



**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**

<b>Código</b>	<b>Achados</b>	<b>Proposições/Alertas</b>	<b>Situação</b>
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