



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL – PCA 2022**

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO**  
**ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**  
**RELACI**

**UG: Fundo Municipal de Assistência Social**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

**Prefeito Municipal**

Wanderson Borghardt Bueno

**Vice-Prefeito Municipal**

Fábio Luiz Dias

**Secretário Municipal de Controle e Transparência**

Alan Moreira de Paula

**Subsecretária de Controle e Transparência**

Lúcia Maria Cordeiro

**Gerente de Controle Interno, Auditoria e Transparência**

Débora de Oliveira Cardoso

**Gerente de Acompanhamento de Contratos e Convênios**

Lívia Maria Curcio Schaefer



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**

**Emitente:** Secretaria Municipal de Controle e Transparência

**Unidade Gestora:** Fundo Municipal de Assistência Social

**Gestor responsável:** Glaydiston Silva Mendes

**Exercício:** 2022

### **1. Introdução**

Para ano de 2022 foi feito um planejamento de auditorias no Plano Anual de Auditoria Interna - PAAI, porém devido o número reduzido de servidores não foi possível cumprir com o PAAI. Assim, os trabalhos da Secretaria de Controle e Transparência estiveram voltados para os trâmites dos processos administrativos tendo a Secretaria dado Pareceres em diversos processos como aditivos de prazo e valor, adesão de atas de registro de preço, processos licitatórios como pregão, concorrência pública e tomada de preços, além de inexigibilidade e dispensa de licitação e reajuste de medição, reequilíbrios e repactuações. Dentre os aspectos observados estavam a economicidade e a devida tramitação dos processos.

<b>Código</b>	<b>Objeto/Ponto de controle</b>	<b>Processos Administrativos analisados</b>	<b>Base legal</b>	<b>Procedimento</b>	<b>Universo do Ponto de Controle</b>	<b>Amostra Selecionada</b>
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	11715/2022	Lei 8.666/93, arts. 24, 25 e 26.	Avaliar se as contratações por dispensa ou inexigibilidade de licitação observaram as disposições contidas nos artigos 24 a 26 da Lei de Licitações.	-	-



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

**2. Auditorias e outros procedimentos realizados**

Código	Achados	Proposições/Alertas	Situação
2.6.6.	1- Não encontrada nos autos autorização prévia da autoridade competente em relação à dispensa pelo valor reduzido.	1. Recomenda-se que seja acolhida autorização expressa;	Conforme

**3. Tomadas de Contas Especiais (TCE) e Procedimentos Administrativos instaurados na UG**

Não houve Tomadas de Contas Especiais no ano 2022.

Processo Administrativo	Descrição do caso de dano apurado	Data de Instauração	Data de Encaminhamento ao TCE	Valor de Débito	Protocolo/Processo no Tribunal de Contas

Viana/ES, 24 de março de 2023.

**Secretário Municipal de Controle e Transparência**  
Alan Moreira de Paula