

ENTE: Mantenópolis

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2023

INFORMAÇÕES GERAIS DO CONTROLE INTERNO								
Nível de Estruturação do CI	Quantidade Total de Servidores do CI	Quantidade Servidores Efetivos do CI	Quantidade Servidores Contadores do CI	Normas Internas Gestão Orçamentária [Leg 1]	Normas Internas Gestão Financeiras [Leg 1]	Normas Internas Gestão Patrimonial [Leg 1]	Normas Internas Gestão Fiscal [Leg 1]	Normas Internas Escrituração e Demonstrações Contábeis [Leg 1]
Unidade Central	1	0	0	1	1	1	1	1

Leg 1:
1 - Existem somente os normativos;
2 - Existem normativos e fluxos desenhados;
3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no Processo;
4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática.

INFORMAÇÕES GERAIS DA UG						
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Responsável	Último Exercício Avaliado pelo CI	Opinião do CI sobre os Procedimentos Aplicados da UG	Fato relevante relatado no RELACI - ciência TCEES	Assunto principal - fato relevante relatado no RELACI
043L0200001	Unidade Central			Regular	Não	

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Seleccionada	Unidade da Amostra Seleccionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
043L0200001	Unidade Central	1.1.2	Qualitativo	Análise por relatórios contábeis. Não houve despesas sem empenho, os empenhos somam a importância de R \$ 2.072.264,01.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.2.1	Qualitativo	Relatórios Contábeis. Após verificar relatórios contábeis, foi verificado que os 04 itens que estão constando "tende não ao cumprimento" são referentes a liquidação do mês 05 (maio) e foram pagos no mês 06 (junho), sendo assim constando esse alerta.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1

ENTE: Mantenópolis

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2023

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
043L0200001	Unidade Central	1.2.2	Qualitativo	Conferência realizada através de relatórios contábeis, verifica-se que o sistema detectou 14 itens que "tende ao não cumprimento", após entrar em contato com o técnico responsável pelo sistema, foi informado que o sistema está analisando apenas 20 (vinte) dias e não 30 (trinta) dias do mês de referência. Os pagamentos do item analisado é conferido mensalmente e é sempre feito tempestivamente e nunca em atraso. O valor é de R\$ 261.572,62 contribuições previdenciárias. O valor é de R\$36.272,79 aporte financeiro.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.2.3	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis, não houve registro por competência multas e juros por atraso de pagamento.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.2.4	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis. O valor é de R\$ 132.883,53.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.2.5	Qualitativo	Análise por relatórios contábeis. Existe parcelamento junto ao IPASMA, e estes estão de acordo com o solicitado.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.2.8	Quantitativo	Inexistente.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.3.1	Quantitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Bens em Estoque: inexistente bens em estoque em razão de espaço físico. Bens Móveis: R\$ 632.132,98, Bens Imóveis: R\$ 203.097,52, Bens Intangíveis: R\$ 0,00.	0,00	0,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.3.2	Quantitativo	Análise feita por relatórios contábeis.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1

ENTE: Mantenópolis

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2023

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
043L0200001	Unidade Central	1.3.3	Qualitativo	Análise por relatórios contábeis. As disponibilidades financeiras foram depositadas em instituições financeiras oficiais, somando um valor de R\$ 2.636.316,84.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.3.4	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Somam o valor de R\$ 2.636.316,84.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.4.13	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis. O valor não ultrapassou.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.4.17	Quantitativo	Atendeu os limites legais, somando a importância de R\$637.416,12.	0,00	0,00	Valores Monetários	relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.4.18	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis, obedecendo e somando a importância de R\$637.416,12.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.4.19	Quantitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Não ultrapassou.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.4.20	Qualitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Verificou-se que não foi ultrapassado.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.5.1	Quantitativo	Em conformidade com Arquivos exigidos pela IN TC N° 43/2018 Anexo III Alínea "D" - Contas das Mesas Diretoras das Câmaras Municipais.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	1.5.2	Qualitativo	Foi observado o princípio da segregação nos Processos Administrativos e Contábeis.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.10	Qualitativo	Não houve execução de programas e projetos.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.18	Qualitativo	Não houve.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.24	Quantitativo	Obedeceu o que dispõe o art. 50 da LRF.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1

ENTE: Mantenópolis

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2023

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
043L0200001	Unidade Central	2.2.28	Quantitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Não existe atos normativos regulamentando a ordem cronológica de pagamento, tendo sido orientado pela UCCI sua regulamentação.	0,00	0,00	Valores Monetários		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.30	Quantitativo	Não houve.	0,00	0,00	Valores Monetários	Análise feita por relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.31	Quantitativo	Foram observados os pré-requisitos.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.32	Quantitativo	Não houve pagamentos sem regular liquidação.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.33	Quantitativo	Análise feita por relatórios contábeis. Não houve, inexistente.	0,00	0,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.34	Quantitativo	Análise feita, não houve, inexistente.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.2.35	Quantitativo	Análise feita, não houve. Inexistente.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Relatórios Contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.3.2	Quantitativo	Análise feita, não houve, inexistente.	0,00	0,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.3.5	Quantitativo	Análise feita, não houve, inexistente.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios Contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.4.1	Quantitativo	Análise feita, não houve, inexistente.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.4.3	Quantitativo	Análise feita, inexistente.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.1	Quantitativo	Análise feita, não houve.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.2	Quantitativo	Análise feita, existente e regular.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.4	Quantitativo	Sim. Os descontos previdenciários e as contribuições patronais estão obedecendo as alíquotas de contribuição estabelecidas conforme a legislação.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.5	Quantitativo	Sem dados a verificar.	0,00	0,00	Valores Monetários	Sem dados a verificar.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.7	Quantitativo	Análise feita, não possui servidor cedido.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.10	Quantitativo	Análise feita, sim, previsto na Lei 899/2002.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.26	Quantitativo	Sem dados a verificar.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.5.37	Quantitativo	Não houve concurso público recente.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1

ENTE: Mantenópolis

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2023

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
043L0200001	Unidade Central	2.6.1	Quantitativo	Os cargos em comissão foram ocupados por servidores não efetivos.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.6.2	Quantitativo	Sem dados para verificar.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.6.3	Quantitativo	Análise feita, e as contratações se destinam ao atendimento de necessidade temporária e de excepcional interesse público.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.6.4	Quantitativo	Análise feita, e o teto remuneratório dos servidores públicos vinculados ao órgão obedeceu ao disposto no artigo 37, inciso XI, da CRFB/88.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.6.5	Quantitativo	Após análise, não houve pagamentos sem previsão legal.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1
043L0200001	Unidade Central	2.6.6	Quantitativo	Após análise, foi observado quando da dispensa conforme contrato administrativo.	0,00	0,00	Valores Monetários	Relatórios contábeis.	Análise documental	1

Leg 2:

- 1 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções
- 2 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções relevantes, constatando oportunidades de melhorias do controle
- 3 - Procedimento aplicado com constatação de distorções que ensejam risco grave e necessidade de correções.

TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS REALIZADAS										
Existem Tomadas de Contas Especiais instauradas?	Unidade Gestora Avaliada	Tipo de Tomada de Contas Especial	Processo Administrativo TCE	Data Evento/Ciência pela Autoridade Competente	Data de Instauração da TCE	Data de Envio da TCE ao TCEES	Fato Motivador da TCE [Leg 3]	Valor Original do Débito	Situação da TCE em 31/12 do Exercício da Prestação de Contas - não encaminhadas ao TCEES [Leg 4]	Situação da TCE em 31/12 do Exercício da Prestação de Contas - encaminhadas ao TCEES [Leg 5]
Não										

ENTE: Mantenópolis**UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Mantenópolis****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2023**

Leg 3:

- 1 - Omissão no dever de prestar contas ou a não comprovação da correta aplicação de recursos repassados mediante convênio, contrato de repasse, ou instrumento congênere;
- 2 - Ocorrência de desfalque, alcance, desvio, desaparecimento de dinheiro, bens ou valores públicos;
- 3 - Ocorrência de extravio, perda, subtração ou deterioração culposa ou dolosa de valores e bens;
- 4 - Prática de ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico de que resulte dano ao erário;
- 5 - Concessão irregular de quaisquer benefícios fiscais ou de renúncia de receitas de que resulte dano ao erário.

Leg 4:

- 1 - Aguardando o início da instrução;
- 2 - Em instrução dentro do prazo;
- 3 - Em instrução fora do prazo;
- 4 - Finalizada – Dispensado o encaminhamento ao TCEES – art. 9º, IN 32/2014;
- 5 - Finalizada - Arquivada antes do encaminhamento ao TCEES – art. 10, IN 32/2014;

Leg 5:

- 1 - Finalizada - Aguardando deliberação do TCEES;
- 2 - Com decisão do TCEES pela condenação ao ressarcimento / Sem baixa da responsabilidade pelo débito;
- 3 - Com decisão do TCEES pela baixa da responsabilidade pelo débito – art. 20, da IN 32/2014);
- 4 - Em complementação de informações, após retorno determinado pelo TCEES – art. 15, IN 32/2014.