



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
DEPARTAMENTO DE CONTROLE MUNICIPAL
INSPETORIA REGIONAL DE GARANHUNS



Documento Assinado Digitalmente por: EUDO BEZERRA DE MOURA JUNIOR
Acesse em: <https://tce.tce.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 549dfba1-3e36-4d1b-a594-98a1c4442062

TERMO DE VISTORIA

Órgão : Prefeitura Municipal de Paratama
Interessado : José Teixeira Neto
Exercício : 2015
Tipo : Prestação de Contas Anual
Data da Vistoria : 29/05/2017

Em data e local acima descritos, foi realizada a vistoria para a coleta de informações pelo técnico abaixo identificado, designado por esta Corte de Contas. Os trabalhos colocaram em evidência as informações discriminadas a seguir, tendo sido acompanhados e conferidos pelo representante abaixo identificado.

1. Informações coletadas

CONTROLE INTERNO:

1. Estrutura Administrativa

- Estruturou o Órgão Central responsável pelo sistema de controle interno, dotando-o de condições físicas e de quadro de pessoal necessário ao seu funcionamento, levando em consideração as orientações contidas na seção I, do capítulo I, da Resolução TCE-PE nº 01/2009:

() Sim (X) Não

Observação: A estrutura do Órgão Central do Sistema de Controle Interno não possuía um quadro de pessoal necessário ao seu funcionamento no ano de 2015, em virtude da complexidade do município, pois apenas tinha 02 (dois) servidores, sendo 01 (hum) coordenador da unidade de controle interno e 01 (hum) membro da equipe de apoio da unidade de controle interno, no exercício das atividades de controle interno na Prefeitura Municipal.

- Definiu ou atualizou a estrutura organizacional da Secretaria Municipal de Saúde e do Fundo Municipal de Saúde com o detalhamento de atribuições e competências nos diversos níveis de gerência: () Sim (X) Não

2. Planejamento e Orçamento

- Realizou audiências públicas para discussão sobre a revisão da parcela anual do Plano Plurianual e a Lei de Diretrizes Orçamentárias: () Sim (X) Não

Observação: Não ocorreram audiências públicas e incentivo à participação popular durante os processos de elaboração e discussão da revisão da parcela anual do Plano Plurianual e da Lei de Diretrizes Orçamentárias para o exercício de 2016.

- Realizou audiências públicas para discussão sobre a Lei Orçamentária Anual: () Sim (X) Não

Observação: Não ocorreram audiências públicas e incentivo à participação popular durante o processo de elaboração e discussão da Lei Orçamentária para o exercício de 2016.

- Adotou mecanismos para acompanhamento das metas fiscais e das prioridades definidas na Lei de Diretrizes Orçamentárias: (X) Sim () Não



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
DEPARTAMENTO DE CONTROLE MUNICIPAL
INSPETORIA REGIONAL DE GARANHUNS



Documento Assinado Digitalmente por: EUDO BEZERRA DE MOURA JUNIOR
Acesse em: <https://eccc.tce.pe.gov.br/epp/validarDoc.seam> Código do documento: 549dfba1-3e36-4d1b-4594-98a1ed442062

3. Aquisição de Bens e Serviços

- Expediu normas definindo procedimentos para o processamento de despesas com aquisição de bens e serviços: () Sim (X) Não

- Expediu normas definindo procedimentos de controle para recebimento, armazenamento, guarda e distribuição de materiais de consumo e permanente: (X) Sim () Não

4. Comunicação

- Estruturou os serviços de protocolo central e, quando, houver os setoriais: () Sim (X) Não

Observação: Estruturou os serviços de protocolo central, porém não implantou os serviços de protocolo setoriais.

- Publicou os atos oficiais do Poder Executivo (leis, decretos, portarias, avisos de licitação, extratos de convênios, contratos, etc.) com todas as informações necessárias ao conhecimento do ato administrativo, nos veículos de comunicação legalmente exigidos, inclusive em sítio na internet: () Sim (X) Não

Observação: Não publicou no portal de transparência os atos oficiais do Poder Executivo (leis municipais, decretos, avisos de licitação, extratos de convênios e contratos, relativos ao exercício de 2015, com todas as informações necessárias ao conhecimento do ato administrativo.

5. Tributação

- Encaminhou proposta de atualização do Código Tributário Municipal ao Poder Legislativo, com ênfase na Lei Complementar nº 116/2003: () Sim (X) Não

- Atualizou o cadastro imobiliário () Sim (X) Não

- Atualizou o cadastro de prestadores de serviços do município (empresas, profissionais autônomas e sociedades de serviços): (X) Sim () Não

- Definiu os procedimentos para a previsão, lançamento, arrecadação e recolhimento do ISS, ITBI, IPTU e demais tributos municipais: (X) Sim () Não

6. Finanças

- Expediu norma definindo regras de acesso à Tesouraria: (X) Sim () Não

- Adequou o processo de pagamentos e recebimentos da Tesouraria, de modo que não se realize movimentação de recursos em espécie, ou se reduza, dando preferência ao uso de transações via cheque nominal ou através de depósitos bancários: (X) Sim () Não

7. Gestão de Pessoal

- Propôs e fez gestões para que a Câmara Municipal aprovasse instrumento legal definindo as atribuições de cada cargo efetivo existente no âmbito dos órgãos de saúde do município: () Sim (X) Não



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
DEPARTAMENTO DE CONTROLE MUNICIPAL
INSPETORIA REGIONAL DE GARANHUNS



Documento Assinado Digitalmente por: EUDO BEZERRA DE MOURA JUNIOR
Acesse em: <https://etce.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 549dfba1-3e36-4dfb-4594-08a1ed442062

- Propôs e fez gestões para que a Câmara Municipal aprovasse instrumento legal fixando o quantitativo, como também os vencimentos básicos de cada cargo efetivo existente no âmbito dos órgãos da área de saúde do município, ou providenciasse a sua atualização, caso já o possuísse: () Sim (X) Não

- Segregou as funções relativas ao controle dos documentos e informações cadastrais dos servidores e a elaboração da folha de pagamento: (X) Sim () Não

- Centralizou, organizou e manteve atualizado o cadastro de pessoal (efetivos, à disposição cedidos, comissionados, contratados temporariamente e outros): (X) Sim () Não

- Organizou arquivo próprio da legislação que regulamenta a concessão de vantagens (gratificações, horas extras e outras): (X) Sim () Não

8. Patrimônio

- Possuía um arquivo próprio contendo a documentação pertinente aos bens móveis existentes no âmbito dos órgãos da área de saúde do município: () Sim (X) Não

- Possuía arquivo próprio contendo a documentação pertinente aos bens imóveis (escrituras, plantas, etc.) existentes no âmbito dos órgãos da área de saúde do município: () Sim (X) Não

- Realizou inventário anual dos bens existentes no âmbito dos órgãos da área de saúde do município: () Sim (X) Não

- Expediu norma disciplinando a utilização de Termos de Guarda e Responsabilidade para os bens de natureza móvel: () Sim (X) Não

9. Tecnologia da Informação

- Expediu norma definindo procedimentos para garantir a segurança física e lógica do ambiente de tecnologia de informação do Poder Executivo, especialmente nos sistemas de folha de pagamento e contabilidade: () Sim (X) Não

10. Educação

- Elaborou o Plano Municipal de Educação: (X) Sim () Não

- Adotou os instrumentos de acompanhamento periódico das ações previstas no Plano Municipal de Educação: (X) Sim () Não

- Expediu norma prevendo os procedimentos a serem adotados pela Prefeitura Municipal para a contratação (com destaque para os elementos mínimos que devem constar do projeto básico), a medição dos serviços prestados e o pagamento dos serviços de transporte escolar, enfatizando os responsáveis por cada uma destas fases: (X) Sim () Não

- Definiu norma prevendo os procedimentos para aquisição, recebimento, armazenamento e distribuição dos itens de merenda escolar: (X) Sim () Não



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
DEPARTAMENTO DE CONTROLE MUNICIPAL
INSPETORIA REGIONAL DE GARANHUNS



Documento Assinado Digitalmente por: EUDO BEZERRA DE MOURA JUNIOR
Acesse em: <https://ctce.tce.pe.gov.br/ep/validaDoc.seam> Código do documento: 549dfba1-3e36-4d1b-a594-98a1c442062

11. Saúde Pública

- Elaborou o Plano Municipal de Saúde para o quadriênio 2015-2018, em conformidade com as normas expedidas: (X) Sim () Não
- Elaborou a programação anual das ações de saúde: (X) Sim () Não
- Elaborou o relatório anual de gestão (2015), enfatizando as ações planejadas em confronto com as executadas e a realização de metas previstas: (X) Sim () Não
- Adotou acompanhamento periódico das ações previstas no Plano Municipal de Saúde para o quadriênio 2015-2018: (X) Sim () Não
- Definiu norma prevendo procedimentos para aquisição, recebimento, armazenamento e distribuição de medicamentos e material penso na Secretaria Municipal de Saúde:
(X) Sim () Não

11. Regime Próprio de Previdência Social (RPPS)

- Elaborou a avaliação atuarial para o exercício de 2015: (X) Sim () Não
- Propôs e fez gestões para que a Câmara Municipal aprovasse lei municipal com a definição das alíquotas de contribuição necessárias para cobertura de seu plano de benefícios:
(X) Sim () Não
- Repassou integralmente e pontualmente as contribuições previdenciárias ao RPPS, observando-se quanto a isso, as alíquotas previstas em lei municipal e as parcelas remuneratórias sobre as quais elas incidem: () Sim (X) Não

Observação: A Prefeitura Municipal e o Fundo Municipal de Assistência Social não repassaram integralmente as contribuições previdenciárias dos servidores no exercício de 2015.

Observação: A Prefeitura Municipal e os Fundos Municipais de Saúde e de Assistência Social não repassaram integralmente a contribuição previdenciária patronal no exercício de 2015.

Observação: As alíquotas de contribuição previdenciária dos entes, nos percentuais de 21,34% (janeiro a maio de 2015) e 21,76% (junho a dezembro de 2015), que foram estabelecidas pelas Leis Municipais nºs 111/2013 e 142/2015, respectivamente, não foram aplicadas durante o exercício de 2015 pela administração municipal.



ESTADO DE PERNAMBUCO
TRIBUNAL DE CONTAS
DEPARTAMENTO DE CONTROLE MUNICIPAL
INSPETORIA REGIONAL DE GARANHUNS

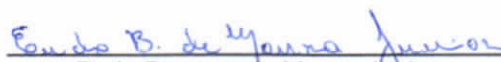


Documento Assinado Digitalmente por: EUDO BEZERRA DE MOURA JUNIOR
Acesse em: <https://ecec.tce.pe.gov.br/epp/validaDoc.seam> Código do documento: 549d7ba1-3e36-4d1b-a594-98a1cd442062

2. Local e data da assinatura deste termo

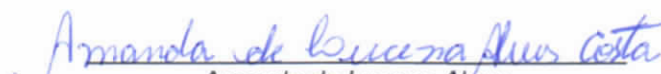
Paranatama, 29 de maio de 2017

3. Assinatura do Técnico Responsável


Eudo Bezerra de Moura Junior
Analista de Controle Externo
matrícula nº 0488

4. Assinatura do representante

Reconheço a participação na vistoria realizada e a exatidão dos dados acima descritos.


Amanda de Lucena Alves
Coordenadora da Unidade de Controle Interno