



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: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE  
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 de 2003

#### 1.1 Estrutura Orgânica

O sistema de controle interno é estruturado da seguinte forma: um única pessoa responsável

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 no período de 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 frota de veículos do Município
Controle aplicação de recursos dos programas PACS, ESF, Vigilância, MAC e Farmácia Básica
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



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICÍPIO 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> a Senhorita que seja realizado o controle das Planilhas de Rota de Viagem e das Despesas por veículo (conforme anexo), sendo que estas devem ser preenchidas corretamente e de forma legível pelos motoristas. E, mensalmente as Planilhas devem ser entregues ao setor de Controle Interno para análise, contabilização e arquivamento das mesmas.	Secretaria da Saúde
Comunicados	<b>COMUNICO</b> a Senhorita Responsável pela Secretaria de Saúde e Assistência Social que no dia 19/08/2016 será realizada Audiência Pública com o objetivo de discutir e planejar os investimentos e as prioridades a serem definidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias – LDO e Lei Orçamentaria Anual – LOA para o exercício de 2016, conforme convite em anexo.	Secretária da Saúde e Assistência Social
comunicado	<b>COMUNICO</b> a Senhora Marineuza Granoski que para a realização de Serviços de Lavagens a partir dessa data se faz necessário à autorização dos Serviços de Lavagens assinadas pelos Secretários e/ou Responsáveis, sendo que para os veículos vinculados ao Centro de Referência da Assistência Social essa autorização deverá ser retirada na Secretaria de Saúde e Assistência Social, com a autorização da Responsável Jessica Paula Pinssetta.	Secretária da Saúde e Assistência Social
	<b>COMUNICO</b> à Senhorita Secretária Secretaria de Saúde e Assistência Social que repasse aos responsáveis os Termos de Responsabilidade, que traz a descrição dos bens lotados nessa secretaria, sendo subdivididos em Setor, 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 da Saúde e Assistência Social
Notificações	Não teve notificação	

OBS: Alguns dos comunicados em 2016.

#### 1.5 Monitoramento



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

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;
- Orientação vedações ano eleitoral;
- Orientação e acompanhamento despesa com pessoal;
- Acompanhamento aplicação em saúde;
- 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, ESF, Farmácia Básica, Agentes Comunitárias de Saúde;

Ainda em 2016 foram realizadas as seguintes auditorias:



ESTADO DE SANTA CATARINA  
MUNICIPIO DE XAVANTINA- SC  
CONTROLADORIA INTERNA

PROG. DE AUDITORIA	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 físicos.</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;**

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



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

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



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

Durante o exercício de 2016, a Entidade Fundo Municipal de Saúde 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 – AVALIAÇÃO 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.

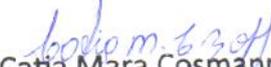
**11 - AVALIAÇÃO ACERCA DA CONFORMIDADE DOS REGISTROS GERADOS PELOS SISTEMAS OPERACIONAIS UTILIZADOS PELAS ENTIDADES COM OS DADOS DO E-SFINGE**

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