**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

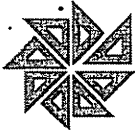
Relatório Preenchido

ABRIL/2020

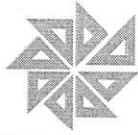
Página 1 de 14

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

<b>- AÇÃO GOVERNAMENTAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
216	No sentido de melhorar o nível profissional dos servidores municipais, o setor promove programas de capacitação de recursos humanos, assim como a modernização de suas práticas administrativas?		X	05/05/2020	somente é feito capacitação para o quadro do magistério
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	05/05/2020	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	05/05/2020	não se aplica ao período
<b>- DESPESA</b>					
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		05/05/2020	

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

<b>- AÇÃO GOVERNAMENTAL</b>					
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		05/05/2020	
217	Os fundos municipais criados por lei, estão regulamentados conforme exigência legal?	X		05/05/2020	
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		05/05/2020	
219	Os dados informatizados referentes ao mês anterior foram gerados e enviados ao Tribunal de Contas do Estado?	X		05/05/2020	
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		05/05/2020	
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		05/05/2020	
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		05/05/2020	
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		05/05/2020	



**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

**PADRÃO DO SISTEMA**

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Controle Interno**

ANDREA CRISTINA LEITE DE FRANÇA  
COORDENADORA DO CONTROLE INTERNO

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 4 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

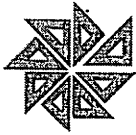
<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
576	A DEFINIÇÃO DAS METAS FÍSICAS NAS AÇÕES DO PPA, ESTÃO COMPATÍVEIS COM OS RESPECTIVOS OBJETIVOS DOS PROGRAMAS AOS QUAIS ESTÃO VINCULADOS?	X		05/05/2020	parcialmente
589	A ARRECADAÇÃO DA RECEITA ACUMULADA ESTA EM CONFORMIDADE COM AS METAS BIMESTRAIS PREVISTA?	X		05/05/2020	parcialmente

<b>- CONTROLE PATRIMONIAL</b>					
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	05/05/2020	o município não comporta um servidor para cada bem

<b>- TRANSPARÊNCIA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
598	FORAM REALIZADAS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS PARA ELABORAÇÃO DO PPA E LDO E LOA COFORME EXIGÊNCIA DO ART. 48 DA LRF?		X	05/05/2020	não houve audiência pública devido ao covid-19.
602	O MUNICIPIO TEM REALIZADO AS AUDIÊNCIAS PÚBLICAS QUADRIMESTRAIS PARA PRESTAÇÃO DE CONTAS DAS METAS FISCAIS DE ACORDO COM O ART. 48 DA LRF?		X	29/05/2020	devido a pandemia não houve a realização

<b>- CONTROLE DE PESSOAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
601	AS CONTRATAÇÕES POR TEMPO DETERMINADO ATÉ O PERÍODO TEM AMPARO LEGAL ?		X	05/05/2020	não se aplica ao período

<b>- PROCESSO LICITATÓRIO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
651	OS CONVITES TEM SIDO ENVIADOS PARA FORNECEDORES DIFERENTES?		X	05/05/2020	utiliza-se de pregão

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 5 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
659	O REGIME PREVIDENCIÁRIO FOI CRIADO POR LEI DE INICIATIVA DO PODER EXECUTIVO?	X		05/05/2020	clt

<b>- PLANO PLURIANUAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
575	OS PROGRAMAS DE GOVERNO DO PLANO PLURIANUAL POSSUEM OBJETIVOS E INDICADORES MENSURÁVEIS E PASSIVEIS DE ATENDER O RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DO AUDESP?	X		05/05/2020	
577	A CLASSIFICAÇÃO DE FUNÇÕES E SUBFUNÇÕES DAS AÇÕES DO PPA, ESTÃO COMPATÍVEIS COM A PORTARIA INTERMINISTERIAL Nº 42/99?	X		05/05/2020	
614	OS PROGRAMAS DE GOVERNO DO PPA APRESENTAM DESPESAS DE CAPITAL E PARA OS PROGRAMAS DE DURAÇÃO CONTINUADA?	X		05/05/2020	
615	O PPA ENCONTRA-SE DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ART 48 DA LEI DE RESPONSABILIDADE FISCAL?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 6 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
616	HÁ AUTORIZAÇÃO PARA O MUNICÍPIO AUXILIAR O CUSTEIO DE DEPSESAS PRÓPRIAS DA UNIÃO E DO ESTADO? ( POLICIA MILITAR, CORPO DE BOMBEIROS, TIRO DE GUERRA,, CARTÓRIO ELEITORAL ETC..)		X	05/05/2020	
617	HOUVE DEBATE EM AUDIÊNCIAS PÚBLICAS, NOS MOLDES DO ART 48 DA LRF? E EXISTE ATAS QUE COMPROVEM SUA REALIZAÇÃO?		X	29/05/2020	
579	FOI ELABORADO ANEXO DE METAS FISCAIS COM PROJEÇÃO DO RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO ?	X		05/05/2020	
580	EXISTE DISPOSITIVO NA LDO SOBRE OS CRITÉRIOS E CONDIÇÕES PARA LIMITAÇÃO DE EMPENHOS DE ACORDO COM ART. 9º DA LRF?	X		05/05/2020	
618	A LDO ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, TAL COMO QUER O ART 48 DA LRF?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

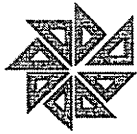
Página 7 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
623	HOUVE DÉBATE EM AUDIÊNCIA PÚBLICA, NOS MOLDES DO ART 48 DA LRF? E A RESPECTIVA ELABORAÇÃO DE ATA COMPROVANDO SUA REALIZAÇÃO?		X	29/05/2020	
581	AS RECEITAS E DESPESAS PREVISTAS NO ORÇAMENTO ESTÃO COMPATIVÉIS COM AS METAS FISCAIS PREVISTAS DA LDO?	X		05/05/2020	
582	NA ELABORAÇÃO DA LOA FORAM GARANTIDAS DOTAÇÕES PARA AS DESPESAS LEGALMENTE VINCULADAS E OBRIGATORIAS COMO A SAÚDE, EDUCAÇÃO, FUNDEB, PESSOAL E ENCARGOS?	X		05/05/2020	
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		05/05/2020	
620	O ORÇAMENTO LEGISLATIVO ATENDE AOS LIMITES CONSTITUCIONAIS A DESPESA TOTAL, REMUNERAÇÃO DO VEREADOR E FOLHA DE PAGAMENTO?	X		05/05/2020	
621	OS PRECATÓRIOS DOS MAPAS DOS TRIBUNAIS DE JUSTIÇA E TRABALHO ESTÃO TODOS ALOCADOS NAS RESPECTIVAS DOTAÇÕES?	X		05/05/2020	
622	O ORÇAMENTO INCLUI AUTOIZAÇÃO GENÉRICA PARA TRANSPOSIÇÃO, REMANEJAMENTO E TRANSFERÊNCIAS?	X		05/05/2020	
624	A LOA ESTÁ DISPONÍVEL NA PÁGINA ELETRÔNICA DO MUNICÍPIO, COMO PEDE O ART 48 DA LRF?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 8 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

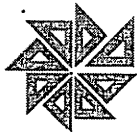
**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
583	OS CRÉDITOS ADICIONAIS ATÉ O MOMENTO ESTÃO AMPARADOS POR AUTORIZAÇÕES PRÉVIAS DO LEGISLATIVO, SEJA NO LIMITE ESTABELECIDO NA LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL OU POR LEI ESPECIAL?	X		05/05/2020	
584	O MUNICÍPIO ESTÁ APLICANDO OS 25% CONSTITUCIONAIS NA EDUCAÇÃO DE ACORDO COM O ART. 212 DA CONSTITUIÇÃO ?	X		05/05/2020	
585	O MUNICÍPIO ESTÁ APLICANDO OS 15% CONSTITUCIONAIS NA SAÚDE DE ACORDO COM A EMENDA CONSTITUCIONAL N ° 29?	X		05/05/2020	
586	O MUNICÍPIO 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		05/05/2020	
587	O MUNICÍPIO 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		05/05/2020	
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		05/05/2020	



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

<b>- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES</b>					
<b>CÓD.</b>	<b>ITEM</b>	<b>SIM</b>	<b>NÃO</b>	<b>DATA</b>	<b>OBS.</b>
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	05/05/2020	
590	O MUNICIPIO TEM FEITO O CORRETO RECOLHIMENTO DE .1% DA RECEITA ARRECADADA PARA CONTRIBUIÇÃO DO PASEP?	X		05/05/2020	
634	O ULTIMO MAPA ORÇAMENTÁRIO E A DÍVIDA JUDICIAL ANTERIOR ESTÃO SENDO PAGOS CONFORME AS MAIS RECENTES DETERMINAÇÕES DO SUPREMO TRIBUNAL FEDERAL -STF?	X		05/05/2020	
635	TODA A DIVIDA JUDICIAL ESTÁ DEVIDAMENTE CONTABILIZADA NO BALANÇO PATRIMONIAL?	X		05/05/2020	
637	HOUE ACORDOS LOCAIS DE PARCELAMENTO DE PRECATÓRIOS E DEVIDAMENTE REGISTRADOS NA JUSTIÇA?	X		05/05/2020	
638	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE PREVIDENCIÁRIA – CRP?	X		05/05/2020	
639	DISPÕE O MUNICÍPIO DO CERTIFICADO DE REGULARIDADE DO FUNDO DE GARANTIA POR TEMPO DE SERVIÇO - FGTS?	X		05/05/2020	
640	OS PARCELAMENTOS PREVIDENCIÁRIOS ESTÃO SENDO ADIMPLIDOS?	X		05/05/2020	
641	OS VALORES RECOLHIDOS AO SISTEMA PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, AO INSS E AO FGTS SÃO COMPATÍVEIS COM O TAMANHO DA FOLHA DE PAGAMENTO?	X		05/05/2020	
642	AS DÍVIDAS PREVIDENCIÁRIAS ESTÃO TODAS CONTABILIZADAS?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 10 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- CONTROLE PATRIMONIAL</b>						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
596	Ó SETOR DE PATRIMONIO ESTÁ REALIZANDO DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO DO BENS EM ATENDIMENTO AO MCASP?	X		05/05/2020		
656	EXISTE TERMO DE TRANFERÊNCIA DE BENS?	X		05/05/2020		
657	OS BENS DE MAIORES VALORES TEM COBERTURA DE SEGURO?	X		05/05/2020		

<b>- TRANSPARÊNCIA</b>						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
597	O MUNICIPIO TEM FEITO AS PUBLICAÇÕES LEGALMENTE EXIGIDAS DENTRO DOS PRAZOS.PREVISTOS , SEGUNDO A LRF?	X		05/05/2020		
660	HÁ PAGAMENTO DE APOSENTADORIAS E/OU PENSÕES SEM EXISTÊNCIA DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA?	X		05/05/2020		

<b>- AVALIAÇÃO DO CÔNTROLE INTERNO</b>						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
599	O CONTROLE INTERNO TEM ELABORADO INSTRUÇÕES NORMATIVAS A FIM DE REGULAMENTAR PROCEDIMENTOS?	X		05/05/2020		

<b>- CONTROLE DE PESSOAL</b>						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
600	A DESPEÇA COM PESSOAL ESTÁ DENTRO DO LIMITE PRUDENCIAL DE 51,3% DEFINIDOS PELA LRF?	X		05/05/2020		

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

**Relatório Preenchido**

ABRIL/2020

Página 11 de 14

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

<b>- CONTROLES FINANCEIROS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
625	O CADASTRO FISCAL MOBILIÁRIO E IMOBILIÁRIO ESTÁ ORGANIZADO E ATUALIZADO?	X		05/05/2020	
626	A PLANTA GENÉRICA DE VALORES ESTÁ ATUALIZADA?	X		05/05/2020	
627	OS SETORES DE CONTABILIDADE, TESOURARIA, ARRECAÇÃO E FISCALIZAÇÃO ESTÃO COM SUAS FUNÇÕES SEGREGADAS?	X		05/05/2020	

<b>- CONTROLE DE ALMOXARIFADO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
605	É REALIZADA EMISSÃO DE DOCUMENTO DE REQUISÃO DE SAÍDA ?	X		05/05/2020	
606	EXISTE CONFERÊNCIA DA VALIDADE DOS PRODUTOS ESTOCADOS NO ALMOXARIFADO?	X		05/05/2020	
667	HÁ DEFINIÇÃO DE ESTOQUES MÍNIMOS	X		05/05/2020	
668	OS INVENTÁRIOS TÊM SIDO PERIODICAMENTE REALIZADOS ?	X		05/05/2020	

<b>- ORDEM CRONOLÓGICA DE PAGAMENTOS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
612	O SETOR FINANCEIRO RESPEITA UMA ORDEM CRONOLÓGICA REFERENTE AO PAGAMENTO DE FORNECEDORES?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 12 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- TERCEIRO SETOR</b>					
CÓD.	ITEM.	SIM	NÃO	DATA	OBS.
644	O ERÁRIO FAZ A VERIFICAÇÃO SE ESTÁ SUBVENCIONANDO ENTIDADES IMPEDIDAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS?	X		05/05/2020	
645	AS TRANSFERÊNCIAS SUJEITARAM-SE AOS CRITÉRIOS ESTABELECIDOS NA LEI DE DIRETRIZES ORÇAMENTÁRIAS - LDO?	X		05/05/2020	
646	AS ENTIDADES SUBVENCIONADAS ESTÃO CUMPRINDO AS METAS FÍSICAS DO CONVÊNIO?	X		05/05/2020	
647	AS CONTAS DOS CONVÊNIOS ESTÃO SENDO REGULARMENTE PRESTADAS?	X		05/05/2020	
648	AS DESPESAS RESPEITAM OS OBJETIVOS PACTUADOS NOS CONVÊNIOS?	X		05/05/2020	

<b>- PROCESSO LICITATÓRIO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
649	OS EDITAIS ESTÃO CONFORME A SÚMULA 30 DO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DE SÃO PAULO?	X		05/05/2020	
650	O OBJETO DA LICITAÇÃO FOI BEM DEFINIDO?	X		05/05/2020	
652	OS EDITAIS DE LICITAÇÃO TEM OBEDECIDOS OS LIMITES DE VALORES ESTABELECIDOS NA LEI 8/666?	X		05/05/2020	

<b>- PROCESSO LEGISLATIVO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
653	OS AGENTES POLITICOS ESTÃO OBEDECENDO O ART 68 DA LEI 4320/64 E NÃO RETIRANDO EM SEU PRÓPRIO NOME FUNDOS DE ADIANTAMENTOS?	X		05/05/2020	
654	OS GASTOS DA CÂMARA SÃO REALIZADOS DE FORMA CENTRALIZADA, EVITANDO AS CHAMADAS VERBAS DE GABINETE E AJUDAS DE CUSTO?	X		05/05/2020	
655	O ATO QUE FIXOU O O SUBSIDIO DOS VEREADORES ACONTECEU ANTES DO PLEITO ELEITORAL?	X		29/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 13 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

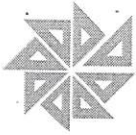
TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO.****Controle Interno**

<b>- REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
666	EXISTE CONTA ESPECÍFICA PARA O FUNDO PREVIDENCIÁRIO, DISTINTA DA CONTA DA CONTA GERAL DO MUNICÍPIO?		X	05/05/2020	
663	OS INTEGRANTES DO REGIME PRÓPRIO SÃO EXCLUSIVAMENTE TITULARES DE CARGOS EFETIVOS?	X		05/05/2020	
664	HÁ REGISTRO CONTÁBIL INDIVIDUALIZADO DAS CONTRIBUIÇÕES DOS SERVIDORES E DOS ENTES PATROCINADORES?	X		05/05/2020	
665	OS BENEFÍCIOS CONCEDIDOS NÃO DIFEREM DOS PREVISTOS NO REGIME GERAL DA PREVIDÊNCIA SOCIAL?	X		05/05/2020	

<b>- DIÁRIAS E ADIANTAMENTOS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
611	AS DESPESAS PAGAS ATRAVÉS DE ADIANTAMENTOS CONCEDIDAS A SERVIDORES MUNICIPAIS, SÃO AS DEFINIDAS EM LEI MUNICIPAL E ESTÃO DE ACORDO COM O ART. 68 DA LEI N° 4.320/64?	X		05/05/2020	

<b>- ENCARGOS E OBRIGAÇÕES</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
591	O MUNICÍPIO TEM FEITO O CORRETO REPASSE DOS ENCARGOS SOCIAIS?	X		05/05/2020	
592	O MUNICÍPIO TEM REALIZADO CORRETAMENTE OS PAGAMENTOS DE PRECATÓRIOS ?	X		05/05/2020	

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 14 de 14

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Controle Interno**

<b>- PRESTAÇÃO DE CONTAS</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
593	O MUNICÍPIO TEM ENVIADO OS ARQUIVOS ELETRONICOS EXIGIDOS PELO AUDESP DENTRO DO PRAZO DE ACORDO COM O CALENDÁRIO DE OBRIGAÇÕES?	X		05/05/2020	
594	O MUNICÍPIO 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		05/05/2020	
<b>- CONTROLE PATRIMONIAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
595	O MUNICÍPIO REALIZOU LEVANTAMENTO GERAL DOS BENS MÓVEIS E IMÓVEIS NOS TERMOS DA LEI FEDERAL 4320/64?	X		05/05/2020	

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		22/05/2020	Primeiramente o Município não possui Sindicato de Trabalhadores, no entanto, todos os recursos recebidos estão disponíveis para qualquer tipo de consulta no Portal de Transparência.
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		22/05/2020	Existe conta bancária específica e quando há recursos de alienação de bens, estes são devidamente utilizados.
428	As conciliações bancárias são realizadas mensalmente em todas as contas, com as devidas especificações e assinaturas?	X		22/05/2020	As conciliações bancárias são realizadas rigorosamente todo mês dentro das normas.
429	A movimentação financeira na realização da receita e da despesa pública, é regularmente realizada via banco?	X		22/05/2020	As movimentações financeiras 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		22/05/2020	A Tesouraria tem uma responsável que sou eu, Elizabet Ap. Cambi, e todos os lançamentos são conferidos pela Contabilidade.
439	Os relatórios bancários e os boletins de caixa, são diariamente emitidos e repassados ao prefeito municipal e ao contador?	X		22/05/2020	Os relatórios bancários e Boletins de Caixa são emitidos regularmente e estão à disposição da Prefeita e Contador.
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		22/05/2020	Na época mencionada todas as providências serão tomadas.
444	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os	X		22/05/2020	Na época mencionada todas as providências

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

<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	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?				serão tomadas.

<b>- DESPESA</b>					
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		22/05/2020	A ordem cronológica é cumprida para todos os recursos.
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		22/05/2020	Os pagamentos apenas são feitos mediante atestado de recebimento de material e/ ou serviços dos responsáveis de cada setor.
435	Há retenção de ISS e IRRF, quando cabíveis, no pagamento a credores da administração?	X		22/05/2020	As retenções de ISS e IRRF são realizadas devidamente quando cabíveis.
440	Os cheques emitidos, são nominais aos fornecedores e/ou prestadores de serviços, e possuem cópias nos processos de diários de caixa?	X		22/05/2020	Todos os pagamentos que são feitos com cheques nominativos aos fornecedores, uma cópia dos respectivos cheques ficam no processo de despesa.

<b>- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS</b>					
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		22/05/2020	Não foram exigidas cópias autenticadas das folhas de pagamento.





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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Tesouraria**

<b>- AÇÃO GOVERNAMENTAL</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
132	As contribuições previdenciárias, estão sendo recolhidas regularmente ao órgão previdenciário no qual o município está vinculado?	X		21/05/2020	As contribuições previdenciárias são devidamente recolhidas.

<b>- EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA</b>					
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		22/05/2020	
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		22/05/2020	

<b>- DESPESA</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		22/05/2020	
438	O referido setor respeita uma ordem cronológica referente ao pagamento de fornecedores?	X		22/05/2020	
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		22/05/2020	

<b>- LICITAÇÕES, CONTRATOS, CONVÊNIOS, ACORDOS E AJUSTES</b>					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
320	Todo processo de realização de despesa é emitido ordem de compra/serviços para emissão de empenho prévio?	X		06/05/2020	



---

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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO**

**Tesouraria**

---

ELIZABETE APARECIDA CAMBI  
CHEFE DE TESOURARIA

**PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO**

TCE - SP

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO****Tesouraria**

<b>- DESPESA</b>						
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		21/05/2020	Nos processos de pagamentos 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		21/05/2020	Os pagamentos que são realizados por meio eletrônico, imprime-se o comprovante de pagamento gerado pelo site do banco e os pagamentos realizados através de cheques nominativos, os credores assinam a nota de empenho ou a ordem de pagamento.	
<b>- RECEITA</b>						
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		21/05/2020	Todas as receitas são contabilizadas podendo verificar nos Boletins de Tesouraria.	
<b>- OBRAS PÚBLICAS, INCLUSIVE REFORMAS</b>						
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		21/05/2020	É feita a verificação no que se refere a empenhos e notas fiscais para se ter certeza de que uma determinada obra é objeto de contrato em questão.	
<b>- PRECATÓRIOS</b>						
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.	
92	A ordem cronológica dos pagamentos é respeitada rigorosamente?	X		21/05/2020	A ordem cronológica é respeitada com vigor.	



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO

TCE - SP

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		21/05/2020	
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		21/05/2020	

ELIZABETE APARECIDA CAMBI  
CHEFE DE TESOURARIA



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

Relatório Preenchido

ABRIL/2020

Página 7 de 7

**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		22/05/2020	As retenções de ISS e IRRF são realizadas devidamente quando cabíveis.

ELIZABETE APARECIDA CAMBI  
CHEFE DE TESOURARIA



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO  
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Departamento de Transporte

- VEÍCULOS E COMBUSTÍVEIS					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
553	Existe um controle que avalia os gastos com veículos e máquinas, individualizando por cada unidade (por veículo ou máquina)?	X			
555	O referido setor, estabelece um controle de quilometragem e do consumo de cada unidade rodoviária?	X			
556	O setor juntamente com cada operador, apura as irregularidades de cada unidade rodoviária, podendo desta forma estabelecer programas de manutenção preventiva?	X			
557	O setor possui um sistema de custos de manutenção, atualizado, individualizando cada veículo e máquina?	X			
558	O setor promove o abastecimento das unidades rodoviárias do parque rodoviário municipal, mediante controle detalhado da unidade rodoviária e do combustível aplicado, quando sob sua guarda e responsabilidade?	X			

- AÇÃO GOVERNAMENTAL					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
482	O transporte escolar é autorizado e verificado mediante: -alvará da prefeitura; -licenciamento constando veículo e passageiros; -vistoria atualizada constando os equipamentos obrigatórios de segurança; -faixa horizontal na cor amarela, com 40cm de largura, à meia altura; e em toda a extensão das partes laterais e traseira, com a inscrição escolar em preto; -tacógrafo; -lanternas de luz branca, fosca ou amarela na parte superior dianteira e lanternas de luz vermelha na extremidade da parte traseira?	X			
483	As lanternas devem estar equipadas com relê; -cintos de segurança em número igual a lotação; o condutor do transporte escolar está habilitado na categoria "d", não cometeu infração grave ou gravíssima, ou ser reincidente em infrações médias durante os doze últimos meses, possui carteira de curso especializado para transportes de escolares, nos termos das Resoluções 789/94 e 55/98?	X			

8



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DA CONCEIÇÃO**

RUA VEREADOR JUVENAL LEME MOURAO

CNPJ: 44.751.725/0001-97

**Relatório para preenchimento**

ABRIL/2020

Página 2 de 2

---

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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO  
Departamento de Transporte**

Data da Impressão: 26/05/2020

Prazo para a Entrega: **28/05/2020**

  
\_\_\_\_\_  
JOSE ROBERTO LUCIANO  
DIRETOR DE TRANSPORTES

5