



**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 SAÚDE



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 Saúde

Gestor responsável: Jaqueline D'Oliveira Jubini

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	7264/2024	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.	-	-
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	5836/2024	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.		
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	12714/2024	Lei 14.133/2021, arts. 74 e 75.	Avaliar se as contratações por dispensa ou inexigibilidade de licitação observaram as		



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA

				disposições contidas nos artigos 74 e 75 da Lei de Licitações.		
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	4504/2024	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.		
2.6.6	Dispensa e inexigibilidade de licitação	2932/2024	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 7264/2024	1- Não encontrada nos autos autorização expressa da autoridade competente; 2- Não consta manifestação/decisão da COMAFO, em relação aos aspectos financeiros e orçamentários da despesa; 3- Não consta aos autos comprovantes de qualificação técnica da empresa;	1. Recomendou-se a juntada da autorização expressa da Secretaria Municipal de Saúde; 2. Recomendou-se a manifestação/decisão da COMAFO, em relação aos aspectos financeiros e orçamentários da despesa; 3. Recomendou-se que seja juntado aos autos comprovantes de qualificação técnica da empresa.	Conforme
2.6.6 - Processo 5836/2024	-	-	Conforme
2.6.6 - Processo 12714/2024	4- Não encontrada nos autos autorização expressa da autoridade competente; 5- Não consta manifestação/decisão da COMAFO, em relação aos aspectos financeiros e orçamentários da despesa;	4. Recomendou-se a juntada da autorização expressa da Secretaria Municipal de Saúde; 5. Recomendou-se a manifestação/decisão da COMAFO, em relação aos aspectos financeiros e orçamentários da despesa.	Conforme
2.6.6 - Processo 4504/2024	-	-	Conforme
2.6.6 - Processo 2932/2024	-	-	Conforme



PREFEITURA MUNICIPAL DE VIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE CONTROLE E TRANSPARÊNCIA

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