

Relatório de Lançamentos /Auditoria

Secretaria: SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E PLANEJAMENTO
Departamento:
Sector: SETOR DE COMPRAS
Classificação:

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 151 O setor mantém controle objetivando o equilíbrio financeiro, atendendo o disposto na Lei 4320/64, Art.48, "b"?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, TENTAMOS AO MAXIMO MANTER O EQUILÍBRIO FINANCEIRO, POREM ALGUNS REPASSE MENSAIS ATRASAM, PODENDO OCASIONAR ALGUNS ATRASOS QUANTO AO PAGAMENTO. SALIENTAMOS QUE ISSO É MUITO ESPORÁDICO POIS BUSCAMOS REALIZAR O EMPENHO SEMPRE OBSERVANDO OS RECURSOS DISPONÍVEIS EM CONTA.

Encaminhamento e Sugestões:

DataResposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 152 O setor mantém controles para não contrair obrigações nos dois últimos quadrimestres do mandato sem disponibilidades de caixa, nos termos do paragrafo único e Caput do Art.42 da complementar n.101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal)?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM

Encaminhamento e Sugestões:

DataResposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 153 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 n.8666/93?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, ATRAVÉS DO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA LOCALIZADO NO SITE OFICIAL DO MUNICIPIO

Encaminhamento e Sugestões:

DataResposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 154 As compras são feitas com sua devida e adequada característica dos objetos e indicação dos recursos orçamentário para seu pagamento?(Art.14, da Lein.8666/93)

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM

Encaminhamento e Sugestões: NESTA SITUAÇÃO SUGERIMOS AO SETOR DE COMPRAS QUE SOLICITE JUNTO AS SECRETARIAS NOS CASOS DOS RECURSO VINCULADOS RECEBIDOS PELAS MESMAS, QUE POSSAM IDENTIFICAR AS DESPESAS QUE PODEM SER REALIZADAS COM TAIS RECURSOS, EVITANDO ASSIM A NÃO UTILIZAÇÃO DOS RECURSOS E A POSTERIOR DEVOLUÇÃO DOS MESMOS.

DataResposta: 10/07/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 155 Os convênios são protocolados e numerados em ordem sequencial 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 pertinentes?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: NAO TEMOS NENHUM REGISTRO REFERENTE AOS CONVENIOS

Encaminhamento e Sugestões:

DataResposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 156 As notas fiscais, para fins de comprovação de despesas públicas, conforme resolução TC-16/94, Art.60 indicam:

I - data de emissão, nome e endereço da repartição destinada;

II - a descrição precisa do objeto da despesa, quantidade, marca, tipo, modelo, qualidade e demais elementos que permitam sua perfeita identificação;

III - os valores, unitários e total, das mercadorias e o valor total da operação?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, POREM EM ALGUNS CASOS ESPORÁDICOS AS EMPRESAS NÃO ESPECIFICAM O MATERIAL COMO DEVERIA MESMO QUE ORIENTADOS. ISSO OCORRE GERALMENTE NAS EMPRESAS DE PEQUENO PORTE, AS QUAIS NÃO TEM A FORNECIMENTOS DE MERCADORIAS/MÃO DE OBRA AOS ÓRGÃOS PÚBLICOS COM FREQUÊNCIA.

Encaminhamento e Sugestões: NESTE CASO REFERENTE A DESCRIÇÃO DOS ITENS ADQUIRIDOS, E A IDENTIFICAÇÃO NO CASO DE VEÍCULOS, MAQUINAS E EQUIPAMENTOS E DE MUITA IMPORTÂNCIA, A NÃO OBSERVÂNCIA DESTES ITENS PODE ACARREAR PENALIDADES PREVISTAS EM LEI, SUGERIMOS QUE O SETOR ESTABELEÇA CRITÉRIOS E REPASSE AOS RESPONSÁVEIS PELAS COMPRAS QUE NENHUMA NOTA PODE SER ACEITA SEM ESTAR DEVIDAMENTE PREENCHIDA COM OS DADOS NECESSÁRIOS PARA UMA PERFEITA IDENTIFICAÇÃO.

DataResposta: 10/07/2018

Relatório de Lançamentos / Auditoria

areza e sem rasuras que possam comprometer a sua credibilidade?(Art.58, parágrafo único da resolução, TC-16/94).

Data Limite: 31/07/2018
Verificação: 158
Avaliação: Regular
Situação Constatada: SIM, QUE ALEM DE TUDO O MUNICÍPIO BUSCA PRATICAMENTE EM SUA TOTALIDADE ACEITAR NOASELETRÔNICAS PARA A COMPROVAÇÃO DAS DESPESAS.

Encaminhamento e Sugestões:

Data Resposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 158 As notas fiscais relativas a aquisição de peças e consertos de veículos, possuem a identificação do número da placa e a quilometragem registrada do hodômetro na data da compra?(Art.60, paragrafo único da resolução TC-16/94)

Avaliação: Regular

Situação Constatada: PRATICAMENTE EM TODAS, POSSUEM A IDENTIFICAÇÃO DO VEICULO/MAQUINA E QUILOMETRAGEM/HORA, POREM ALGUMAS PERCEBEU-SE E FALTA DE TAL INFORMAÇÃO OU IDENTIFICAÇÃO ERRADA.

Encaminhamento e Sugestões:

Data Resposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 159 O setor de compras observa para não fragmentar despesas do mesmo objeto sujeito a realização de processo licitatório?(Art.37, Inciso XXI da Constituição Federal).

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, PRIORIZAMOS SEMPRE FAZER PROCESSOS LICITATÓRIOS, POREM POR SE TRATAR DE U MUNICIPIO PEQUENO ALGUM PROCESSOS SÃO DESERTOS, NECESSITANDO ASSIM FAZER COMPRAS DIRETAS OU DESPINÇA DE LICITAÇÃO.

Encaminhamento e Sugestões:

NESTE CASO REFERENTE A AQUISIÇÃO DE MERCADORIAS OU PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS, SEM PROCESSO LICITATÓRIO, SUGERIMOS QUE SETOR FIQUE ATENTO E SE MUNICIE DE TODOS OS DOCUMENTOS POSSÍVEIS PARA QUE SE NECESSÁRIOS FOR NO FUTURO CONSIGA COMPROVAR QUE AS AQUISIÇÃO FORAM REALIZADAS DA MANEIRA MAIS CORRETA E HONESTA POSSÍVEL EVITANDO ASSIM SEREM PENALIZADOS POR FALHAS OCORRIDAS NO PROCESSO

Data Resposta: 10/07/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 160 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).

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, O SETOR SÓ AUTORIZA AS DESPESAS SE POSSUIR DOTAÇÃO NECESSÁRIA PARA A DEVIDA COMPRA

Encaminhamento e Sugestões:

Data Resposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 161 Os comprovantes da despesas realizadas são identificados com carimbo ou declaração do recebimento do material e/ou do serviço executado, com identificação do responsável pelo recebimento?(Art.63, § 1º e 2º da Lei 4.320/64)

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM, TODAS AS NOTAS SÃO CERTIFICADAS PELOS RESPONSÁVEIS DE CADA SETOR.

Encaminhamento e Sugestões:

NESTA SITUAÇÃO REFERENTE AO ATESTADO DE RECEBIMENTO DO MATERIAL OU SERVIÇO REFORÇAMOS QUE NÃO NECESSARIAMENTE O SECRETARIO, MAS QUEM DEVERIA ASSINAR O RECEBIMENTO E O SERVIDOR QUE REALMENTE RECEBEU O MATERIAL.

Data Resposta: 10/07/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 162 Todo processo de realização de despesa é emitido ordem de compra/serviços para emissão de empenhos prévio?

Avaliação: Regular

Situação Constatada: NÃO. AS AUTORIZAÇÕES DE COMPRAS SÃO FEITAS SÓ EM CIMA DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS, ÚNICA SITUAÇÃO EM QUE É FEITO AUTORIZAÇÃO DE FORNECIMENTO EM COMPRA DIRETA SÃO OS PEDIDOS VIA CONSORCIO. PORÉM, TODA DESPESA REALIZADA VEM PRECEDIDA DO EMPENHO PRÉVIO.

Encaminhamento e Sugestões:

Data Resposta: 19/06/2018

Data Limite: 31/07/2018

Data Limite: 31/07/2018

Verificação: 164 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).

Avaliação: Regular

Situação Constatada: SIM

Encaminhamento e Sugestões:

Data Resposta: 19/06/2018

Relatório de Lançamentos / Auditoria

São efetuadas compras de bens, mercadorias e serviços de fornecedores em débito com a fazenda municipal ou com as obrigações previdenciárias e sociais?

Data Limite: 31/07/2018	Avaliação: Regular
Verificação:	Situação Constatada: SIM, POREM EM ALGUNS CASOS EM COMPRAS DIRETAS NÃO E PEDIDO AS NEGATIVAS DAS EMPRESAS
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 166	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 n.8666/93?
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM. TODOS OS CADASTROS DE FORNECEDORES SÃO FEITOS DE FORMA PRESENCIAL E É NECESSÁRIO DOCUMENTOS ORIGINAIS PARA A EMISSÃO DO CERTIFICADO, CASO HAJA PENDENCIAS O CADASTRO NÃO SERA REALIZADO.
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 167	É observado na contratação entre o município e empresas, que os seus acionistas não tenha vínculos de parentesco, ligando-os à agentes da administração municipal?(Art.9º Inciso III da Lei n.8666/93 e Lei Orgânica Municipal).
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 168	Na descentralização da administração direta, foi criado os fundos municipais, é desfrutado para que o seu gestor não seja o prefeito municipal, para que caracterize o objeto de descentralização administrativa?
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM. POIS O PREFEITO É RESPONSÁVEL PELO MUNICÍPIO QUE ABRANGE SECRETARIA DE OBRAS, AGRICULTURA, EDUCAÇÃO E ADMINISTRAÇÃO, TAMBÉM POSSUI O FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE E DE ASSISTÊNCIA SOCIAL OS QUAIS POSSUEM SEUS PRÓPRIOS GESTORES.
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 169	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?
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 170	O município tem efetuado audiência publica com intuito de demonstrar o cumprimento das metas fiscais?
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM. INCLUSIVE AS AUDIÊNCIAS SÃO REALIZADAS NA CÂMARA MUNICIPAL DE VEREADORES OBJETIVANDO UMA MAIOR PARTICIPAÇÃO DA POPULAÇÃO, AS MESMAS SÃO PUBLICADAS NO SITE OFICIAL DO MUNICÍPIO
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	10/07/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 171	Esta sendo observado para não permitir uso promocional em favor de candidato, partido político ou coligação, de distribuição gratuita de bens e serviços de caráter social custeados ou subvencionados pelo poder público (Art.7575 da Lei 9504/97) Regular
Situação Constatada:	SIM TODA A DISTRIBUIÇÃO E FEITA MEDIANTE ESTUDO SÓCIO-ECONÔMICO REALIZADA PELA SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DO MUNICÍPIO
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	10/07/2018
Data Limite:	31/07/2018
Verificação: 172	Está sendo observado para não contratar shows artísticos pagos com recursos públicos nos três meses que antecedem as eleições? (Art 75 da Lei 9504/97)
Avaliação: Regular	
Situação Constatada:	SIM
Encaminhamento e Sugestões:	
Data Resposta:	19/06/2018

Relatório de Lançamentos /Auditoria

Data Limite: 31/07/2018

Lajeado Grande(SC), 10 de Julho de 2018

Edgar Rosa da Silva Coordenador de Controle Interno

Setor de Compras