



**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: 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

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: Prefeitura Municipal de Viana

Gestor responsável: Wanderson Borghardt Bueno

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.

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	4240/2022	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.	36 Inexigibilidades e 40 Dispensas	36 Inexigibilidades e 40 Dispensas
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	17071/2022	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.	36 Inexigibilidades e 40 Dispensas	36 Inexigibilidades e 40 Dispensas



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. - Processo 4240/2022	1- Não encontrada nos autos autorização prévia da autoridade competente em relação à dispensa pelo valor reduzido. 2- Não encontrado nos autos a manifestação da CEAFO; 3- Certidões não autenticadas; 4- Não apresentados os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCIA.	1. Recomenda-se que seja acolhida autorização expressa; 2. Apresentar nos autos a manifestação da CEAFO; 3. O Controle Interno autenticou as certidões em nome da celeridade administrativa. 4. O Controle Interno anexou as certidões em nome da Celeridade administrativa.	Conforme
2.6.6. - Processo 17071/2022	1- Não encontrada nos autos autorização prévia da autoridade competente em relação à dispensa pelo valor reduzido. 2- Não apresentados os comprovantes de pesquisas no CEIS e no CNCIA	1 Recomenda-se que seja acolhida autorização expressa; 2 O Controle Interno anexou as certidões em nome da Celeridade administrativa	Conforme

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

Não houve Tomadas de Contas Especiais no ano 2022.



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

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