVO)</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	indireta municipal?				
20	Estão sendo cumpridos os limites relativos a despesa de pessoal estabelecidos por legislação federal?	X		19/09/2017	

  
GERSON APARECIDO DELINARDI  
SUPERVISOR DEPARTAMENTO PESSOAL





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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Educação**

<b>- AÇÃO GOVERNAMENTAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
484	O setor administra a escola de artes do município?		X	20/09/2017	não temos escola de artes no município

<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>					
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		20/09/2017	

<b>- BENS EM ALMOXARIFADO</b>					
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		20/09/2017	
489	O setor tem controle de estoque de todos os elementos componentes da merenda escolar, dando entrada e saída para cada unidade escolar?	X		20/09/2017	
490	Os alimentos componentes da merenda escolar, são armazenados em local de perfeita higiene, local este que não comprometa a qualidade dos produtos?	X		20/09/2017	
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		20/09/2017	
495	Quanto à distribuição do material escolar, é baixado em ficha de estoque, e assinada pelo retirante especificando o destino dos mesmos?	X		20/09/2017	

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

<b>- AÇÃO GOVERNAMENTAL</b>					
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		20/09/2017	
473	A Secretaria Municipal de Educação, possui dados cadastrais atualizados de cada aluno(a) com matrícula na rede municipal de ensino?	X		20/09/2017	
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		20/09/2017	
475	A Secretaria Municipal de Educação tem disponibilizado, diários de classe para os professores da rede municipal de ensino?	X		20/09/2017	
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		20/09/2017	
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		20/09/2017	
478	A Secretaria Municipal de Educação tem controle de qual a distorção idade/série da rede municipal de ensino?	X		20/09/2017	
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		20/09/2017	
480	Existe por parte da administração da Secretaria Municipal de Educação, um controle das atividades pedagógicas realizadas pela referida secretaria?	X		20/09/2017	
481	Os custos de manutenção dos ativos na área da educação se relacionam adequadamente com os benefícios gerados nessa área?	X		20/09/2017	
487	O setor desenvolve atividades com objetivo de ativar a criatividade dos jovens, para participação nas práticas educacionais artísticas e esportivas?	X		20/09/2017	
492	Existe um nutricionista responsável, pela merenda	X		20/09/2017	



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?				
493	Existe um controle adequado com relação à distribuição de merenda escolar para as escolas da rede municipal de ensino?	X		20/09/2017	
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		20/09/2017	

DAIANE CRISTINA PISETTA DE VITO  
DIRETORA DE EDUCAÇÃO E CULTURA