



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

RELATÓRIO DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO SOBRE A  
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO, CONFORME ART. 16 DA  
INSTRUÇÃO NORMATIVA TC-0020/2015

INSTRUÇÃO NORMATIVA TC- 0020/2015 (...) Art. 16. O relatório do controle interno é o documento produzido pelo órgão de controle interno da unidade jurisdicionada relativo ao exame da prestação anual de contas, contendo, no mínimo, os elementos indicados no Anexo VII desta Instrução Normativa, e certificando a realização da avaliação das contas e da gestão no exercício, registrando os resultados e indicando as falhas e irregularidades verificadas, bem como as medidas adotadas pelos gestores para a sua correção. §1º Quando a estrutura organizacional do ente dispuser de órgãos central e setoriais, o órgão central do sistema de controle interno emitirá parecer sobre o relatório. §2º Na hipótese de inexistência de órgão de controle interno na unidade jurisdicionada, o relatório de que trata o caput e o parecer previsto no § 1º serão emitidos pelo órgão central do sistema de controle interno.

PORTARIA N.TC-0106/2017 Trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

Art. 1º. Fica facultada para as prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017, a remessa das seguintes informações constantes dos anexos da Instrução Normativa nº TC-020/2015, de 31 de agosto de 2015: (.....)VI- Dos incisos V, VI, VII, X e XI do Anexo VII – Conteúdo Mínimo do Relatório do Órgão de Controle Interno sobre a Prestação de Contas de Gestão;



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

RELATÓRIO DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO SOBRE A  
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO (Art. 16) ANEXO VII DA  
INSTRUÇÃO NORMATIVA TC-0020/2015

ENTIDADE: PREFEITURA MUNICIPAL  
EXERCÍCIO: 2016

## 1 - FUNCIONAMENTO DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

O Sistema de Controle Interno foi criado pela Lei Municipal nº 833 de 12 de junho 2003.

### 1.1 Estrutura Orgânica

O sistema de controle interno é estruturado da seguinte forma: é formado por uma única pessoa.

O Setor de Controle Interno esta localizado junto a Prefeitura Municipal.

### 1.2 Estrutura de Pessoal

Ocupa o cargo de Controlador Interno/Técnico em Controle Interno em 2016 Maira Lucia Altenhofen

### 1.3 Procedimentos de controle adotados

Pode-se citar alguns dos principais controles implantados e mantidos durante o exercício de 2016:

Controle de estoque
Controle de alunos atendidos transporte escolar
Controle de alunos atendidos merenda escolar
Controle aplicação de recursos do FUNDEB
Controle frota de veículos do Município incluindo licenciamentos
Controle de documentos na contratação de servidores
Controle e análise da prestação de contas de diárias
Controle e análise da prestação de contas de adiantamento
Controle e análise da prestação de contas de recursos repassados a Entidades
Controle de combustível





ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

#### 1.4 Forma/meio de comunicação e integração entre as unidades

Durante o exercício de 2016 foram realizadas as seguintes formas de comunicação:

Forma	Assunto	Destinatário
Comunicado	<b>COMUNICO</b> ao setor de Licitação que está sendo entregue o Parecer sobre a recomposição de preço do Óleo Diesel S10 e do Óleo Diesel S500 pleiteado pela empresa Safra Diesel.	Secretaria administração
Comunicado	<b>COMUNICO</b> ao senhor responsável pela Secretaria de Agricultura, Indústria e Comércio que repasse aos responsáveis os Termos de Responsabilidade, que traz a descrição dos bens lotados nessa secretaria, para que seja realizado a conferencia do patrimônio e posterior devolução, no prazo de 15 (quinze) dias, dos Termos de Responsabilidade no Setor de Controle Interno.	Secretária Agricultura
Comunicado	<b>COMUNICO</b> à Senhora Secretária, que solicite junto as Empresas que prestam serviço de Transporte Escolar, a <u>Documentação que comprove os Vínculos Trabalhistas dos Motoristas, bem como, a Inspeção Obrigatória prevista no art. 136, inciso II, do Código de Trânsito Brasileiro (Lei nº 9.503/97) no prazo máximo de 10 (dez) dias.</u>	Secretaria Educação
Comunicado	<b>COMUNICO</b> ao Senhor responsável pela Secretaria de Transportes, Obras e Urbanismo que no dia 23/05/2016 será realizada Audiência Pública de Avaliação do Cumprimento das Metas Fiscais do Primeiro Quadrimestre do Exercício de 2016 conforme convite em anexo.	DMER
Comunicados	Comunico que o Decreto Nº 006/2015 já	Secretária



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

	estabelece quais são os Servidores responsáveis pelos Adiantamentos;	administração
Manifestações	Não teve manifestação, os prazos foram cumpridos	
Notificações	Não teve notificação	

Obs: estes são alguns dos comunidades em 2016

### 1.5 Monitoramento

O Sistema de Controle Interno funciona abrangendo os diversos setores da Administração, onde os servidores envolvidos, respondem questionários, recebem comunicados, fazem consultas e estão sempre a disposição para implantação de novos controles internos e procedimentos em cada setor. Diariamente o setor de controle interno está monitorando os demais setores, por amostragem, buscando atender demandas, corrigir erros, falhas e desvios.

## 2 - RESUMO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS PELO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO, INCLUINDO AS AUDITORIAS REALIZADAS

Durante o exercício de 2016 foram realizadas diversas atividades pela Controladoria Interna Municipal, muitas delas não são documentadas, apenas ocorrem no dia a dia, com orientações verbais. Pode-se citar algumas atividades desenvolvidas:

- Acompanhamento das audiências públicas;
- Acompanhamento da elaboração da LDO e LOA 2017;
- Orientações diversas aos Conselhos Municipais;
- Acompanhamento da frequência de servidores;
- Acompanhamento da movimentação do patrimônio imobilizado;
- Acompanhamento dos gastos com Poder Legislativo;
- Orientação vedações ano eleitoral;
- Orientação e acompanhamento despesa com pessoal;
- Acompanhamento aplicação em saúde e educação;
- Envio das informações ao TCE/SC via sistema e-sfinge;
- Conferência e pareceres contratações de pessoal;
- Análise da prestação de contas dos recursos transferidos a Entidades mediante convênio;
- Análise da prestação de contas de diárias;
- Análise da prestação de contas de adiantamento;
- Acompanhamento da transparência pública municipal;
- Instituição de controle de multas de trânsito de servidores com veículos públicos;
- Acompanhamento dos programas Transporte escolar, Merenda Escolar;
- Acompanhamento das atividades da Secretaria de Assistência Social





ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

Ainda em 2016 foram realizadas as seguintes auditorias:

PROG. DE AUDITORI	ASSUNTO	UNIDADE AUDITADA	PERÍODO
1	<p>*verificou-se que os débitos com a Previdência Social, bem como as contribuições previdenciárias, parte do empregador e empregado,</p> <p>* As contribuições sociais, o PASEP, FGTS e INSS..</p> <p>*Os atos para designar funcionários estáveis ou de provimento efetivo para cargos comissionados ou de confiança</p> <p>* Aos servidores municipais ocupantes de cargo comissionado é exigida anualmente a renovação da declaração de renda e bens próprios, na forma de declaração de imposto de renda.</p> <p>* O Estatuto do Servidor no Artigo 136 estabelece a norma referente ao pagamento das férias aos servidores, dispondo que o pagamento da remuneração de férias será efetuado até dois dias antes do início do respectivo período de gozo.</p> <p>* O Estatuto do Servidor Público do município de Xavantina reserva um percentual dos cargos e empregos públicos para as pessoas portadoras de deficiência e define os critérios para a admissão desses</p>	Recursos Humanos	29 de junho 2016
2	<p>*Auxilio funeral,</p> <p>*Recebimento de convênios e programas,</p> <p>*Despesas executadas,</p> <p>*bolsa família,</p> <p>* Direita infância e adolescentes</p> <p>*Conselho habitacional,</p> <p>*Clube de mães idoso e jovem, deficientes fisicos.</p>	Assistência Social	12 de setembro 2016

**3 - RELAÇÃO DAS IRREGULARIDADES QUE RESULTARAM EM DANO OU PREJUÍZO, INDICANDO OS ATOS DE GESTÃO ILEGAIS, ILEGÍTIMOS OU ANTIECONÔMICOS; O VALOR DO DÉBITO; AS MEDIDAS IMPLEMENTADAS COM VISTAS AO PRONTO RESSARCIMENTO; AVALIAÇÃO CONCLUSIVA SOBRE AS JUSTIFICATIVAS APRESENTADAS PELOS RESPONSÁVEIS.**



**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA**

Não foram encontrados, durante o exercício de 2016, irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário público.

**4 - QUANTITATIVO DE TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS INSTAURADAS E OS RESPECTIVOS RESULTADOS, COM INDICAÇÃO DE NÚMEROS, CAUSAS, DATAS DE INSTAURAÇÃO, COMUNICAÇÃO E ENCAMINHAMENTO AO TRIBUNAL DE CONTAS, SE FOR O CASO.**

Não foram instauradas, durante o exercício de 2016, processos de tomada de contas especial.

**5 - AVALIAÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS MEDIANTE CONVÊNIO, TERMO DE PARCERIA, TERMO DE COOPERAÇÃO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERE, DISCRIMINANDO: VOLUME DE RECURSOS TRANSFERIDOS; SITUAÇÃO DA PRESTAÇÃO DE CONTAS DOS RECEBEDORES DO RECURSO; SITUAÇÃO DA ANÁLISE DA PRESTAÇÃO DE CONTAS PELA CONCEDENTE.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**6 - AVALIAÇÕES DOS PROCESSOS LICITATÓRIOS REALIZADOS PELA UNIDADE JURISDICIONADA, INCLUINDO AS DISPENSAS E INEXIGIBILIDADES DE LICITAÇÃO, IDENTIFICANDO OS CRITÉRIOS DE SELEÇÃO, QUANDO A AVALIAÇÃO FOR POR AMOSTRAGEM.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**7 - AVALIAÇÃO DA GESTÃO DE RECURSOS HUMANOS, POR MEIO DE UMA ANÁLISE DA SITUAÇÃO DO QUADRO DE PESSOAL EFETIVO E COMISSIONADOS, CONTRATAÇÕES TEMPORÁRIAS E TERCEIRIZADOS, ESTAGIÁRIOS E BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO OU REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL – RPPS**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**8 – AVALIAÇÃO DO CUMPRIMENTO, PELA UNIDADE JURISDICIONADA, DAS DETERMINAÇÕES E RECOMENDAÇÕES EXPEDIDAS PELO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO NO EXERCÍCIO NO QUE TANGE ÀS**





**ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA**

**PROVIDÊNCIAS ADOTADAS EM CADA CASO E EVENTUAIS  
JUSTIFICATIVAS DO GESTOR PARA O NÃO CUMPRIMENTO**

Durante o exercício de 2016, a Entidade Prefeitura Municipal buscou sempre atender as determinações e recomendações expedidas pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina.

**9 – RELATÓRIO DA EXECUÇÃO DAS DECISÕES DO TRIBUNAL DE CONTAS QUE TENHAM IMPUTADO DÉBITO AOS GESTORES MUNICIPAIS SOB SEU CONTROLE, INDICANDO: Nº DO ACÓRDÃO OU TÍTULO EXECUTIVO E DATA; NOME DO RESPONSÁVEL; VALOR; SITUAÇÃO DO PROCESSO DE COBRANÇA, INDICANDO DATA DA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA, AJUIZAMENTO E CONCLUSÃO DO PROCESSO.**

Não houveram decisões do Tribunal de Contas que tenham imputado débito aos gestores municipais, durante o exercício de 2016.

**10 – AVALIAÇÕES DOS PROCEDIMENTOS ADOTADOS QUANDO DE RENEGOCIAÇÃO DA DÍVIDA COM O INSTITUTO OU FUNDO PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA, SE HOVER, COM INDICAÇÃO DO VALOR DO DÉBITO, DOS CRITÉRIOS UTILIZADOS PARA A ATUALIZAÇÃO DA DÍVIDA, DO NÚMERO DE PARCELAS A SEREM AMORTIZADAS OU DE OUTRAS CONDIÇÕES DE PAGAMENTO PACTUADAS.**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

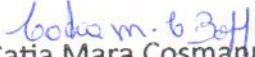
**11 - AVALIAÇÕES ACERCA DA CONFORMIDADE DOS REGISTROS GERADOS PELOS SISTEMAS OPERACIONAIS UTILIZADOS PELAS ENTIDADES COM OS DADOS DO E-SFINGE**

Facultado pela Portaria N.TC-0106/2017 que trata das prestações de contas relativas ao exercício financeiro de 2016, a serem apresentadas em 2017.

**12 - OUTRAS ANÁLISES DECORRENTES DO DISPOSTO NOS ARTIGOS 20 A 23 DA IN TC-0020/2015**

Não houve outras análises em 2016.

  
**Enoir Fazolo**  
Prefeito Municipal  
Xavantina SC

  
**Catia Mara Cosmann Boff**  
Coordenadora de Controle  
Interno  
Município de Xavantina/SC