

**Estrutura Inicial**

Nível de Controle Interno: 1 - UNIDADE CENTRAL	Total Servidores 1	Servidores Efetivos 1	Servidores com formação Contábil 1
Normas Gestão Orçamentária: 1 - EXISTEM SOMENTE OS NORMATIVOS		Normas Gestão Financeira: 1 - EXISTEM SOMENTE OS NORMATIVOS	
Normas Gestão Patrimonial: 3 - EXISTEM NORMATIVOS, FLUXOS E SÃO DE AMPLO CONHECIMENTO DE TODA A ADMINISTRAÇÃO		Normas Gestão Fiscal: 1 - EXISTEM SOMENTE OS NORMATIVOS	
Normas Demonstrações Contábeis: 1 - EXISTEM SOMENTE OS NORMATIVOS			

Unidade Gestora

Nível de Controle Interno: 1 - UNIDADE CENTRAL	Código UG 010L0200001	Responsável UG SULAIMA BARBOSA DAS NEVES
Exercício da Última Manifestação do Controle Interno: 2021		Opinião do Controle Interno sobre os Procedimentos Aplicados: 1 - REGULAR

Procedimentos

Nível de Controle Interno: 1 - UNIDADE CENTRAL	UG 010L0200001	Código Procedimento: 1.1.2	Ponto de Controle 1 - QUANTITATIVO	Universo Analisado 52	Amostra Selecionada 52
--	--------------------------	--------------------------------------	--	---------------------------------	----------------------------------

Descrição da Análise:

Avaliação de despesas realizadas sem emissão de prévio empenho.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:

2 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES RELEVANTES, CONSTATANDO OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO CONTROLE

Nível de Controle Interno: 1 - UNIDADE CENTRAL	UG 010L0200001	Código Procedimento: 1.3.1	Ponto de Controle 2 - QUALITATIVO	Universo Analisado 5	Amostra Selecionada 5
--	--------------------------	--------------------------------------	---	--------------------------------	---------------------------------

Descrição da Análise:

Avaliação das demonstrações contábeis. Evidenciando a integridade dos bens em estoque, móveis, imóveis e intangíveis em compatibilidade com os inventários anuais, bem como as variações decorrentes de depreciação, amortização ou exaustão, e as devidas reavaliações.



Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
2 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES RELEVANTES, CONSTATANDO OPORTUNIDADES DE MELHORIAS DO CONTROLE

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.3.2	2 - QUALITATIVO	2	2

Descrição da Análise:

Avaliação dos registros analíticos de bens de caráter permanente. Estão sendo realizados contendo informações necessárias e suficientes para sua caracterização e se existe indicação, na estrutura administrativa do órgão, de agentes responsáveis por sua guarda e administração.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.4.13	2 - QUALITATIVO	12	12

Descrição da Análise:

Avaliação do gasto total com a folha de pagamento da Câmara Municipal. Não ultrapassou setenta por cento dos recursos financeiros recebidos a título de transferência de duodécimos no exercício.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.4.17	2 - QUALITATIVO	12	9

Descrição da Análise:

Avaliação da fixação do subsídio dos Vereadores. Atendeu o disposto no artigo 29, inciso VI, da CRFB/88, especialmente os limites máximos nele fixados e a fixação de uma legislatura para outra.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.4.18	2 - QUALITATIVO	12	9

Descrição da Análise:

Avaliação do pagamento dos subsídios aos vereadores. Obedeceu aos limites fixados no artigo 29, inciso VI, da CRFB/88.



Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.4.19	2 - QUALITATIVO	12	9

Descrição da Análise:
Avaliação do total da despesa com a remuneração dos vereadores. Não ultrapassou o montante de cinco por cento da receita do Município.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	1.4.20	2 - QUALITATIVO	12	12

Descrição da Análise:
Avaliação do total da despesa do Poder Legislativo Municipal, incluído os subsídios dos vereadores e excluindo os gastos com inativos. Não ultrapassou os percentuais definidos pelo artigo 29-A da CRFB/88, relativos ao somatório da receita tributária e das transferências previstas no § 5º do art. 153 e nos arts. 158 e 159, efetivamente realizadas no exercício

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	2.2.28	1 - QUANTITATIVO	135	135

Descrição da Análise:
Avaliação dos passivos pagos em ordem cronológica de suas exigibilidades.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:	UG	Código Procedimento:	Ponto de Controle	Universo Analisado	Amostra Selecionada
1 - UNIDADE CENTRAL	010L0200001	2.2.31	1 - QUANTITATIVO	59	59

Descrição da Análise:
Avaliação dos pré-requisitos estabelecidos no artigo 63 da Lei Federal nº 4.320/64 para a liquidação das despesas.



Informação Controle Interno

ANO REFERÊNCIA: 2021

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Nível de Controle Interno:
1 - UNIDADE CENTRAL

UG
010L0200001

Código Procedimento:
2.2.32

Ponto de Controle
1 - QUANTITATIVO

Universo Analisado
79

Amostra Selecionada
79

Descrição da Análise:

Avaliação da existência de pagamento sem a sua regular liquidação.

Procedimento Analisado:
4 - ANÁLISE DOCUMENTAL

Situação da Análise:
1 - PROCEDIMENTO APLICADO SEM DETECÇÃO DE DISTORÇÕES

Tomada de Contas Especial

UG TCE	Nº Proc. Administrativo	Ano Proc. Administrativo	Data de ciência	Data TCE	Data Envio
010L0200001	01	2021	14/01/2021	22/01/2021	05/02/2021

Fatos motivadores para a Instauração da Tomada de Contas Especial:

4 - PRÁTICA DE ATO ILEGAL, ILEGÍTIMO OU ANTIECONÔMICO DE QUE RESULTE DANO AO ERÁRIO

Valor	Situação em 31/12	Motivo da Baixa
23.369,86	4 - FINALIZADA	

UG TCE	Nº Proc. Administrativo	Ano Proc. Administrativo	Data de ciência	Data TCE	Data Envio
010L0200001	02	2021	03/09/2021	30/11/2021	15/12/2021

Fatos motivadores para a Instauração da Tomada de Contas Especial:

4 - PRÁTICA DE ATO ILEGAL, ILEGÍTIMO OU ANTIECONÔMICO DE QUE RESULTE DANO AO ERÁRIO

Valor	Situação em 31/12	Motivo da Baixa
8.200,05	1 - EM INSTRUÇÃO DENTRO DO PRAZO	