

ENTE: São Roque do Canaã

UNIDADE GESTORA: Fundo Municipal de Saúde de São Roque do Canaã

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 Central	2	1	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
068E0500001	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]
068E0500001	Unidade Central	1.1.2	Quantitativo	Após análise do balancete foi possível concluir que não foram realizadas despesas sem prévio empenho.	1,00	1,00	Valores Monetários	Foi analisado o balancete de execução orçamentária de despesa do exercício de 2022	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.2.1	Quantitativo	Art. 40 da CF/88 LRF art. 69 Lei 9.717/1998, art. 1º Lei 8.212/91 Despesas regulares	12,00	12,00	Valores Monetários	foi analisado o exercício de 2022	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.2.2	Qualitativo	Após análise do balancete isolado por conta correntes foi constatado que as obrigações patronais referentes ao exercício de 2022 foram pagas tempestivamente	0,00	0,00	Unidades Físicas	Foi analisado o balancete isolado por conta correntes referente ao ano de 2022	Inspeção Física	1

ENTE: São Roque do Canaã
UNIDADE GESTORA: Fundo Municipal de Saúde de São Roque do Canaã
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]
068E0500001	Unidade Central	1.2.3	Quantitativo	CF Art. 40 LRF art. 69 Lei 9.717, art. 1º Lei 8.212/91 Regular, pois não houve atraso no pagamento.	12,00	12,00	Valores Monetários	Demonstrações contábeis referentes ao exercício de 2022	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.2.4	Qualitativo	Após análise verificou-se que houve a retenção das contribuições previdenciárias dos servidores e houve o repasse tempestivamente ao RGPS.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Foram analisados os balancetes de verificação anual acerca das contribuições e o balancete isolado por conta corrente.	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.3.1	Quantitativo	Após devida análise dos documentos, conclui-se que as demonstrações contábeis evidenciam a integralidade dos bens em estoque, móveis, imóveis e intangíveis em compatibilidade com os inventários anuais, bem como, as variações decorrentes de depreciação, amortização ou exaustão, e as devidas reavaliações.	1,00	1,00	Valores Monetários	Foram analisados o balanço patrimonial referente ao exercício de 2022 bem como o relatório de inventário de materiais do fundo municipal de saúde referente ao ano de 2022, além da ficha de inventário de bens imóveis.	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.3.2	Qualitativo	Após análise, conclui-se que os registros de bens de caráter permanente estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para a caracterização de tais bens. O Decreto nº 5.734/2022 DECRETA que fica nomeado, o senhor EDIARLES LUCHI BRUNOW, para o cargo de Chefe de Patrimônio e Almoxarifado, de provimento em comissão, referência CC-4, atividade da Secretaria Municipal de Administração.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Foram analisados os balancetes de verificação anual, o balanço patrimonial e o balancete isolado por conta contábil	Inspeção Física	1

ENTE: São Roque do Canaã
UNIDADE GESTORA: Fundo Municipal de Saúde de São Roque do Canaã
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]
068E0500001	Unidade Central	1.3.3	Qualitativo	Ao avaliar o Termo de Verificação das Disponibilidades do exercício de 2022 foi possível analisar que as disponibilidades financeiras foram depositadas em instituições financeiras oficiais: Banco do Brasil, Caixa Econômica Federal e Banco do Estado do Espírito Santo - BANESES.	0,00	0,00	Unidades Físicas	Foi analisado o Termo de Verificação das Disponibilidades referente ao exercício de 2022	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	1.3.4	Qualitativo	Após análise, foi possível concluir que as demonstrações contábeis evidenciam a integralidade dos valores depositados em contas correntes e aplicações financeiras confrontados os valores registrados com os extratos bancários no final do exercício	0,00	0,00	Valores Monetários	Foi analisado o termo de verificação das disponibilidades referente ao exercício de 2022, os balanços patrimonial e orçamentário, além do balancete isolado por conta contábil.	Inspeção Física	1
068E0500001	Unidade Central	2.2.32	Quantitativo	Analisando o balancete da execução orçamentária da despesa referente ao exercício de 2022 foi possível concluir que não foram pagas despesas sem sua regular liquidação.	1,00	1,00	Valores Monetários	foi analisado o balancete da execução orçamentária da despesa referente ao exercício de 2022	Inspeção Física	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									
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]

ENTE: São Roque do Canaã**UNIDADE GESTORA: Fundo Municipal de Saúde de São Roque do Canaã****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2022**

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.