



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

**PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL – PCA 2023**

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

**RELACI**

**UG: CONTAS DO PREFEITO**



**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

**Secretária Municipal de Controle e Transparência**

Priscilla Kelly da Silva Couto

**Subsecretária de Controle e Transparência**

Lúcia Maria Cordeiro

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

**Gerente de Acompanhamento de Contratos e Convênios**

Jéssika Miranda Martins Donato



**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:** Prefeitura Municipal de Viana

**Gestor responsável:** Wanderson Borghardt Bueno

**Exercício:** 2023

### 1. Introdução

Para ano de 2023 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.

Código	Objeto/Ponto de controle	Processos Administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra Selecionada
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	3177/2023	Lei 8.666/93, arts. 24, 25 e 26 e Lei nº 14.133/2021, arts. 74 e 75.	Avaliar se as contratações por dispensa ou inexigibilidade de licitação observaram as disposições contidas nos artigos 24 a 26 da Lei de Licitações.	23 Inexigibilidades e 15 Dispensas	23 Inexigibilidades e 15 Dispensas
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	2575/2023	Lei 8.666/93, arts. 24, 25 e 26 e Lei nº 14.133/2021, arts. 74 e 75.	Avaliar se as contratações por dispensa ou inexigibilidade de licitação observaram as disposições contidas nos artigos 24 a 26 da Lei de Licitações.	23 Inexigibilidades e 15 Dispensas	23 Inexigibilidades e 15 Dispensas



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

**2. Auditorias e outros procedimentos realizados**

<b>Código</b>	<b>Achados</b>	<b>Proposições/Alertas</b>	<b>Situação</b>
2.6.6. - Processo 3177/2023	1- Não encontrada nos autos autorização prévia da autoridade competente em relação à dispensa de licitação;  2- Certidões não autenticadas;  3- Não apresentados os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCA.	1. Recomenda-se que seja acolhida autorização expressa da autoridade competente;  2. Recomenda-se que sejam verificadas as autenticidades das certidões nos respectivos sites.  3. Recomenda-se que sejam acostados os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCA.	Conforme
2.6.6. - Processo 2575/2023	1- Não encontrada nos autos autorização prévia da autoridade competente em relação à inexigibilidade de licitação  2- Não apresentados os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCA	1. Recomenda-se que seja acolhida autorização expressa da autoridade competente;  2. Recomenda-se que sejam acostados aos autos os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCA.	Conforme

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

Não houve Tomadas de Contas Especiais no ano 2023.

Viana/ES, 20 de março de 2024.

**Secretária Municipal de Controle e Transparência**

Priscilla Kelly da Silva Couto