

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2024

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 Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
062E0700001	Unidade Central	1.3.7	Quantitativo	Avaliar se o titular do Poder contraiu, nos dois últimos quadrimestres do seu mandato, obrigações que não puderam ser cumpridas integralmente dentro dele, ou que tiveram parcelas a serem pagas no exercício seguinte sem suficiente disponibilidade de caixa	178.189.717,85	178.189.717,85	Valores Monetários	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:** 2024

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.	60.435.134,96	60.435.134,96	Valores Monetários	Valor apurado de R\$ 60.435.134,96 - Despesa em MDE até dezembro de 2024	Revisão Analítica	1
062E0700001	Unidade Central	1.4.2	Qualitativo	Avaliar se foram destinados, no mínimo, 70% dos recursos do FUNDEB ao pagamento dos profissionais do magistério da educação básica em efetivo exercício.	26.244.292,86	262.444.292,86	Valores Monetários	Valor total recursos disponíveis do Fundeb para utilização segundo o RREO exercício 2024 - R\$ 26.244.292,86	Revisão Analítica	1
062E0700001	Unidade Central	1.4.4	Quantitativo	Avaliar se foram aplicados, em ações e serviços públicos de saúde, recursos mínimos equivalentes e 15%, pelo município, da totalidade da arrecadação de impostos e das transferências que compõem a base de cálculo conforme previsto na CRFB/88 e na LC 141/2012.	199.696.783,74	39.794.020,54	Valores Monetários	Receita Resultante de impostos e Transferências Constitucionais Legais - R\$ 199.696.785,74 Despesas até o 6º Bimestre RREO R\$ 39.794.020,54 Percentual aplicado - 19,93	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.6.4	Quantitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de agosto e dezembro de 2024, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	65.002.072,99	15.831.369,23	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: 2024

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	2.6.4	Quantitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de agosto e dezembro de 2024, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	25.025.032,60	4.902.139,95	Valores Monetários	Folha de Pagamento, Ficha financeira e Listagem de Empenhos.	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.6.4	Qualitativo	Verificação da Folha de Pagamento dos meses selecionados de agosto e dezembro de 2024, ficha financeira do servidor que tenha recebido acima do teto e Listagem de Empenhos	12.148.097,05	2.358.861,55	Valores Monetários	Folha de Pagamento, Ficha financeira e Listagem de Empenhos.	Análise documental	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
062E0700001	Unidade Central	1.3.5	Quantitativo	Avaliar se foram adotadas medidas com vistas à cobrança da dívida ativa e dos demais créditos tributários de competência do ente da federação.	9.112.871,65	9.112.871,65	Valores Monetários	Relatório da dívida ativa, protesto e execução judicial	Exame de registros auxiliares	2
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.	9.112.871,65	9.112.871,65	Valores Monetários	Relatórios da dívida ativa, protesto e execução judicial	Revisão Analítica	2
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 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	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: 2024

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	1.3.6	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetiba - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Revisão Analítica	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.17	Qualitativo	Avaliar se o ente realizou avaliação atuarial inicial e estudo de viabilidade orçamentária, financeira e de cumprimento dos limites da LRF, com a finalidade de instituir o RPPS.			Unidades Físicas	Cálculo atuarial, peças contábeis e informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.18	Qualitativo	Avaliar se o Regime Próprio de Previdência Social realizou em cada balanço a reavaliação do seu plano de custeio/benefícios e a verificação da manutenção do equilíbrio financeiro e atuarial do RPPS.			Unidades Físicas	Cálculo atuarial, peças contábeis e informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.19	Qualitativo	Verificar se o RPPS realiza cálculo atuarial com data base coincidente com a data base das demonstrações contábeis do exercício.			Unidades Físicas	Cálculo Atuarial, peças contábeis e informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.20	Qualitativo	Verificar se foi instituído por lei plano de amortização para equacionamento do déficit atuarial com prazo máximo de 35 anos.			Unidades Físicas	Cálculo atuarial, peças contábeis e informações requeridas	Análise documental	2
062E0500001	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
062E0500001	Unidade Central	1.3.4	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

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2024

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	1.3.3	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	1.3.6	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 Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil, processo administrativo nº 856/2025				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 Jetiba - IPS/SMJ e peças do sistema contábil, processo administrativo nº 856/2025				Informações e peças contábeis	Confirmação Externa	1
062E0700001	Unidade Central	1.3.1	Qualitativo	Relatórios do Patrimônio e Almoxarifado, BALPAT - Balanço Patrimonial, BALVER - Balancete de Verificação.			Unidades Físicas	Informações requeridas e pelas conábeis	Exame de registros auxiliares	2
062E0700001	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
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

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2024

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	1.3.2	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	1.2.10	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 Jetibá - IPS/SMJ e peças do sistema contábil.			Unidades Físicas	Informações requeridas e peças contábeis	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.6	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 769/2025, fls. 001/010 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.				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 769/2025, fls. 001/010 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: 2024**

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	2.5.8	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.046			Unidades Físicas	informações requeridas	Análise documental	2
062E0700001	Unidade Central	2.5.8	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.046			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.046			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.046.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	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				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.3.1	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.3.1	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024			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: 2024**

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	2.3.2	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Verificação se registrado no passivo contingente do balanço patrimonial o precatório judicial informado no Processo nº 000183/2024			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/2024, Processo Administrativo nº 002596/2023.			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.046 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025.			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.046 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025.			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: 2024

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	2.5.26	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.046 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025.				Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.26	Qualitativo	Informações prestadas pela Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019, fl.046 e pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025.			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.43	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
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 769/2025			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 769/2025			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: 2024

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 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.34	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.36	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	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 769/2025				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 Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.41	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			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 Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			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: 2024

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	2.5.45	Qualitativo	Informações prestadas pelo Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			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 Jetibá - IPS/SMJ, Processo Administrativo nº 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	Análise documental	1
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 769/2025			Unidades Físicas	Informações requeridas	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei municipal, fichas funcionais e folha de pagamento	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	2.5.2	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024				Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá**UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2024**

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	2.5.3	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	2.5.4	Qualitativo	Verificação da Lei Complementar Municipal nº 2.643/2023 e fichas funcionais, e folha de pagamento, fls. 061/079, do processo administrativo nº 00047/2024			Unidades Físicas	Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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, fichas funcionais e folhas de pagamentos	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, fichas funcionais e folhas de pagamentos	Análise documental	1

ENTE: Santa Maria de Jetibá

UNIDADE GESTORA: Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2024

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	2.5.5	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				Lei Municipal, fichas funcionais e folhas de pagamentos	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.1.3	Qualitativo	Informações retiradas das diversas peças pertinentes a este ponto de controle, processo nº 1538/2025			Unidades Físicas	Informações retidas das peças contábeis	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.4.14	Qualitativo	Informações retiradas das diversas peças pertinentes a este ponto de controle, processo nº 1538/2025			Unidades Físicas	Informações retiradas de peças contábeis	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.6	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS				Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.2.1	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			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:** 2024

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	1.2.1	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.1	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.2.2	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	1.2.2	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			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: 2024

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	1.2.2	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	1.2.3	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0500001	Unidade Central	1.2.3	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.3	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			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:** 2024

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	1.2.4	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	2
062E0500001	Unidade Central	1.2.4	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	2
062E0800001	Unidade Central	1.2.4	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	2
062E0700001	Unidade Central	1.2.5	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			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:** 2024

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	1.2.5	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0800001	Unidade Central	1.2.5	Qualitativo	Análise da Listagem de Pagamento efetuados referente ao período de janeiro a Dezembro de 2024, Folhas de Pagamentos de janeiro a dezembro de 2024, Demonstrativo da Dívida Flutuante, Balancetes da Receita do RPPS 12/2024 e Balancete de Verificação RPPS			Unidades Físicas	Informações retiradas do sistema contábil	Análise documental	1
062E0700001	Unidade Central	2.5.7	Qualitativo	Informações prestadas pelo RPPS, OF/IPS/SNJ/Nº 186/2023, Processo Administrativo nº 769/2025, fls. 001/010 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.				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 769/2025, fls. 001/010 e informações da Secretaria de Administração, Processo Administrativo nº 002497/2019.			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:** 2024

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]
Sim	062E0700001	Instaurada de ofício	11155/2024	08/08/2023	12/11/2024		4	0,00	1	
Sim	062E0700001	Instaurada de ofício	11156/2024	08/08/2023	12/11/2024		4	0,00	1	

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.