



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

PRESTAÇÃO DE CONTAS ANUAL – PCA 2024

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

UG: Fundo Municipal de Educação Infantil



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

Prefeito Municipal

Wanderson Borghardt Bueno

Vice-Prefeito Municipal

Fábio Luiz Dias

Secretaria Municipal de Controle e Transparência

Priscilla Kelly da Silva Couto

Subsecretaria de Controle e Transparência

Lúcia Maria Cordeiro



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
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 Educação Infantil

Gestor responsável: Angela Merícia Cavati

Exercício: 2024

1. Introdução

Para ano de 2024 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	14759/2024	Lei 14.133/2021, arts. 74 e 75.	Avaliar se as contratações por dispensa ou inexigibilidade de licitação observaram as disposições contidas nos artigos 74 e 75 da Lei de Licitações.	-	-

2. Auditorias e outros procedimentos realizados

Código	Achados	Proposições/Alertas	Situação
2.6.6. Processo 14759/2024	1- Não consta nos autos autorização expressa da autoridade competente; 2- Não consta nos autos decisão/manifestação da COMAFO sobre os	1. Recomendou-se a juntada da autorização expressa da Secretaria Municipal de Educação; 2. Recomendou-se a manifestação da COMAFO sobre os aspectos financeiro e orçamentário da despesa.	Conforme



**PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA**

	aspectos financeiros e orçamentários da despesa.		
--	--	--	--

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

Não houve Tomadas de Contas Especiais no ano 2024.

Viana/ES, 24 de março de 2025.

Secretaria Municipal de Controle e Transparência

Priscilla Kelly da Silva Couto