

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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	7	5	2	1	1	1	4	4

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
062E0700001	Unidade Central			Regular com ressalva	Sim	Outros

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]
062E0800001	Unidade Central	1.2.9	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.1	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2024, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.2	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2024, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0800001	Unidade Central	1.2.3	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2024, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.4	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2023, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	1.2.5	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2023, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.6	Qualitativo	Análise dos pagamentos efetuados nos meses de janeiro a dezembro de 2023 e mês de janeiro de 2023, através da Listagem de Pagamentos.			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil.	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.10	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.11	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.12	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0800001	Unidade Central	1.3.1	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	1
062E0800001	Unidade Central	1.3.2	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	1
062E0800001	Unidade Central	1.3.5	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.3.6	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.3.5	Quantitativo	Verificação se as demonstrações contábeis apresentam a integralidade dos valores inscritos em dívida ativa tributária e não tributária	4.211.521,54	4.211.521,54	Valores Monetários	Relatórios da dívida ativa, protesto e execução judicial	Exame de registros auxiliares	1
062E0700001	Unidade Central	1.3.6	Quantitativo	Avaliar se foram adotadas medidas com vistas à cobrança da dívida ativa e dos demais créditos tributários de competência do ente da federação.	4.211.521,54	4.211.521,54	Valores Monetários	Relatórios da dívida ativa, protesto e execução judicial	Revisão Analítica	2
062E0700001	Unidade Central	1.4.4	Quantitativo	Verificação da aplicação de no mínimo de 15% da totalidade da arrecadação de impostos e transferências que compõem a base de cálculo conforme previsto na CRFB/88 e na LC 141/2012.	170.530.253,92	170.530.253,92	Valores Monetários	Valor gasto de saúde 6º Bimestre RREO - R\$ 31.709.840,31 (empenhado) - Receita R\$ 170.530.253,92	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0700001	Unidade Central	2.3.1	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024 e processo nº 008421/2023.			Unidades Físicas	Relatório do Risco Judicial 2023 e precatórios emitidos em desfavor do Município	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.3.1	Qualitativo	Descrição análise: Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024 e processo nº 008421/2023.			Valores Monetários	Relatório do Risco Judicial 2023 e precatórios emitidos em desfavor do Município	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.3.1	Qualitativo	Descrição análise: Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024 e processo nº 008421/2023.			Valores Monetários	Relatório do Risco Judicial 2023 e precatórios emitidos em desfavor do Município	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Verificação no orçamento do exercício de 2024, se houve inserção de precatórios e análise sobre o efetivo pagamento dos inscritos em 2023.			Unidades Físicas	Relação de Precatórios	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Verificação no orçamento do exercício de 2024, se houve inserção de precatórios e análise sobre o efetivo pagamento dos inscritos em 2023.			Unidades Físicas	Relação de Precatórios	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Verificação no orçamento do exercício de 2024, se houve inserção de precatórios e análise sobre o efetivo pagamento dos inscritos em 2023.			Unidades Físicas	Relação de Precatórios	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.2	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá****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]
062E0500001	Unidade Central	2.5.2	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024				Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.2	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.3	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.3	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.3	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.4	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.4	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0800001	Unidade Central	2.5.4	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 003/039, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.5	Qualitativo	Verificação da Lei Municipal nº 2.266/2019 modelo de guia de recolhimento em anexo, fls. 054/057, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.5	Qualitativo	Verificação da Lei Municipal nº 2.266/2019 modelo de guia de recolhimento em anexo, fls. 054/057, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.5	Qualitativo	Verificação da Lei Municipal nº 2.266/2019 modelo de guia de recolhimento em anexo, fls. 054/057, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.5	Qualitativo	Verificação da Lei Municipal nº 2.266/2019 modelo de guia de recolhimento em anexo, fls. 054/057, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, ficha funcional e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.6	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 016297/2023, fls. 001/008 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA:** Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**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]
062E0700001	Unidade Central	2.5.7	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 016297/2023, fls. 001/008 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.7	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 016297/2023, fls. 001/008 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.7	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 016297/2023, fls. 001/008 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.11	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.16	Qualitativo	Informações colhidas do CADPREV em atendimento ao calendário de envio de Informações à SRPPS/SPREV/2022, Processo Administrativo nº 002596/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.17	Qualitativo	Verificação da Reavaliação Atuarial - 2024 e legislações pertinentes, processo nº 001861/2024			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá****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]
062E0800001	Unidade Central	2.5.18	Qualitativo	Verificação da Reavaliação Atuarial - 2024 e legislações pertinentes, processo nº 001861/2024			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.19	Qualitativo	Verificação da Reavaliação Atuarial - 2024 e legislações pertinentes, processo nº 001861/2024				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.20	Qualitativo	Verificação da Reavaliação Atuarial - 2024 e legislações pertinentes, processo nº 001861/2024				Informações requeridas	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	2.5.34	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.35	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023				Informações requeridas e peças contábeis	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.36	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.37	Qualitativo	Informações prestadas Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.			Unidades Físicas	Informações requeridas-	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.40	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA:** Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**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]
062E0800001	Unidade Central	2.5.41	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.45	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.46	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	informações requeridas	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.6.4	Quantitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de janeiro, maio, outubro e dezembro de 2023, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	76.268.443,68	28.773.197,88	Valores Monetários	Folha de Pagamento, Ficha financeira e Listagem de Empenhos	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.6.4	Quantitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de janeiro, maio, outubro e dezembro de 2023, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	28.937.423,35	10.610.676,59	Valores Monetários	Folha de Pagamento, Ficha financeira e Listagem de Empenhos	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.6.4	Quantitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de janeiro, maio, outubro e dezembro de 2023, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	11.376.857,19	4.443.970,24	Valores Monetários	Folha de Pagamento, Ficha financeira e Listagem de Empenhos	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0500001	Unidade Central	2.3.3	Qualitativo	Extratos Bancários, Balanço Patrimonial - BALPAT, Balancete de Verificação - BALVER, Boletim de Tesouraria extraídas do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Revisão Analítica	1
062E0500001	Unidade Central	2.3.4	Qualitativo	Extratos Bancários, Balanço Patrimonial - BALPAT, Balancete de Verificação - BALVER, Boletim de Tesouraria extraídas do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Confirmação Externa	1
062E0700001	Unidade Central	1.3.3	Qualitativo	Extratos Bancários, Balanço Patrimonial - BALPAT, Balancete de Verificação - BALVER, Boletim de Tesouraria extraídas do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Revisão Analítica	1
062E0700001	Unidade Central	1.3.3	Qualitativo	Extratos Bancários, Balanço Patrimonial - BALPAT, Balancete de Verificação - BALVER, Boletim de Tesouraria extraídas do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Confirmação Externa	2
062E0800001	Unidade Central	1.3.3	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ e peças do sistema contábil, processo administrativo 001692/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Revisão Analítica	1
062E0800001	Unidade Central	1.3.4	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ e peças do sistema contábil, processo administrativo 001692/2023			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Confirmação Externa	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0700001	Unidade Central	1.4.1	Quantitativo	Avaliar se a aplicação de recursos na manutenção e no desenvolvimento do ensino atingiu o limite de vinte e cinco por cento, no mínimo, da receita resultante de impostos, compreendida a proveniente de transferências, na manutenção e desenvolvimento do ensino, considerando recursos aplicados a totalidade de despesas liquidadas compatíveis à função de governo, conforme Lei de Diretrizes e Bases da Educação – LDB.	55.284.761,17	55.284.761,17	Valores Monetários	R\$ 55.284.761,17 - Despesa liquidada em MDE até dezembro de 2023	Revisão Analítica	1
062E0700001	Unidade Central	1.4.2	Quantitativo	Avaliar se foram destinados, no mínimo, 70% dos recursos do FUNDEB ao pagamento dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício.	28.286.727,94	28.286.727,94	Valores Monetários	Valor total recursos disponíveis do FUNDEB para utilização segundo o RREO exercício 2023 - R\$ 28.286.727,94	Revisão Analítica	1
062E0500001	Unidade Central	1.3.1	Qualitativo	Relatórios do Patrimônio e Almoxarifado, BALPAT - Balanço Patrimonial, BALVER - Balancete de Verificação.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	2
062E0500001	Unidade Central	1.3.2	Qualitativo	Relatórios do Patrimônio e Almoxarifado, BALPAT - Balanço Patrimonial, BALVER - Balancete de Verificação.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	2
062E0500001	Unidade Central	1.3.1	Qualitativo	Relatórios do Patrimônio e Almoxarifado, BALPAT - Balanço Patrimonial, BALVER - Balancete de Verificação.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	1
062E0500001	Unidade Central	1.3.2	Qualitativo	Relatórios do Patrimônio e Almoxarifado, BALPAT - Balanço Patrimonial, BALVER - Balancete de Verificação.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Exame de registros auxiliares	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá****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]
062E0700001	Unidade Central	2.5.8	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0500001	Unidade Central	2.5.8	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	2.5.8	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0700001	Unidade Central	2.5.9	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0500001	Unidade Central	2.5.9	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	2.5.9	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	2.5.31	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.32	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0800001	Unidade Central	2.5.33	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.25	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.26	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.				Informações requeridas	Análise documental	2
062E0500001	Unidade Central	2.5.26	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

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]
062E0800001	Unidade Central	2.5.26	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	2.5.42	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.43	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.034 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 016297/2023.			Unidades Físicas	Informações requeridas	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: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2023**

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										

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.