



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



Página 1 de 7

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO Poder Executivo

- Limites Constitucionais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
120	Verificou-se o cumprimento do limite com despesas de pessoal e da repartição dos limites globais ao final de cada semestre? (art. 19, 20 e 63 da LRF 101/2000)		X	20/03/2018	O LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL ESTÁ ACIMA DO PERMITIDO, FINALIZANDO O 3º QUADRIMESTRE COM 58,43%, CONFORME RGF PUBLICADO NO SICONFI.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Poder Executivo

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
124	O poder executivo demonstrou e avaliou o cumprimento das metas fiscais de cada quadrimestre nas audiências públicas? (art. 9º, § 4º da LRF)		X	20/03/2018	
121	Foi encaminhado o Projeto do Plano Plurianual para o poder legislativo, que deverá devolver para sanção até o encerramento da sessão legislativa?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
123	O poder executivo encaminhou o Projeto de Lei Orçamentária Anual ao poder legislativo dentro do prazo legal?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
134	O poder executivo estabeleceu a programação financeira e o cronograma de execução mensal de desembolso que deverá ser até 30 (trinta) dias após a publicação do orçamento? (art. 8º LRF)	X		20/03/2018	
135	O vice-prefeito atua no inter-relacionamento do poder executivo como legislativo, especialmente quando: a) ao acompanhamento da votação de projetos de leis de interesse do poder executivo; b) à elaboração de mensagens e de razões de veto; c) ao atendimento de pedidos de informações da câmara, observando os prazos	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento: a8a1d8e6-9bdl-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Poder Executivo**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	legais?				
136	O vice-prefeito acompanha a divulgação de atividades realizadas pela prefeitura e dos resultados obtidos pela ação do poder executivo municipal?	X		20/03/2018	
137	O vice-prefeito acompanha a procedência das reclamações ou denúncia que forem dirigidas à prefeitura e propor, quando cabível aos órgãos competentes, a instauração de sindicância, de inquérito administrativo e de auditoria?	X		20/03/2018	
139	O vice-prefeito acompanha o atendimento, pela prefeitura de solicitações de órgãos federais e estaduais?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ecc.gov.br/epi/valida/Doc:seam/Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Poder Executivo**

- 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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
142	O setor de imprensa mantém um sistema interno para recolhimento de matéria informativa?	X		20/03/2018	
143	Estão sendo adequadamente elaborados boletins, programas e notas para a imprensa (rádio, jornal ou televisão)?	X		20/03/2018	
144	O setor de imprensa vem planejando e executando campanhas institucionais ou de interesse público no âmbito da administração municipal?	X		20/03/2018	
145	Em se tratando de profissionalismo e eficiência, os servidores municipais, que atuam neste setor, estão atualizados sobre notícias, temas, assuntos ou outras divulgações que interessam a administração pública?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
147	São elaborados regularmente, boletins oficiais do município e outras publicações jornalísticas ou institucionais que interessam à administração municipal?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assine em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebdl-4064-p05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Planejamento**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
185	As metas bimestrais de arrecadação, foram aprovadas por decreto do poder executivo?	X		20/03/2018	São analisados através do Relatório Resumido da Execução Orçamentária - RREO
138	O vice-prefeito tem participação efetiva nas audiências públicas de planejamento municipal, em especial na elaboração do PPA, LDO e LOA?	X		20/03/2018	
167	A criação, a expansão ou aperfeiçoamento de ação governamental que acarretem elevação da despesa, conforme o art. 16, da Lei 101/00, estão sendo acompanhados de informações sobre a estimativa de impacto orçamentário-financeiro no exercício e nos dois subseqüentes, e de declaração do agente ordenador de que essas alterações têm adequação orçamentária e financeira e estão compatíveis com o PPA e com a LDO? (art.16 da LC nº 101/2000).	X		20/03/2018	
168	São realizados estudos para identificação do volume de recursos em cada uma das fontes de financiamentos para elaboração do orçamento da receita para o período de cada uma das unidades gestoras;	X		20/03/2018	
169	São realizados estudos (PPA) para apuração dos gastos com a manutenção da máquina administrativa e definição das disponibilidades financeiras para criação, expansão ou aperfeiçoamento da ação governamental?	X		20/03/2018	
170	São realizados estudos (PPA), para definição dos programas e das ações de governo em planilhas com identificação do diagnóstico, diretrizes, objetivos, produto, unidade de medida, metas físicas e financeiras e fontes de financiamento, baseado no resultado da audiência pública?	X		20/03/2018	
171	As audiências públicas são conduzidas com o objetivo de permitir a participação da sociedade organizada nos processos de elaboração e discussão dos instrumentos de planejamento governamental e na avaliação do cumprimento das metas fixadas para cada quadrimestre ou semestre? (art. 9º, § 4º e 48, § único da LRF).	X		20/03/2018	
172	A participação da sociedade nas audiências públicas, foi disciplinada e estabelecida em lei municipal?	X		20/03/2018	
173	São realizados estudos (LDO) para identificar o	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHELT DA MATTALIBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://eccc.ce.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento=asal1d8e6-ebdl-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Planejamento**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	volume de recursos em cada uma das fontes de financiamento e elaboração do orçamento da receita para cada uma das unidades gestoras para o exercício seguinte?				
174	São realizados estudos para apuração dos gastos com manutenção da máquina administrativa e cálculo das disponibilidades financeiras para o financiamento das prioridades e metas da administração para o exercício seguinte, extraída dos objetivos e metas estabelecidas no PPA e aprovadas em audiência pública? (art. 165, II § 2º da CF e 48, § único da LRF).	X		20/03/2018	
175	Foram definidos os programas (LDO) e das ações de governo compatíveis com o PPA, demonstradas em planilhas com identificação do diagnóstico, diretrizes, objetivos, produto, unidade de medida, metas físicas e financeiras e fontes de financiamentos, baseado no resultado da audiência pública?	X		20/03/2018	
176	As audiências públicas no processo de elaboração da LDO estão sendo agendadas e convocadas pelo executivo municipal, encarregado de preparar os dados e informações necessárias para o debate popular?	X		20/03/2018	
177	Na elaboração do texto do projeto de Lei de Diretrizes Orçamentárias, dispoendo sobre o orçamento da receita e da despesa, estabelece as prioridades e metas da administração para o exercício seguinte, extraídas do PPA e aprovadas em audiência pública? (art. 165, II, § 2º da CF).	X		20/03/2018	
178	O Projeto de Lei da LDO orienta para: - alteração da legislação tributária; - autoriza criar cargos, empregos e funções, concessão de vantagens, concessão de aumento aos servidores, alteração da estrutura de carreira, admissão de pessoal a qualquer título; - equilíbrio entre receita e despesa: - limitação de empenho; - controle de custos; - avaliação de resultado dos programas; - condição p/ transa a entidades públicas e privadas; - estabelecimento de metas fiscais para receitas, despesas, resultado nominal, resultado primário e montante da dívida; - avaliação do cumprimento de metas do ano anterior; - registro de memória e metodologia de cálculo para justificar as metas anuais pretendidas; - demonstração da origem e aplicação dos recursos de alienação de ativos; - avaliação da situação financeira e atuarial; - estimativa e	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHE DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam
Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621191153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Planejamento**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	compensação da renúncia de receita; - margem de expansão das despesas obrigatórias de caráter continuado; - reserva de recursos para os riscos fiscais; - definição da forma de utilização e montante da reserva de contingência; - programação financeira e cronograma de execução mensal de desembolso; - definição de despesa irrelevante para a dispensa da estimativa de impacto orçamentário e financeiro; - prioridade para obras em andamento e conservação do patrimônio sobre projetos novos; - autorização para assumir custeio de competência de outros entes; - definição dos incentivos ou benefícios tributários - renúncia de receita?				
179	No planejamento da Lei Orçamentária Anual foram realizados estudos para identificação do volume de recursos em cada uma das fontes de financiamento e elaboração do orçamento da receita para cada uma das unidades gestoras para o exercício seguinte?	X		20/03/2018	
180	Estão sendo realizados estudos para a apuração dos gastos com manutenção da máquina administrativa e cálculo das possibilidades financeiras para financiamento das prioridades e metas para o exercício seguinte, extraída da LDO e aprovadas em audiência pública? (art. 165, III § 5º da CF e 48, § único da LRF).	X		20/03/2018	
181	Está sendo elaborado mensagem de encaminhamento da proposta orçamentária à Câmara Municipal na forma estabelecida na LDO? (art. 22, I da Lei 4.320/64).	X		20/03/2018	
182	A Lei Orçamentária Anual, devolvida ao poder executivo para sanção, está sendo observado o prazo de até 15 dias contados da data do seu recebimento?	X		20/03/2018	
183	Está sendo dada ampla publicação do texto da Lei Orçamentária Anual, no órgão oficial do município, inclusive em meios eletrônicos/ (art. 48 da LRF).	X		20/03/2018	
184	Estão sendo elaborados demonstrativos das medidas de combate à evasão e à sonegação, da quantidade e valores de ações ajuizadas para cobrança da dívida ativa, bem como da evolução do montante dos créditos tributários passíveis de cobrança administrativa? (art. 13 da LRF).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-bd11-4064-b05f-621191153af78
WERICA CHAVES DE QUEIROZ



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

- Operações de Créditos					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
202	O setor analisa as contratações de operações de crédito, para que não sejam realizadas com instituições não financeiras? (Lei Complementar n° 101/2000, Lei 4.595/64 e resolução n° 78/98 do Senado Federal).	X		20/03/2018	NÃO HOUVE CONTRATAÇÕES DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO.
- Dívida Ativa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
188	Os tributos não recebidos pelo município, após seu vencimento, são inscritos em dívida ativa?	X		20/03/2018	
189	Existe o controle dos processos tributários, inscritos em dívida ativa, via judicial ou extrajudicial, do andamento ou da situação dos referidos processos?	X		20/03/2018	
205	O setor adota regularmente providências para cobrança de dívida ativa, evitando a prescrição do direito de cobrar o crédito tributário e não tributário devido? (art.30 inciso III da Constituição Federal).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.tce.pe.gov.br/epi/validar/validacao.seam?codigo_documento:asb1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
186	As declarações de bens dos agentes políticos estão sendo encaminhadas aos órgãos de fiscalização? (art. 7º da Lei Federal nº 8.730/93 e Lei Complementar nº 111/94).	X		20/03/2018	
187	O prefeito e os demais órgãos da administração, estão sendo assessorados por este setor, em assuntos de ordem legislativa, administrativa, fiscal, trabalhista e jurídica?	X		20/03/2018	
190	Existe uma participação direta e freqüente na elaboração de minutas de projeto de lei, decretos, editais e portarias, por este setor jurídico?	X		20/03/2018	
191	Na elaboração do PPA é procedido a exposição de motivos e ofício de encaminhamento à câmara municipal conforme definido na lei orgânica ou outro instrumento legal?	X		20/03/2018	
193	O município é representado em juízo por este setor, de forma eficiente para não causar prejuízos ao mesmo?	X		20/03/2018	
195	Estão sendo atendidas as consultas e, posteriormente, emitidos pareceres jurídicos sobre as matérias de interesse do município?	X		20/03/2018	
196	Na elaboração do texto do projeto de Lei do Plano Plurianual dispõe sobre o orçamento da receita e da despesa, estabelecendo os objetivos e metas da administração para um período de quatro anos?	X		20/03/2018	
200	A instituição de fundos de qualquer natureza, possui autorização legislativa e está devidamente regulamentado? (art.167 inciso IX da Constituição Federal).	X		20/03/2018	
203	Os decretos de alterações orçamentárias especificam no seu preâmbulo a lei autorizativa a que se referem?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
208	A estrutura dos arquivos de textos jurídicos está armazenada de forma adequada e de acesso fácil aos interessados?	X		20/03/2018	
209	A regulamentação das leis através de decreto é efetuada dentro do prazo legal, dando ampla	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHELI DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=asal1d8e6-ebdl-4064-105f-62119153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	publicidade e é observado para não criar nem direitos ou sobre novas obrigações?				
210	Regularmente são emitidas portarias para normatizar a execução de determinados serviços, organização administrativa, medidas disciplinares e para demais atos que, por sua natureza, não devam ser objeto de decreto?	X		20/03/2018	
212	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - situação analítica das concessões, permissões, acordos, convênios e ajustes em execução, devidamente conciliados, informando inclusive, as contas bancárias respectivas dos recursos vinculados e, se pendente de prestação de contas?	X		20/03/2018	
- Limites Constitucionais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
192	O limite entre 5 a 8% (cinco a oito por cento), da receita tributária e das transferências previstas no art. 153 inciso 5º e arts. 158 e 159, ambos da Constituição Federal de 1988, efetivamente realizada no exercício anterior, para o total da despesa do poder legislativo, excluindo-se os inativos (art. 29-A da Constituição Federal), está sendo cumprido?	X		20/03/2018	
204	Os subsídios dos agentes políticos (prefeito, vice-prefeito e secretários), foram fixados em parcela única de acordo com a determinação constitucional? (arts. 39 § 4º e 29, inciso V, ambos da Constituição Federal).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Juridico

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
194	As minutas de editais, contratos, acordos, convênios e ajustes, são aprovados e vistados previamente pelo setor jurídico, antes da sua assinatura?	X		20/03/2018	
197	Os contratos são protocolados e numerados em ordem seqüencial com referência ao ano e demais especificações contratuais exigidas?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
199	Os convênios são protocolados e numerados em ordem seqüencial com referência do ano e registrados em livro próprio ou arquivos magnéticos, em ordem cronológica, com o CPF e ou CNPJ dos conveniados e o objeto pertinente?	X		20/03/2018	
207	Os processos de solicitação de auxílios, contribuições ou subvenções a entidades privadas, são previamente analisadas com parecer do setor jurídico? (art.26 da Lei Complementar nº 101/2000).	X		20/03/2018	

- Doações, Subvenções, Auxílios e Contribuições Concedidos					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
201	Os processos de subvenções sociais, atendem as finalidades previstas nos arts.16 e 17 da Lei nº 4.320/64?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=aba1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno**

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
214	Na dispensa de retenção do INSS sobre a cessão de mão de obra é solicitado declaração do contratado contendo os requisitos do art. 157 da IN do INSS nº 100 (art. 157 da IN nº 100 de 18/12/2003)	X		20/03/2018	CONSIDERAMOS QUE DEVE SER DESCONTADO O INSS DA OBRA, CONFORME BOLETIM Nº 014/2018 DA CONTROLADORIA GERAL DO ESTADO DE PERNAMBUCO
- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
215	Na descentralização da administração direta, foram criados os fundos municipais, é desfrutado para que o seu gestor não seja o prefeito municipal, para que caracterize o objeto de descentralização administrativa?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
217	Os fundos municipais criados por lei, estão regulamentados conforme exigência legal?	X		20/03/2018	
218	O município regulamentou a forma de repasses mensais de suprimentos pelo poder executivo, à câmara municipal de vereadores? (Lei Orgânica, Lei de Diretrizes Orçamentárias ou Lei Ordinária).	X		20/03/2018	
219	Os dados informatizados referentes ao mês anterior foram gerados e enviados ao Tribunal de Contas do Estado?	X		20/03/2018	
220	A organização do sistema de controle interno abrange a estrutura organizacional, em que se identificarão as responsabilidades da entidade jurídica e dos respectivos órgãos que a constituem, segregados em função das atividades que executam?	X		20/03/2018	
221	A organização do sistema de controle interno, abrange o processo decisório, que se relaciona com o quem é quem na organização, quem toma decisão? Quem responde por esta ou por aquela ação?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA SILVA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo do documento: 8814866-ebdl-4064-605f-621191f53af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Controle Interno**

- Obras Públicas, Inclusive Reformas					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
213	No pagamento de obras executadas, são exigidas cópias autenticadas das folhas de pagamento dos empregados da empresa contratada e documentos com vinculação inequívoca à obra?	X		20/03/2018	
- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	
223	A organização do sistema de controle interno, abrange e está integrado com o processo gerador de informações contábeis, orçamentárias, financeiras, econômicas e gerenciais para fins de avaliação de custos e resultados, conforme os grupos de classificações das atividades governamentais?	X		20/03/2018	
224	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: exemplar documental da lei relativa ao Plano Plurianual vigente, da Lei de Diretrizes e Lei Orçamentária?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTALBERTO QUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Administração de Pessoal**

- Limites Constitucionais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
259	As despesas com pessoal do município estão dentro do limite máximo de 60% (sessenta por cento), das receitas correntes líquidas? (Lei Complementar nº 101/2000).		X	20/03/2018	O RGF DO 3º QUADRIMESTRE DE 2017, APRESENTOU O PERCENTUAL DE 58,43% ACIMA DO LIMITE PERMITIDO PELA LRF.
260	O setor mantém os gastos com pessoal do poder executivo dentro dos limites de 54%(cinquenta e quatro por cento), da receita corrente líquida, fixado no art. 20, inciso III "a" da Lei Complementar nº 101/2000?		X	20/03/2018	O RGF DO 3º QUADRIMESTRE DE 2017, APRESENTOU O PERCENTUAL DE 58,43% ACIMA DO LIMITE PERMITIDO PELA LRF.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validar/validar.php?Codigo do documento=1189-ebdl-4064-605f-621f9153af78



**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.
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	20/03/2018	NÃO EXISTE PAGAMENTO DE INSALUBRIDADE AOS SERVIDORES MUNICIPAIS.
233	As contribuições sociais para o PASEP, FGTS e INSS, são efetuadas nos prazos legais?	X		20/03/2018	O INSS HOUVE ALGUNS PAGAMENTOS EM ATRASO, MAIS ATUALMENTE O INSS DO EXERCÍCIO DE 2017 JÁ ESTÁ PAGO.
246	O estatuto e o plano de cargos dos servidores encontra-se em conformidade com a legislação vigente?	X		20/03/2018	SÓ EXISTE PLANO DE CARGOS E CARREIRAS PARA PROFESSOR.
247	O estatuto dos servidores públicos municipais, foi atualizado após as últimas alterações constitucionais?	X		20/03/2018	É UTILIZADO O ESTATUTO DOS SERVIDORES DO ESTADO DE PE.
263	O setor possui quadro de pessoal e plano de carreira em conformidade o art. 39 § 1º e 8º da Constituição Federal?	X		20/03/2018	O PLANO DE CARGOS E CARREIRAS SÓ EXISTE PARA OS PROFESSORES.
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		20/03/2018	FOI PAGO A CONTRIBUIÇÃO PATRONAL, SERVIDOR E AINDA É NECESSÁRIO APORTE FINANCEIRO PARA PAGAMENTO TOTAL DA FOLHA DOS INATIVOS E PENSIONISTAS DO FUMAP.
274	Os servidores admitidos em caráter temporário são selecionados através de processo seletivo público?	X		20/03/2018	SIM, HOUVE UM PROCESSO SELETIVO, CONFORME EDITAL Nº 001/2017, ENVIADO AO TCE/PE.
284	Existe registro de controle de entrada e saída dos	X		20/03/2018	É FEITO ATRAVÉS

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, MERICIA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.aspx?CodigoDoDocumento:154148e6-9b11-4064-105f-6219153af78



**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.
	funcionários através de cartão ponto ou livro ponto?				DE LIVRO DE PONTO.
- Regime Próprio de Previdência Social					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
258	O setor realiza a reavaliação atuarial e financeira com a devida projeção, conforme Portaria M.P.A.S nº 4.992/99?	X		20/03/2018	
262	O município instituiu o regime previdenciário para os servidores, conforme previstos no art. 40 da Constituição Federal?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAHETT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



**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.
227	A designação de funcionários, estáveis ou de provimento efetivo, para cargos comissionados ou cargos de confiança está legalmente previsto em lei?	X		20/03/2018	
228	As faltas ao trabalho, sem justificativa, por servidores municipais, estão sendo rigorosamente descontadas em folha de pagamento?	X		20/03/2018	
229	Todos os acréscimos concedidos em folha de pagamento dos funcionários municipais, estão legalmente protegidos?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
232	As contribuições previdenciárias, parte do empregador e do empregado, são regularmente informados e efetuados os devidos recolhimentos?	X		20/03/2018	
234	Os acúmulos remunerados de cargos públicos obedecem a legislação vigente, em conformidade ao art.37, inciso XVI, da Constituição Federal?	X		20/03/2018	
235	O município possui e contribui com programas de qualificação e de aperfeiçoamento aos servidores públicos municipais?	X		20/03/2018	
236	É exigida anualmente a renovação da declaração de imposto de renda e bens próprios, dos servidores municipais ocupantes de cargos comissionados?	X		20/03/2018	
237	As informações com relação a RAIS e DIRF, estão sendo feitas anualmente nos prazos legais?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
239	As funções de confiança, exercidas exclusivamente por servidores de cargo efetivo, as condições e percentuais mínimos previstos em	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHELI DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=asal18e6-ebdl-4064-p05f-62119153af78



**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, destinam-se apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento, conforme art.37 § V da Constituição Federal de 05 de outubro de 1988?				
240	O estatuto do servidor público reserva um percentual dos cargos e empregos públicos para as pessoas portadoras de deficiência, foram definidos os critérios de sua admissão? (art.37, § VIII da Constituição Federal de 1988).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
243	O setor possui controle adequado das horas extras realizadas pelos servidores municipais?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
245	O setor tem realizado enquadramento, reenquadramento, transposição, progressão funcional, transferência e demais atos pertinentes à vida funcional do servidor?	X		20/03/2018	
248	Os atos de admissão e de demissão de pessoal, estão sendo publicados, fundamentado e embasado na legislação vigente?	X		20/03/2018	
249	Todos os acréscimos "concedidos" em folha de pagamento dos servidores municipais estão legalmente protegidos?	X		20/03/2018	
250	Os servidores seletistas não estáveis estão em quadro em extinção? E as contribuições previdenciárias e o FGTS estão sendo corrigidos e recolhidos?	X		20/03/2018	
251	Os contratos temporários (ACTS), se extinguem no prazo previsto, não sendo renovados por sucessivas vezes?	X		20/03/2018	
252	Todas as leis que criam cargos estão especificamente previstas na LDO, possuem dotação para seu atendimento até o final do	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHE DA MATA ALBUQUERQUE WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-bd11-4064-b05f-52119153df78



**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.
	exercício, possuem impacto orçamentário financeiro e possuem parecer do conselho de política e remuneração de pessoal?				
253	Todos os pagamentos (gratificação, vantagens), de parcelas remuneratórias incidem sobre o vencimento básico, evitando assim o efeito "cascata"?	X		20/03/2018	
254	A fixação dos padrões de vencimentos e dos demais componentes do sistema remuneratório, "observaram" a natureza, o grau de responsabilidade, e a complexidade dos cargos componentes de cada carreira, os requisitos para a investidura e as peculiaridades dos cargos?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
265	Os pagamentos de vencimentos e vantagens pecuniárias são autorizados em lei e estão de acordo com o valor legalmente autorizado?	X		20/03/2018	
266	As contratações por tempo determinado, atendem a necessidade temporária de excepcional interesse público, contendo lei municipal autorizativa, em acordo com o previsto no art.37, inciso IX da Constituição Federal?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEZ DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/ep/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



**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.
267	O setor só admite servidores mediante concurso público, ressalvadas as nomeações para cargo em comissão? (art.37 inciso II da Constituição Federal).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
272	A legislação de pessoal está de acordo com as disposições constitucionais pertinentes?	X		20/03/2018	
273	Há legislação que regulamente, a admissão por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público?	X		20/03/2018	
275	As funções de confiança são exercidas exclusivamente por servidor ocupantes de cargo de provimento efetivo?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
277	Há estabelecimento prévio de escala de férias e há controle efetivo de férias?	X		20/03/2018	
278	A administração disponibiliza, quando necessário, aos seus servidores equipamentos de proteção individual - EPI?	X		20/03/2018	
280	As licenças e afastamentos são concedidos de conformidade com a legislação de pessoal do município?	X		20/03/2018	
281	São determinados sindicâncias e processos	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam?codigo_documento=aba1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



**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.
	administrativos, para apuração de responsabilidades funcionais dos servidores municipais?				
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
285	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: -relação dos atos administrativos que no período eleitoral importaram na concessão de reajustes de vencimentos superior à inflação acumulada, desde o último reajuste, assim como dos atos relacionados a nomeação, admissão, contratação ou exoneração de ofício, demissão, dispensa, transferência, designação, readaptação ou supressão de vantagens de qualquer espécie do servidor público, estatutário ou não da administração pública centralizada ou descentralizada do município e ainda, da realização de concurso público no mesmo período?	X		20/03/2018	
286	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - relação da real situação dos servidores municipais, com a respectiva lotação dos mesmos por órgão, especificando ainda o regime jurídico, com a seguinte discriminação: a) servidores estáveis, por força do art. 19 do ADCT/CF, se houver; b) servidores cujos os cargos deverão ser extintos quando vagarem, estabilizados por força do art. 19 do ADCT/CF; c) servidores nomeados em cargos comissionados, com indicação da data de nomeação; d) servidores admitidos através de concurso público, indicando a data de admissão e fase em que se encontra o estágio probatório; e) servidores em situação irregular, admitidos por tempo indeterminado, através da C.H, se houver; f) pessoal admitindo por prazo determinado, indicando seus vencimentos, data de admissão, prazo de duração e dispositivo legal que autorizou a contratação?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTA ALBUQUERQUE
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-bd11-4064-b05f-62119153af78
VERICA CHAVES DE QUEIROZ



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



Página 22 de 78

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.
287	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - declaração de bens do prefeito, vice e seu secretariado, que estão deixando os cargos; está sendo observado que as contribuições previdenciárias do empregador e do empregado, no momento da composição da dívida consolidada mediante a confissão, não indicará no cálculo do limite das despesas de pessoal, por quanto, ao observarem o regime de competência, já efetuarem o aludido limite no período de ocorrência do fato gerador da despesa?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.e-ice.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	SIM, PARA ISSO A PREFEITURA ADQUIRIU UM SISTEMA DE BANCO DE PREÇOS, CONFORME EMPENHO 0793/2017 DA PREFEITURA DE FERREIROS/PE.
320	Todo processo de realização de despesa é emitido ordem de compra/serviços para emissão de empenho prévio?	X		20/03/2018	É UTILIZADO A SOLICITAÇÃO DE COMPRAS/SERVIÇOS DO SETOR DE COMPRAS DESTA PREFEITURA.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPETT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/validaDoc.shtm Código do Documento: 294118e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
288	A administração se preocupa em manter pessoal qualificado, treinado e, portanto, preparado para utilizar essas informações no sentido de colocar a organização em completo funcionamento e conseqüentemente, concretizar os seus objetivos.	X		20/03/2018	
289	São publicadas, mensalmente em órgão de divulgação ou em quadro de aviso de amplo acesso público, a relação de todas as compras feitas pela administração direta ou indireta, conforme art. 16 da Lei nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
290	As compras são feitas com sua devida e adequada característica dos objetos e indicação dos recursos orçamentários para seu pagamento? (art.14, da Lei nº 8.666/93)	X		20/03/2018	
291	As notas fiscais, para fins de comprovação de despesas públicas, indicam: I - data de emissão, nome e endereço da repartição destinada; II - a discriminação precisa do objeto da despesa, quantidade, marca, tipo, modelo, qualidade e demais elementos que permitem sua perfeita identificação; III - os valores, unitários e total, das mercadorias e o valor total da operação?	X		20/03/2018	
292	Os documentos comprobatórios de despesas, estão preenchidos com clareza e sem rasuras que possam comprometer a sua credibilidade?	X		20/03/2018	
293	As notas fiscais relativas a conserto de veículos, possuem a identificação do número da placa e a quilometragem registrada do hodômetro?	X		20/03/2018	
294	O setor de compras, previamente verifica a existência de créditos ou recursos orçamentários para a realização de despesas? (art. 167, inciso II da Constituição Federal).	X		20/03/2018	
295	Os comprovantes das despesas realizadas são identificados com carimbo ou declaração do recebimento do material e/ou do serviço executado, com identificação do responsável pelo recebimento?	X		20/03/2018	
296	Nas compras de bens, mercadorias e serviços efetuados pela administração é feita a verificação da situação do fornecedor perante a fazenda municipal e com as obrigações previdenciárias e sociais?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.e-ice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	
298	É observado na contratação entre o município e empresas, que os seus acionistas não tenha vínculos de parentesco, ligando-os a agentes da administração municipal? (art. 9º inciso III da Lei nº 8.666/93 e Lei orgânica municipal).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
301	Os órgãos e entidades da administração pública que realizam freqüentemente licitações, mantêm registros cadastrais para efeito de habilitação?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
305	Em cumprimento ao art. 51 da Lei 8.666/93, existe uma comissão permanente ou especial	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebdl-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	com no mínimo 03 (três) membros, sendo que 02 (dois) desses, sejam responsáveis pelo órgão da administração de licitações?				
306	Os contratos elaborados por este setor estabelecem todas as cláusulas necessárias, cumprindo dessa forma o art. 55 da Lei Federal nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
307	São elaborados contratos, nos casos de concorrência e de tomada de preço, bem como nas dispensas e inexigibilidades de modalidade de licitação?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
312	As alterações de contrato, seguem as devidas justificativas, regidas pela Lei Federal nº 8.666/93, art. 65?	X		20/03/2018	
313	São observados os artigos 78 e 79 da Lei nº 8.666/93 quando se trata em rescisão de contrato?	X		20/03/2018	
314	A investidura dos membros da comissão de licitações está regular conforme art. 51 § 4º da Lei nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
316	O setor realiza regularmente processos de licitação para compras, serviços e obras que	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHT DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: asal148e6-ebdl-4064-1605f-621f9153df78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	caracterizam o mesmo objeto? (art. 37 inciso XXI da Constituição Federal).				
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 Constituição Federal de 1988).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
321	A administração dispõe de comissão permanente para analisar, admitir e excluir fornecedores do cadastro municipal de fornecedores?	X		20/03/2018	
322	As compras e serviços obedecem aos limites previstos para cada uma das modalidades de licitações?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
336	A administração mediante lei municipal já definiu o órgão oficial de divulgação do município? (CE art. 111 § único, inciso XIII do art. 6º da Lei nº 8.666/93), bem como vem observando o princípio constitucional da publicidade dos atos públicos?	X		20/03/2018	TEMOS A LEI MUNICIPAL 959/2017 QUE ADOTA O DIÁRIO OFICIAL DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DE PERNAMBUCO, INSTITUÍDO PELA AMUPE, COMO VEÍCULO OFICIAL DE PUBLICAÇÃO DOS ATOS NORMATIVOS E ADMINISTRATIVOS DESTE PODER EXECUTIVO, COMO TAMBÉM É UTILIZADO O SITE DA PREFEITURA:www.ferreiros.pe.gov.br
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		20/03/2018	
325	Os procedimentos, as decisões da comissão de licitação e a homologação da mesma, estão	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebd1-4064-b05f-621191153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Compras e Licitações**

- Licitações, Contratos, Convênios, Acordos e Ajustes					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	estritamente vinculadas às normas e condições do edital?				
326	O processamento das licitações, observa e cumpre os procedimentos previstos no art. 43 da Lei nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
327	Nos contratos administrativos são incluídas as cláusulas necessárias, previstas no art. 55 da Lei nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
328	Os processos de licitações, suas modalidades, os contratos administrativos, e os convênios são numerados cronologicamente?	X		20/03/2018	
329	Os termos aditivos aos contratos administrativos, estão em conformidade com as disposições do art. 65 da Lei nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
330	Em cumprimento ao art. 77 da Lei nº 8.666/93, existe processo administrativo para apuração de responsabilidade dos contratados, para aplicação de penalidades?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
333	Na celebração de convênios, com a transferência ou repasse de recursos financeiros do município a entidade, há a procedência do plano de trabalho, proposto pela conveniada e aprovado pela administração? (art. 116 da Lei nº 8.666/93?).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
335	As publicidades dos atos, programas, obras, serviços e campanhas, têm caráter educativo, informativo ou de orientação social, e não contém nomes, símbolos ou imagens que caracterizem promoção pessoal de autoridades ou servidores municipais? (CF art. 37 § 1º)	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-bd1-4064-b05f-621f9153af78



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Almoxarifado

- Bens em Almoxarifado					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
359	O setor mantém controle adequado do consumo de combustíveis e lubrificantes?				



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO
PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Patrimônio

- Bens Patrimoniais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
337	O setor de patrimônio, vem providenciando regularmente os registros legais do tombamento de bens móveis e imóveis, considerados de interesse artístico, cultural ou de valor histórico para o município?		X	20/03/2018	O TOMBAMENTO DOS BENS FOI REALIZADO ATÉ O EXERCÍCIO DE 2016 OS BENS ADQUIRIDOS NO EXERCÍCIO DE 2017 ESTÁ SENDO INICIADO SEU DEVIDO TOMBAMENTO.
341	Os bens do município estão todos etiquetados ou marcados com o número de tombamento?	X		20/03/2018	O TOMBAMENTO DOS BENS FOI REALIZADO ATÉ O EXERCÍCIO DE 2016 OS BENS ADQUIRIDOS NO EXERCÍCIO DE 2017 ESTÁ SENDO INICIADO SEU DEVIDO TOMBAMENTO.
339	O setor de patrimônio, vem promovendo o recebimento, tombamento, identificação, cadastro, avaliação, reavaliação, incorporação e baixa de bens patrimoniais?		X	20/03/2018	
340	O setor de patrimônio e almoxarifado vem elaborando laudos de avaliação dos bens e materiais inservíveis, promovendo a devida alienação, na forma da lei?		X	20/03/2018	
338	O setor vem promovendo os atos necessários à escrituração e registro dos bens imóveis?	X		20/03/2018	
342	São efetuados anualmente levantamentos físicos de localização dos bens para verificação da confiabilidade das informações?	X		20/03/2018	
343	O setor possui registros dos bens permanentes com indicação dos elementos necessários para a perfeita caracterização de cada um dos agentes responsáveis pela sua guarda e administração de acordo com o art. 94 da Lei nº 4.320/64?	X		20/03/2018	
344	O setor tem levantado os bens móveis e imóveis, tendo por base o inventário analítico, com a descrição física / financeira do bem, para fazer-se a conferência com a escrituração contábil? (art. 96 da Lei 4.320/64)	X		20/03/2018	
345		X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDocumento.aspx?CodigoDocumento=abaf1d8e6-2b0c-4064-b0f1-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Patrimônio**

- Bens Patrimoniais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	Os relatórios dos bens patrimoniais contêm as assinaturas dos responsáveis pela guarda de tais bens?				
346	O município possui elenco de contas, das incorporações patrimoniais, registrando a natureza do bem, grupo, classe, identificador individual, os bens em situação pendente, os bens cedidos e os bens em manutenção?	X		20/03/2018	
347	O município possui servidor(es) responsável(eis) pelo patrimônio da prefeitura municipal?	X		20/03/2018	
348	Todos os bens são identificados em local de fácil visualização?	X		20/03/2018	
349	Existe normatização sobre o que é considerado bem para fins de incorporação patrimonial?	X		20/03/2018	
350	Todos os servidores são instruídos sobre procedimentos básicos, de controle dos bens patrimoniais, e os setores dispõem orientações de formulários de transferências de bens patrimoniais?	X		20/03/2018	
351	O sistema de patrimônio permite o cadastro com a descrição completa do bem; (nota fiscal, empenho, características, localização, reavaliações, reformas, etc)?	X		20/03/2018	
352	Os bens são classificados, quanto o seu estado de conservação como ótimo, bom, razoável ou inservível como: ocioso, recuperável, antieconômico, irre recuperável?	X		20/03/2018	
353	Existe documentação de todos os bens móveis e imóveis cedidos ao município?	X		20/03/2018	
354	Os bens inservíveis são recolhidos ao almoxarifado, e todas as baixas são informadas ao setor de contabilidade?	X		20/03/2018	
355	As transferências de bens de um setor para outro são autorizadas pelo responsável pelo patrimônio da prefeitura municipal?	X		20/03/2018	
356	O cadastro dos bens, possui as informações necessárias, a identificação do bem desde sua origem até o destino final?	X		20/03/2018	
357	Todos os bens móveis e imóveis, doados, cedidos ou alienados são legalmente autorizados, contabilizados e baixados do patrimônio?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Patrimônio**

- Bens Patrimoniais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
358	Quanto aos bens permutados são autorizados por lei específica?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20/03/2018	
360	No recebimento de bens móveis e imóveis doados por ente da federação, associações civis, assistenciais ou mesmo pessoas físicas ou jurídicas, é realizada mediante autorização legislativa, em atenção ao princípio da legalidade? (art. 37 da Constituição Federal de 1988).	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20/03/2018	
361	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - livros próprios (informatizados), registrando o inventário atualizado dos bens patrimoniais existentes?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	20/03/2018	



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
125	A realização da receita está de acordo com as metas definidas no anexo de metas fiscais?	X		20/03/2018	
129	Das receitas previstas é obrigatório até 30 dias após a publicação do orçamento, realizar o desdobramento em metas bimestrais de arrecadação, especificando em separado, quando cabível, as medidas de combate à evasão fiscal e a sonegação?	X		20/03/2018	
132	As contribuições previdenciárias, estão sendo recolhidas regularmente ao órgão previdenciário no qual o município está vinculado?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
- Limites de Endividamento					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
127	Estão sendo cumpridos os limites da dívida pública, dívida consolidada e mobiliária e operação de crédito ao final de cada quadrimestre? (art.30, § 4º combinado com art. 63 da LRF).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ecc.pe.gov.br/epi/validaDoc/seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Informações e Divulgação					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
149	Os comprovantes de despesa com publicidade atendem plenamente as exigências de liquidação das mesmas?	X		20/03/2018	
150	Em relação às multas aplicadas aos administradores e gestores públicos, está sendo providenciado o ressarcimento a que está sendo obrigado? (arts. 68, 69, 70 e 71 da Lei Complementar nº 202 de 15/12/2000)	X		20/03/2018	
151	O sistema de informações orçamentário, se ocupa de classificar e informar sobre as transações efetivas de natureza financeira, resultantes ou não da execução do orçamento, que produzam efeitos sobre o fluxo de caixa e o patrimônio financeiro da entidade governamental?	X		20/03/2018	
152	O sistema de informações orçamentário, se ocupa de classificar e informar sobre as operações ou transações de caráter econômico resultantes ou não da execução orçamentárias, e que produziram efeitos de caráter econômico sobre o patrimônio da entidade?	X		20/03/2018	
153	O sistema de informações orçamentário, se ocupa de classificar e informar sobre a execução de atividades das mais variadas naturezas nas várias áreas de atuação governamental, as quais envolvem responsabilidade da organização, inclusive dos respectivos gestores, no cumprimento dos prazos e das metas de caráter financeiro, econômico e social?	X		20/03/2018	
154	O sistema de informações tem por objetivo evidenciar a composição patrimonial e situação econômico-financeira da entidade, com observação dos princípios fundamentais de contabilidade/	X		20/03/2018	
155	O sistema de informação tem por objetivo evidenciar os resultados obtidos nas operações da entidade e especialmente, das unidades de gestão nas atividades pelas quais são responsáveis e desenvolvidas nas áreas de atuação?	X		20/03/2018	
156	O sistema de informação tem por objetivo evidenciar os bens e valores de qualquer natureza pertencentes ou confiados à guarda ou custódia da entidade, bem como a localização da sua origem e da sua destinação?	X		20/03/2018	
157	O sistema de informação tem por objetivo	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTALIBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Informações e Divulgação					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	evidenciar os resultados da gestão de programas especiais de trabalho, cujos recursos financeiros neles empregados provieram de receitas especificadas que, por lei, lhes foram destinadas?				
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		20/03/2018	
159	O sistema de informação tem por objetivo evidenciar as responsabilidades de todos quantos de qualquer modo arrecadem receitas, efetuem despesas ou guardem bens pertencentes ou confiados à entidade/	X		20/03/2018	
160	O sistema de informação tem por objetivo evidenciar o volume de recursos movimentados por área de responsabilidade, bem como por toda a organização?	X		20/03/2018	
161	O sistema de informação tem por objetivo possibilitar comparações e verificações?	X		20/03/2018	
162	O sistema de informação tem por objetivo possibilitar o acompanhamento e as avaliações de desempenho da administração centralizada e/ou descentralizada através da execução dos respectivos programas de trabalho de qualquer natureza, com o emprego de indicadores financeiros, econômicos e sociais?	X		20/03/2018	
163	O sistema de informação tem por objetivo possibilitar a apuração e a avaliação dos custos de atividades de qualquer natureza?	X		20/03/2018	
164	O sistema de informação tem por objetivo possibilitar o acompanhamento dos efeitos das decisões de caráter gerencial sobre o fluxo de caixa sobre o patrimônio financeiro da entidade?	X		20/03/2018	
165	O sistema de informação tem por objetivo possibilitar o acompanhamento e a avaliação da execução das metas fiscais e da evolução do patrimônio líquido?	X		20/03/2018	
166	O sistema de informação tem conhecimento de aspectos da organização, tais como; a) da sua estrutura organizacional, ou seja, do conhecimento dos órgãos da administração	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHE DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.tee.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Informações e Divulgação					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	central e da administração descentralizada; b) das funções de cada órgão e das atividades que cada um executa; c) do processo decisório, ou seja, de quem é quem na organização; d) do processo da execução das atividades de cada órgão?				
- 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		20/03/2018	
- Operações de Créditos					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
362	As receitas registradas de operações de crédito após o seu registro no fluxo orçamentário, é lançada automaticamente no sistema patrimonial em conformidade com os princípios contábeis?	X		20/03/2018	NÃO HOUVE RECEITAS DE OPERAÇÃO DE CRÉDITO.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621191153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Limites Constitucionais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
378	O setor acompanha o cumprimento do limite constitucional da aplicação mínima de 25% (vinte e cinco por cento), da receita de impostos, incluídas as transferências de impostos?	X		20/03/2018	CONFORME RELATÓRIO DA CONTABILIDADE O LIMITE APLICADO NA EDUCAÇÃO FOI DE 28,44%.
379	O setor acompanha o cumprimento da aplicação do percentual mínimo de 60% (sessenta por cento), incidentes sobre os 25% (vinte e cinco por cento), dos impostos e transferências de impostos, conforme caput, do art. 60, do ato das disposições constitucionais transitórias, alterado pela emenda constitucional nº 14?	X		20/03/2018	CONFORME RELATÓRIO DA CONTABILIDADE O LIMITE APLICADO NA REMUNERAÇÃO DO FUNDEB FOI DE: 65,10%.
380	O setor acompanha o cumprimento da aplicação do percentual mínimo de 60% (sessenta por cento) dos recursos oriundos do FUNDEF na remuneração dos profissionais do magistério? (art. 60, § 5º da CF atos das disposições constitucionais transitórias)	X		20/03/2018	CONFORME RELATÓRIO DA CONTABILIDADE O LIMITE APLICADO NA SAÚDE FOI DE: 28,39%.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPETT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDocumento.html?idcodigo=181148e6-ebd1-4064-5025-62119155af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
365	As prestações de contas do legislativo municipal são baixadas na contabilidade do município em contrapartida na conta "suprimentos", e o seu saldo é igual ao saldo bancário do legislativo?		X	20/03/2018	A CONTABILIDADE DA CÂMARA É FEITA EM SISTEMA SEPARADO DA PREFEITURA.
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		20/03/2018	FORAM ENVIADOS ATRAVÉS DO SICONFI.
395	O setor disponibilizou na "homepage" do TCU, a relação de todas as compras feitas pela administração, no mês anterior? (art. 16 da Lei nº 8.666/93 e art.1º, inciso VI, § 6º da Lei Federal nº 9755/98)	X		20/03/2018	TEMOS O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DESTA PREFEITURA PUBLICADO NO SITE:www.ferreiros.gov.br, CONTENDO TODAS AS RECEITAS, DESPESAS, PRESTAÇÕES DE CONTAS, PESSOAL, LEGISLAÇÃO MUNICIPAL, CONTRATOS, PROCESSOS LICITATÓRIOS ETC.
396	O setor disponibilizou na "homepage" do TCU 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		20/03/2018	TEMOS O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DESTA PREFEITURA PUBLICADO NO SITE:www.ferreiros.pe.gov.br, CONTENDO TODAS AS RECEITAS, DESPESAS, PRESTAÇÕES DE CONTAS, PESSOAL, LEGISLAÇÃO MUNICIPAL, CONTRATOS, PROCESSOS LICITATÓRIOS ETC.
397	O setor disponibilizou até o 5º (quinto) dia útil, na "homepage" do TCU, 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	X		20/03/2018	TEMOS O PORTAL DA TRANSPARÊNCIA DESTA PREFEITURA PUBLICADO NO SITE:www.ferreiros.pe.gov.br, CONTENDO

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE AVERICIA CHAVES DE QUEIROZ
 Assinado em: https://etec.tce.pe.gov.br/epi/validar/oc/seam/Código do documento: a8a118e6-09d1-4064-b9e5-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	combinado com o art.1º inciso V § 5º da Lei Federal nº 9.755/98).				TODAS AS RECEITAS, DESPESAS, PRESTAÇÕES DE CONTAS, PESSOAL, LEGISLAÇÃO MUNICIPAL, CONTRATOS, PROCESSOS LICITATÓRIOS ET
414	O valor resultante da confissão de dívida previdenciária, está sendo inscrita no passivo permanente, por refletir dívida a longo prazo, cujos pagamentos das amortizações assumidas afetam o subsistema financeiro apenas no dia de sua efetivação?	X		20/03/2018	ESTE MUNICÍPIO NÃO POSSUI DÍVIDA A LONGO PRAZO COM FUMAP, APENAS COM INS ONDE TEMOS UM PARCELAMENTO, REGISTRADO NO BALANÇO PATRIMONIAL DESTE MUNICÍPIO
424	O setor presta contas de recursos recebidos por convênio, observando o prazo estabelecido no próprio convênio?	X		20/03/2018	SIM, FORAM TODAS ENVIADAS: SIOPE, SIOPS, PNATE, PETE, PNAE ETC.

- Receita					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
416	A receita de serviços é suficiente para cobrir os seus custos e, conseqüentemente, mantê-lo em condições de funcionamento adequado e eficiente, inclusive de atender ao crescimento da demanda?		X	20/03/2018	
364	Os recursos provenientes de alienações de bens são registrados e aplicados nos termos dos arts. 44 e 50, inciso I da LRF?	X		20/03/2018	
366	Está sendo utilizada uma metodologia realista na previsão da receita no orçamento municipal, de modo a não superestimá-la em desacordo aos princípios técnicos de orçamentação, contrariando o disposto no art. 30 da Lei 4.320/64?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEI DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assine em: https://eccc.tce.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?Codigo_documento:8894886-4b01-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
390	Nos processos de despesas públicas, é observada a obrigatoriedade do cumprimento legal? (art. 63 § 1º e 2º da Lei 4.320/64).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
- Dívida Ativa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
363	As receitas registradas, originadas pela cobrança de dívida ativa, após o seu ingresso é baixada nos créditos lançados no sistema patrimonial?	X		20/03/2018	
- Adiantamentos					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
394	As diárias são procedidas de roteiro de viagem e comprovante documental que deu benefício da mesma?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
404	O município tem efetuado audiência pública com intuito de demonstrar o cumprimento das metas fiscais?		X	20/03/2018	
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		20/03/2018	
401	Para elaboração da LOA, são observados dados pertencentes ao PPA e LDO vigente, e posteriormente encaminhado ao legislativo dentro do prazo legal?	X		20/03/2018	
402	O poder executivo municipal, tem realizado audiências públicas para elaboração da LDO e LOA?	X		20/03/2018	
- Limites Constitucionais					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
381	O setor acompanha o cumprimento da aplicação do percentual mínimo em despesas com ações e serviços públicos de saúde em relação às receitas de impostos e transferência de impostos (art.198 da CF combinando com o art. 77 do ato das disposições constitucionais na realização da despesa), está sendo observada a classificação funcional programática, econômica e elementos de despesa? (Lei 4.320/64 e posteriores alterações).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, MERICIA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-0bdl-4064-b05f-c21f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
368	Os valores pagos de amortização da dívida fundada interna, estão sendo registrados no sistema patrimonial, atendendo os princípios contábeis?	X		20/03/2018	
369	Os valores de bens móveis e imóveis, quando na realização da despesa, estão sendo registrados no sistema patrimonial, atendendo os princípios contábeis?	X		20/03/2018	
370	O setor emitiu e encaminhou aos órgãos competentes, relatório circunstanciado do balanço consolidado ou individual de cada unidade?	X		20/03/2018	
371	O setor mantém controles objetivando o equilíbrio financeiro, atendendo o disposto na Lei 4.320/64, art.48, "b"?	X		20/03/2018	
372	Os dados do Relatório Resumido da Execução Orçamentária estão regularmente sendo transmitidos ao tribunal de contas do estado?	X		20/03/2018	
373	Os dados do relatório de gestão fiscal, de acordo com a opção do município, estão sendo transmitidos ao tribunal de contas?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
382	As notas de empenhos possuem especificação suficiente de acordo com a Lei 4.320/64, art. 61?	X		20/03/2018	
383	As notas de empenhos possuem assinaturas do ordenador da despesa em conformidade com a Lei 4.320/64, art. 58?	X		20/03/2018	
384	Quando verificados saldos impróprios nas contas	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Acesse em: https://stece.tce.pe.gov.br/epd/validaDoc.seam?codigo_documento=asb1d8e6-bbd1-4064-b05f-621191153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	contábeis dos sistemas financeiros, patrimonial, compensado e orçamentário, foi procedida a regularização dos mesmos?				
385	Os créditos adicionais suplementares ou especiais, são abertos com a indicação dos recursos correspondentes e com prévia autorização legislativa e decreto executivo, de acordo com a Lei 4.320/64 e art.167 incisos V e VI da Constituição Federal?	X		20/03/2018	
386	Os créditos adicionais abertos por conta de recursos do excesso de arrecadação, entre a arrecadação prevista e a realizada foi devidamente comprovado e está de acordo com a Lei 4.320/64 e art.167 inciso V da CF)?	X		20/03/2018	
387	A contabilidade mantém a escrituração contábil de acordo com os arts. 83 a 100 da Lei 4.320/64?	X		20/03/2018	
388	O setor mantém controles para não contrair obrigações nos dois últimos quadrimestres do mandato sem disponibilidades de caixa, nos termos do parágrafo único e caput do art.42 da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal)?	X		20/03/2018	
389	O setor mantém a escrituração contábil atualizada em todas as unidades do município? (art.83 e 85 da Lei 4.320/64).	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
398	Os créditos especiais para novas despesas são procedidos de autorização legislativa, decreto executivo, existência de recursos e justificativa? (art. 42 e 43 da Lei Federal nº 4.320/64).	X		20/03/2018	
399	É observado para promover o cancelamento dos restos a pagar que prescreveram (prazo os anos), conforme Decreto Federal nº 2.0910/32?	X		20/03/2018	
403	A contabilidade possui controle atualizado das dividas de financiamentos e débitos consolidados?	X		20/03/2018	
405	A administração contábil, exerce controle de gestão financeira e econômica sobre os	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	resultados financeiros e econômicos (metas fiscais), previamente programados, para verificar se foram ou não alcançados;				
406	A administração contábil, exerce controle de gestão econômica e patrimonial sobre o patrimônio econômico-administrativo para verificar e avaliar as alterações quantitativas e qualitativas substanciais, bem como os seus efeitos, se positivos ou se negativos;	X		20/03/2018	
407	A contabilidade atua com eficácia da informação, com diretrizes e observação para que toda e qualquer operação deva ser contabilizada?	X		20/03/2018	
408	A contabilidade atua com eficácia, mantendo a escrituração em dia?	X		20/03/2018	
409	A contabilidade atua com eficácia, apresentando os relatórios exigidos pela administração e pela legislação pertinente?	X		20/03/2018	
410	A contabilidade atua com eficácia e o planejamento das contas atende os objetivos da instituição, bem como se entrosar com os demais dispositivos de controle geral, estruturados pela atividade de controle atinja o grau de eficácia esperado?	X		20/03/2018	
411	Os serviços de contabilidade são organizados de forma a permitir evidenciar perante a fazenda pública a situação de todos quantos, de qualquer modo, arrecadem receitas, efetuem despesas, administrem ou guardem bens a ela pertencentes ou confiados?	X		20/03/2018	
412	Os serviços de contabilidade permitem o registro a tomada de contas dos agentes responsáveis por bens e dinheiros públicos?	X		20/03/2018	
413	Os serviços de contabilidade são organizados e permitem o acompanhamento da execução orçamentária: o conhecimento da composição patrimonial; a determinação dos custos dos serviços; o levantamento dos balanços gerais; a análise e a interpretação dos resultados econômicos e financeiros?	X		20/03/2018	
415	A contabilidade emprega novas técnicas, que permitem ao gestor obter informações sobre o desempenho da entidade na execução dos programas?	X		20/03/2018	
417		X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-bd11-4064-b05f-621191153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Contabilidade**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	O anexo III (Demonstrativo da Receita Corrente Liquida) está sendo elaborado em conformidade com o disposto na LRF art. 53, inciso I?				
418	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor esta sendo providenciado os seguintes documentos: -relação das despesas sujeitas à aplicação do disposto no art. 5º da Lei nº 8.666/193, especialmente relativo ao cumprimento da ordem cronológica das exigibilidades, por fonte de recursos, de modo a oportunizar ao sucessor, desde o início do mandato o pagamento das despesas em aberto em respeito à Lei, devidamente assinada pelo gestor, contador e responsável pela tesouraria?	X		20/03/2018	
419	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - demonstrativo das obrigações contraídas e não pagas até o encerramento do corrente exercício, inscrito ou não em restos a pagar?	X		20/03/2018	
420	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - demonstrativo da dívida fundada interna e externa, bem como de operações de crédito por antecipação da receita (ARO) não quitadas?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
425	O setor encaminha mensalmente os balancetes de todos as unidades gestoras à câmara municipal de vereadores? (art. 49 da Lei nº 101/2000).	X		20/03/2018	

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
431	As despesas com publicidades, decorrentes de ato legal ou administrativo, é verificado a eficácia da publicidade, na forma da lei, para devido pagamento? (art. 111, parágrafo único da Constituição Estadual).	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.shtm Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



Página 46 de 78

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Contabilidade

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
426	Nas prestações de contas de entidades, é observado pelo não comprometimento do numerário repassado, com dívidas pré-existente à data do repasse?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



**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	20/03/2018	
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		20/03/2018	

Recebimento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.e-ice.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebdl-4064-1605f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
432	Está sendo cumprida a ordem cronológica da exigibilidade, para cada fonte diferenciada de recursos, no pagamento das obrigações relativas ao fornecimento de bens, locações, realização de obras e prestação de serviços, em cumprimento ao prescrito no art. 5º da Lei Federal nº 8.666/93?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	
435	Há retenção de ISS e IRRF, quando cabíveis, no pagamento a credores da administração?	X		20/03/2018	
436	Na quebra da ordem cronológica de pagamentos instituída pelo art. 5º da Lei Federal nº 8.666/93, é observado o interesse público, justificativa da autoridade competente e sua devida publicação?	X		20/03/2018	
438	O referido setor respeita uma ordem cronológica referente ao pagamento de fornecedores?	X		20/03/2018	
440	Os cheques emitidos, são nominais aos fornecedores e/ou prestadores de serviços, e possuem cópias nos processos de diários de caixa?	X		20/03/2018	
441	Os cheques bancários emitidos pelo município (seja administração direta ou indireta), são assinados por duas pessoas (prefeito municipal e o gestor de cada unidade)?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1f8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Tesouraria**

- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	
428	As conciliações bancárias são realizadas mensalmente em todas as contas, com as devidas especificações e assinaturas?	X		20/03/2018	
429	A movimentação financeira na realização da receita e da despesa pública, é regularmente realizada via banco?	X		20/03/2018	
430	O setor financeiro tem um responsável pelos serviços de tesouraria e a escrituração, e a movimentação é efetuada pelo mesmo?	X		20/03/2018	
439	Os relatórios bancários e os boletins de caixa, são diariamente emitidos e repassados ao prefeito municipal e ao contador?	X		20/03/2018	
442	O referido setor tem observado e "posto em prática", em atendimento aos arts. 99 a 103 da Instrução Normativa INSS/DC nº 71 de 10 de maio de 2002?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
444	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - relação de todas as contas bancárias existentes em nome da prefeitura, bem como de unidades descentralizadas; as retenções do INSS sobre a cessão de mão-de-obra estão sendo devidamente retidos, recolhidos e informados na SEFIP?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTALBUQUERQUE, MERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-9bdl-4064-b05f-62119153af78



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Tesouraria

- Despesa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
437	Em se tratando de juros de mora, devidos em função de atraso de pagamento pelo município, a responsabilidade é lançada sobre o ordenador da despesa que lhe deu causa?				



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- 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		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



**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		20/03/2018	
449	Existe calendário fiscal, cujo os tributos municipais são lançados e cobrados, em conformidade ao referido calendário?	X		20/03/2018	
450	O VR (valor referência), é atualizado, conforme estabelece a legislação municipal?	X		20/03/2018	
452	Nos casos de inadimplência, no recolhimento de tributos municipais, há atualização monetária e a cobrança com multa e juros, conforme estabelece a legislação municipal?	X		20/03/2018	
454	O setor vem planejando, orientando, dirigindo, executando e controlando os processos de tributação municipal, localizando e identificando os contribuintes, lançando os tributos municipais na forma da legislação tributária, especialmente o código municipal?	X		20/03/2018	
458	São observadas as alíquotas a serem aplicadas, sobre os valores venais dos imóveis urbanos do município, para o cálculo do IPTU?	X		20/03/2018	
459	Quanto ao recálculo para cobrança, na falta de pagamento ou retenção de impostos, são cobrados os acréscimos conforme código tributário do município?	X		20/03/2018	
462	O setor de fiscalização do município, tem executado inspeções de livros, documentos, registros de imóveis, para os devidos enquadramentos dos contribuintes diante do que prevê o código tributário municipal?	X		20/03/2018	
463	As notificações dos lançamentos do ISSQN, estão sendo feitas aos contribuintes?	X		20/03/2018	
466	O setor promove regularmente a revisão dos procedimentos de cobrança, o que inclui informatização, redesenho de processos de trabalho e simplificação de normas para agilização dos recebimentos das receitas municipais?	X		20/03/2018	
468	As notificações com relação ao VR (valor de referência), e do ISSQN, estão sendo encaminhados aos contribuintes em tempo hábil, para que os mesmos possam efetuar o referido pagamento?	X		20/03/2018	

Recolhimento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=asal1d8e6-ebdl-4064-b05f-62119153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- Receita					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
- Dívida Ativa					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
453	São adotadas providências para a cobrança administrativa ou judicial dos créditos inscritos em dívida ativa?		X	20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEI DA MATTÁ ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validadaDoc;seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



**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		20/03/2018	
447	Os cadastros dos contribuintes de tributos municipais, estão atualizados?	X		20/03/2018	
451	Há efetivo controle dos casos de não incidência tributária, isenções e imunidades tributárias?	X		20/03/2018	
455	O referido setor tem executado a política econômica e financeira do município, aplicando os princípios básicos da administração pública, como planejamento, execução e controle?	X		20/03/2018	
456	O setor tem fiscalizado o cumprimento da legislação, tributária e fiscal, posturas e codificações municipais?	X		20/03/2018	
457	Em cumprimento ao art. 51 da Lei nº 4.320/64, os tributos, quando exigido ou aumentado, existe lei que o estabeleça, e quando cobrados em cada exercício, existe autorização orçamentária prévia?	X		20/03/2018	
460	O setor tem cumprido com as isenções de impostos, conforme código tributário municipal?	X		20/03/2018	
461	O setor tem notificado e aplicado as penalidades em lei, e regulamentos municipais?	X		20/03/2018	
464	O setor de fiscalização tem observado o código tributário municipal, no que diz respeito aos livros fiscais?	X		20/03/2018	
465	Na concessão de isenções fiscais através de leis ordinárias, são observados as condições e requisitos para a sua concessão conforme estabelecido no art.176 do Código Tributário Nacional?	X		20/03/2018	
467	O setor tem emitido termo de verificação quando há alguma irregularidade com relação aos alvarás?	X		20/03/2018	
469	Na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes documentos: - demonstrativo com o registro da dívida ativa, demonstrando o período prescricional dos respectivos créditos, bem como da situação das providências adotadas pela administração (administrativas e judiciais) na entrega de cargo pelo sucedido a seu sucessor, estão sendo providenciados os seguintes	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, MERICIA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento: a8a1d8e6-4bdl-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Lançadoria

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	documentos: - situação de cadastramento e arrecadação de receitas próprias do município; os débitos (quando há) confessados, perante a previdência social estão sendo rigorosamente pagos?				
- 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		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Educação**

- 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		20/03/2018	JÁ FOI SOLICITADO QUE SEJA FEITA A VISTORIA DOS VEÍCULOS PARA QUE ESTEJAM ATUALIZADOS CONFORME NORMA DO DETRAN/PE.
- Bens em Almoxarifado					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
489	O setor tem controle de estoque de todos os elementos componentes da merenda escolar, dando entrada e saída para cada unidade escolar?	X		20/03/2018	O CONTROLE É FEITO ATRAVÉS DE PLANILHAS NO FORMATO EXCEL.
- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
471	O setor tem acompanhado os gastos com a manutenção, e o desenvolvimento do ensino, assegurando a aplicação dos percentuais mínimos, nas condições constitucionais e legais pertinentes?	X		20/03/2018	APLICOU NA EDUCAÇÃO O PERCENTUAL DE 28,44%.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.ece.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal48e6-ebd1-4064-105f-621191534f78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Educação

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
472	O setor planeja e desenvolve a educação infantil, com a finalidade de atingir o desenvolvimento integral da criança de seis anos de idade, em seus aspectos físicos, psicológico, intelectual e social, completando a ação da família?	X		20/03/2018	
473	A Secretaria Municipal de Educação, possui dados cadastrais atualizados de cada aluno(a) com matrícula na rede municipal de ensino?	X		20/03/2018	
474	O setor de administração da Secretaria Municipal de Educação, possui em seus arquivos os históricos escolares dos(as) alunos(as), que freqüentam a rede municipal de ensino e outros que estudaram em anos anteriores?	X		20/03/2018	
475	A Secretaria Municipal de Educação tem disponibilizado, diários de classe para os professores da rede municipal de ensino?	X		20/03/2018	
476	A Secretaria Municipal de Educação, possui controle de atestados de vagas e freqüência, informando a escola e a série que cada aluno freqüenta, ou deverá freqüentar?	X		20/03/2018	
477	Na Secretaria Municipal de Educação, existe um controle de movimento escolar, dos alunos que freqüentam a rede municipal de ensino (como: cursando, transferidos, admitidos e desistentes)?	X		20/03/2018	
478	A Secretaria Municipal de Educação tem controle de qual a distorção idade/série da rede municipal de ensino?	X		20/03/2018	
479	A Secretaria Municipal de Educação, disponibiliza um controle dos motivos de desistências, ou o porquê do grande número de faltas individuais, dos alunos da rede municipal de ensino?	X		20/03/2018	
480	Existe por parte da administração da Secretaria Municipal de Educação, um controle das atividades pedagógicas realizadas pela referida secretaria?	X		20/03/2018	
481	Os custos de manutenção dos ativos na área da educação se relacionam adequadamente com os benefícios gerados nessa área?	X		20/03/2018	
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	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Educação**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	médias durante os doze últimos meses, possui carteira de curso especializado para transportes de escolares, nos termos das Resoluções 789/94 e 55/98?				
484	O setor administra a escola de artes do município?	X		20/03/2018	
485	O setor vem promovendo competições esportivas, em todas as modalidades, entre bairros e interior, essencialmente os jogos comunitários, visando a integração e a descoberta de novos valores locais?	X		20/03/2018	
486	O setor tem organizado e estimulado as competições desportivas entre as entidades organizadas no município?	X		20/03/2018	
487	O setor desenvolve atividades com objetivo de ativar a criatividade dos jovens, para participação nas práticas educacionais artísticas e esportivas?	X		20/03/2018	
492	Existe um nutricionista responsável, pela merenda escolar das escolas de responsabilidade do município (municipal), vistoriando freqüentemente os produtos em estoque?	X		20/03/2018	
493	Existe um controle adequado com relação à distribuição de merenda escolar para as escolas da rede municipal de ensino?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHE DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal48e6-ebdl-4064-b05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Educação**

- Bens em Almoxarifado					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
488	Quanto ao transporte da merenda escolar, o produto transportado, acompanha em anexo ficha de controle, que após a mercadoria ser conferida, a mesma é assinada pelo receptor da referida mercadoria?	X		20/03/2018	
490	Os alimentos componentes da merenda escolar, são armazenados em local de perfeita higiene, local este que não comprometa a qualidade dos produtos?	X		20/03/2018	
491	Existe um responsável por este setor, com limitado acesso de pessoas ao local de armazenamento do produto, evitando assim um "possível erro" no fechamento do estoque, na prestação de contas?	X		20/03/2018	
495	Quanto à distribuição do material escolar, é baixado em ficha de estoque, e assinada pelo retirante especificando o destino dos mesmos?	X		20/03/2018	
- Execução Orçamentária e Financeira					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
470	O setor articula-se com a contadoria geral do município, objetivando a perfeita e correta aplicação dos percentuais financeiros, no desenvolvimento e manutenção do ensino fundamental?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f91f3af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Industria, Comércio e Turismo**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
496	O setor promove e incentiva o turismo, como fator de desenvolvimento social e econômico?	X		20/03/2018	
497	O setor realiza eventos tradicionais e característicos, efetuados regularmente, questionando a sua inclusão no calendário de eventos elaborado pelo órgão estadual de turismo?	X		20/03/2018	
498	Existe alguma articulação com entidades públicas e privadas, bem como com os demais órgãos da administração municipal, para viabilizar o desenvolvimento harmonioso do setor turístico no município como fator de desenvolvimento econômico?	X		20/03/2018	
499	O setor tem elaborado projetos, objetivando obtenção de verbas, ou convênios, para aplicação no "setor" turístico do município?	X		20/03/2018	
500	Os eventos promovidos com custos diretos para o município, são previstos antecipadamente, juntamente com a contadoria geral do município no PPA e LDO?	X		20/03/2018	
501	O setor promove, articuladamente com a assessoria de imprensa, campanhas de divulgação, destacando o município como pólo econômico regional, e ressaltando a legislação municipal referente à concessão de incentivos fiscais e estímulos materiais às empresas que se instalarem no seu território?	X		20/03/2018	
502	O setor vem apoiando a pequenas e médias empresas, estimulando as mesmas para que utilizem, tanto quanto possíveis matérias-primas locais?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEZ DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epp/validaDoc/seam Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Agricultura

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
503	O setor vem planejando, coordenando e dirigindo a elaboração do plano diretor rural, visando à ordenação do crescimento da zona rural?		X	20/03/2018	
506	Existem programas elaborados pela secretaria municipal da agricultura, objetivando o melhoramento genético de gado leiteiro do município?		X	20/03/2018	
507	Em relação ao atendimento médico veterinário, existe um número de profissionais suficiente para atender a demanda de serviços no município?		X	20/03/2018	
508	O atendimento médico veterinário prestado pela secretaria municipal da agricultura, tem como princípio a preferência do atendimento em casos de urgência?		X	20/03/2018	
504	O setor vem promovendo ações de apoio à eletrificação e telefonia, articuladamente com os órgãos governamentais, estaduais e federais?	X		20/03/2018	
505	Existe um controle de cobrança de horas máquinas, delimitando as mesmas, podendo desta forma atender todos os produtores solicitantes dos serviços?	X		20/03/2018	
509	Os programas da secretaria municipal da agricultura, atribuídos aos agricultores do município, têm o acompanhamento e instruções técnicas dos profissionais da área?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATTALBUQUERQUE WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: a8a118e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Saúde

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
515	A Secretaria Municipal de Saúde aderiu e está cumprindo as normas estabelecidas pelo ministério da saúde quanto à implantação do programa bolsa alimentação?		X	20/03/2018	NÃO EXISTE ESTE PROGRAMA BOLSA ALIMENTAÇÃO.
510	A Secretaria Municipal de Saúde possui meio de transporte para deslocamento de pacientes de urgência e emergência, crônicos e outros?	X		20/03/2018	
511	Os programas do setor de vigilância epidemiológica são alimentados mensalmente?	X		20/03/2018	
512	A secretaria municipal de saúde desenvolve o programa de planejamento familiar e DST/AIDS com atividade preventiva e educativa e com distribuição de métodos anticoncepcionais?	X		20/03/2018	
513	São notificados todos os casos de doenças infecto-contagiosas e outros casos de obrigação compulsória e são fornecidos exames, medicamentos, acompanhamento em casos de necessidade?	X		20/03/2018	
514	A secretaria municipal de saúde cumpre as normas do ministério da saúde quanto a separação e destino final do lixo da rede de saúde?	X		20/03/2018	
516	A Secretaria Municipal de Saúde respeita as normas e hierarquias estabelecidas pela secretaria de saúde quanto aos processos de médio e alto custo encaminhados para aprovação?	X		20/03/2018	
517	O setor de vigilância sanitária fiscaliza os setores de manipulação de alimentos e seus trabalhadores emitindo carteira de saúde?	X		20/03/2018	
518	O referido setor tem controle dos equipamentos obrigatórios dos veículos, e os mesmos estão em perfeitas condições de funcionamento?	X		20/03/2018	
519	O setor de vigilância sanitária tem interligação com o setor de tributação da prefeitura municipal?	X		20/03/2018	
520	O setor de vigilância sanitária cumpre os critérios para liberação de alvarás sanitários?	X		20/03/2018	
521	Existem critérios para liberação de habite-se quanto ao sistema de esgoto?	X		20/03/2018	
522	O setor de vigilância sanitária fiscaliza o armazenamento, acondicionamento e a	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE OLIVEIRA
Assinado em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validarDoc.seam?codigo_documento=aba1d8e6-ebd1-4064-b05f-62119153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Saúde**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	temperatura das carnes?				
523	O setor de vigilância epidemiológica executa e fiscaliza os programas da dengue, lia, pe, armadilhas e zoonoses?	X		20/03/2018	
524	O setor de vigilância sanitária realiza blits em parcerias com outros órgãos ou individualmente?	X		20/03/2018	
525	O setor de vigilância sanitária fiscaliza e controla os geradores do lixo da saúde?	X		20/03/2018	
526	O setor de vigilância sanitária realiza campanhas preventivas e educativas sobre cuidados com água, uso de cloro, limpeza de caixas d'água e outros?	X		20/03/2018	
527	O setor de vigilância sanitária fiscaliza os setores de manipulação de alimentos e seus trabalhadores, emitindo carteira de saúde?	X		20/03/2018	
528	O setor de vigilância sanitária solicita a análise de água dos produtores de hortifrutigranjeiros e similares?	X		20/03/2018	
529	O setor de vigilância sanitária realiza palestras educativas e exige uniforme adequado aos manipuladores de alimentos?	X		20/03/2018	
530	A Secretaria Municipal de Saúde tem profissional habilitado para o serviço de farmácia?	X		20/03/2018	
531	A Secretaria Municipal de Saúde possui um sistema de armazenamento em condições adequadas e faz controle de estoque no setor de farmácia?	X		20/03/2018	
532	A secretaria municipal de saúde possui critérios para distribuição de medicamentos aos pacientes?	X		20/03/2018	
533	A Secretaria Municipal de Saúde possui registro do controle da temperatura de medicamentos que precisem ficar em refrigerador?	X		20/03/2018	
534	A Secretaria Municipal de Saúde mantém prontuário com ficha clínica e ambulatorial de todos os pacientes atendidos?	X		20/03/2018	
535	A Secretaria Municipal de Saúde faz levantamento do número de atendimentos e procedimentos em todas as unidades de saúde para elaboração de relatórios mensais?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinado em: https://stc.e-ice.pe.gov.br/epi/valida/Doc:seam/Código do documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78



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

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Saude

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
536	A Secretaria Municipal de Saúde através do setor de controle e avaliação verifica os dados e índices levantados por todas as unidades sanitárias para posteriores reuniões com equipe multidisciplinar para a melhoria das atividades desenvolvidas pela mesma?	X		20/03/2018	
537	A Secretaria Municipal de Saúde mantém arquivo dos processos administrativos, gerenciais e de tomada de decisões institucionais (atas de diretoria, registros de reuniões ou outros procedimentos de documentação)?	X		20/03/2018	
538	O setor tem planejado, organizado, executado e controlado as atividades do setor e a política de saúde do município, desenvolvendo ações preventivas, assistenciais e de promoção à saúde, dentro das diretrizes do sistema único de saúde e do que preconiza a lei?	X		20/03/2018	
539	O setor viabiliza as atividades do laboratório de patologia e da central sorológica, otimizando seus recursos técnicos e humanos no sentido da máxima eficiência?	X		20/03/2018	
540	O setor vem desenvolvendo, as atividades de vigilância epidemiológica mantendo estreita articulação com as demais instâncias do sistema único de saúde, especialmente existe um controle sobre o fluxo, destino e suprimento de medicamentos básicos às unidades sanitárias?	X		20/03/2018	
541	Os auxílios a pessoas carentes para deslocamento a outros municípios, visando o atendimento médico especializado é procedido mediante lei autorizativa disciplinando a triagem dos beneficiários, meios de locomoção, valores concedidos, órgão responsáveis pelo controle e fonte dos recursos?	X		20/03/2018	
542	As despesas efetuadas na área de saúde, estão de acordo com o plano municipal da saúde, elaborado pelo conselho municipal da saúde?	X		20/03/2018	
543	O setor administrativo e financeiro, acompanha e confere os gastos com a saúde, especialmente no sentido de dar exato cumprimento aos percentuais mínimos destinados à saúde?	X		20/03/2018	
544	O setor controla, no que couber, o setor de pessoal da secretaria (saúde), mantendo atualizados os registros competentes, em articulação com o departamento de recursos	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.e-ice.gov.br/ep/validaDoc.seam Código do documento: a8a118e6-bd11-4064-b05f-62119153af78



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO

Saude

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
	humanos da secretaria da administração?				



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Assistência Social**

- Ação Governamental					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
545	Nas concessões de auxílios a necessitados, é considerado a renda familiar, idade, estado de saúde, estado civil, número de filhos e acompanhamento dos serviços de assistência social de modo a restringir o benefício aos que se encontram realmente necessitados?	X		20/03/2018	
546	Existe laudos, de estudos sócios econômico para auxílios a pessoas carentes do município, se existente baseiam-se no mesmo?	X		20/03/2018	
547	O setor presta assessoramento efetivo junto aos conselhos comunitários habitacionais dos bairros, clubes de mães, grupo de jovens, grupo de idosos, deficientes físicos e demais organizações comunitárias existentes nos conjuntos, visando a integração comunitária?	X		20/03/2018	
548	O setor promove o mapeamento e o cadastramento técnico das áreas utilizadas pela população carente, transformadas em favelas recenseando seus moradores e detalhamento individualmente casos e situações específicas?	X		20/03/2018	
549	O setor tem selecionado com base nas informações cadastrais, os casos prioritários de atendimento, desde que atendidos os requisitos básicos estabelecidos?	X		20/03/2018	
550	O referido setor promove e incentiva a participação efetiva das comunidades nos projetos desenvolvidos pelo mesmo setor?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assine em: https://stc.ece.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam Código do documento: abal1d8e6-ebdl-4064-p05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Obras e Serviços Urbanos**

- 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	20/03/2018	ESTE MUNICÍPIO NÃO POSSUI PLANO DIRETOR.
- Veículos e Combustíveis					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	SÓ EM ALGUNS VEÍCULOS DE GRANDE PORTE, COMO: PATROL, ROLATOR, ROESCAVADEIRA, TRATOR.
- Obras Públicas, Inclusive Reformas					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
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		20/03/2018	EM ALGUNS CASOS ESTÃO FALTANDO AS PLANILHAS DE MEDIÇÃO, CONFORME ANÁLISE FEITA POR ESTA CONTROLADORIA.

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assine em: https://stc.tee.pe.gov.br/ep/validar/validarDoc.seam Código do documento: a8a1d8ed4b41-4064-b05f-621b9153df58



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Obras e Serviços Urbanos**

- Veículos e Combustíveis					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
552	O referido setor mantém registros de entrada e saída de equipamentos, máquinas e outros objetos, do parque de máquinas do município, tendo conhecimento onde foi, o que vai fazer?		X	20/03/2018	
557	O setor possui um sistema de custos de manutenção, atualizado, individualizando cada veículo e máquina?		X	20/03/2018	
551	O setor executa os serviços de oficina mecânica municipal, destinados a consertos e recuperação de equipamentos e máquinas rodoviárias do município?	X		20/03/2018	
553	Existe um controle que avalia os gastos com veículos e máquinas, individualizando por cada unidade (por veículo ou máquina)?	X		20/03/2018	
554	O setor estabelece critérios para avaliação do desempenho dos operadores e motoristas dos equipamentos rodoviários municipais?	X		20/03/2018	
555	O referido setor, estabelece um controle de quilometragem e do consumo de cada unidade rodoviária?	X		20/03/2018	
556	O setor juntamente com cada operador, apura as irregularidades de cada unidade rodoviária, podendo desta forma estabelecer programas de manutenção preventiva?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHETI DA MATTALBUQUEROL E WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento=asal1d8e6-ebdl-4064-p05f-621f9153af78



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

**PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO
Obras e Serviços Urbanos**

- 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		20/03/2018	
560	Há fiscalização e controle na realização de obras por particulares?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
562	O setor administra os serviços delegados de coleta, depósitos, tratamento e destinação de detritos, rejeitos e lixo urbano, segundo sua natureza?	X		20/03/2018	
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?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
565	Antes do início das obras públicas, é providenciado o registro e recolhimento da ART com informações dos responsáveis técnicos?	X		20/03/2018	
568	O referido setor analisa e manifesta-se a respeito de aprovação ou rejeição (se for o caso) de edificações no município?	X		20/03/2018	
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		20/03/2018	
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		20/03/2018	

Recebimento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHET DA MATA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.ce.gov.br/epp/validaDoc.seam?codigo_documento: a8a1d8e6-ebdl-4064-b05f-621fb153af78



Prefeitura Municipal de Ferreiros

AV. FRANCISCO FREIRE DA SILVA

CNPJ: 11.361.870/0001-02

Relatório Preenchido



Página 70 de 70

PROGRAMA DE TRABALHO DO CONTROLE INTERNO PADRÃO DO SISTEMA

PROCEDIMENTO DE AVALIAÇÃO Obras e Serviços Urbanos

- Obras Públicas, Inclusive Reformas					
CÓD.	ITEM	SIM	NÃO	DATA	OBS.
571	O setor fiscaliza ou promove a fiscalização, da execução de obras públicas, e contratos celebrados para a realização das mesmas?	X		20/03/2018	

Documento Assinado Digitalmente por: BRUNO JAPHEIT DA MATTIA ALBUQUERQUE, WERICA CHAVES DE QUEIROZ
Assinatura em: https://stc.cei.pe.gov.br/epi/validaDoc.seam?codigo_documento: a8a1d8e6-ebd1-4064-b05f-621f9153af78