

ENTE: Montanha**UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Montanha****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2022**

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 Setorial	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
048L0200001	Unidade Setorial			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 Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
048L0200001	Unidade Setorial	1.1.2	Qualitativo	teste	9,00	2,00	Unidades Físicas	02365/2023 - diárias 01936/2023 - aquisição de matérias de almoxarifado	Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.2.1	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.2.2	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.2.3	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	0,00	0,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.2.4	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.3.1	Qualitativo	Registro contábil, compatibilidade com inventário. Foi realizado análise documental e inspeção.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.3.3	Qualitativo	Foram realizadas consultas bancárias.	2,00	2,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.3.4	Qualitativo	Foram analisados demonstrativos, por meio de verificação documental.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1

ENTE: Montanha

UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Montanha

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

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]
048L0200001	Unidade Setorial	1.4.17	Qualitativo	Foi realizado análise por meio da folha de pagamento. Verificação documental.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.4.18	Qualitativo	Foi realizado análise por meio da folha de pagamento. Verificação documental.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.4.19	Qualitativo	Foi realizado análise por meio da folha de pagamento. Verificação documental.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.4.20	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	1.5.1	Qualitativo	Verificação documental - PCA.	1,00	1,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.2.30	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.2.31	Qualitativo	Foram analisados procedimentos de Licitação, dispensa e inexigibilidade.	4,00	1,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.2.32	Qualitativo	Foram analisados procedimentos de Licitação, dispensa e inexigibilidade.	4,00	1,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.5.37	Qualitativo	Foram analisados relatórios.	1,00	1,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.6.4	Qualitativo	Foram analisados a folha de pagamento.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.6.5	Qualitativo	Foi realizado análise na folha de pagamento.	12,00	4,00	Unidades Físicas		Análise documental	1
048L0200001	Unidade Setorial	2.6.6	Qualitativo	Processos de contratações.	4,00	1,00	Unidades Físicas		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.

ENTE: Montanha**UNIDADE GESTORA: Câmara Municipal de Montanha****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2022**

TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS REALIZADAS									
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]

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.