



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**RELATÓRIO DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO
PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO**

EXERCÍCIO FINANCEIRO 2016

CONSIDERAÇÕES INICIAIS

Sob a égide da Portaria nº TC 0638/2016, em especial o art. 2º, que dá diretrizes para elaboração do relatório do órgão de controle interno (Art. 16) de que trata a Instrução Normativa nº 20/2015 do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, evidenciamos que a análise procedida abrange as seguintes Unidades Gestoras que compõe o Município de Joaçaba-SC:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

4= FUNDO DE SAÚDE

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - SERVIÇO INTERMUNICIPAL DE ÁGUA E ESGOTO.

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

I - Informações sobre o funcionamento do sistema de controle interno da unidade jurisdicionada:



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

a) Estrutura Orgânica: Organograma do Órgão de Controle Interno

Qtde	Descrição
01	Coordenador do Controle Interno
01	Chefe do Controle de Informações

b) Estrutura de Pessoal:

Servidor: Roberto Minati

Cargo: Técnico de Administração - Coordenador do Controle Interno

Estrutura orgânica de controle interno (unidade de auditoria, órgão de controle interno ou controladoria), com informações sobre:

a) cargos da unidade de controle interno;

01 cargo de Coordenador de Controle Interno e 01 técnico de administração;

b) natureza dos cargos;

Coordenador de Controle Interno: cargo comissionado

Técnico de administração – Provimento Efetivo

c) quantidade de cargos;

Coordenador de Controle Interno: 01

Técnico de administração: 01

d) formação acadêmica exigida na norma;

Para o cargo de Coordenador de Controle Interno o art. 11 da Lei Complementar nº 173/2009 (Reforma Administrativa) determina: Parágrafo Único. A Coordenadoria Municipal de Controle Interno será exercida por bacharel em direito, administrador, economista ou contador.

e) identificação dos ocupantes dos cargos e respectiva qualificação (formação acadêmica etc.) no exercício;

Coordenador de Controle Interno: Roberto Minati, bacharel em Direito e Tecnólogo em Gestão Pública

Técnico de administração: Sônia Borchers, Tecnóloga em Gestão Pública, Especialista em Administração Pública.

Atribuições na Coordenadoria de Controle Interno:

I - Apoiado pelos setores de apoio técnico e administrativo, manter estudos para permanente atualização e adequação das normas de Controle Interno;



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

- II - Realizar verificações e auditorias internas para verificar a legalidade dos atos e avaliar os resultados, submetendo o respectivo relatório ao Chefe do Executivo e Secretário da Pasta;
- III - Manifestar-se, expressamente, sobre as contas anuais do Prefeito, com atestado do Chefe do Poder Executivo Municipal que tomou conhecimento das conclusões nela contida, em obediência ao artigo 63 da Lei Complementar Estadual 202/2000 e artigo 130 da Resolução TC 06/2001;
- IV - Sugerir ao Chefe do Poder Executivo a instauração de Tomada de Contas Especial nos casos de identificação de ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico de que resulte dano ao erário, fundamentando as razões do pleito;
- V - Assinar, por seu titular, o Relatório de Gestão Fiscal e Resumido da Execução Orçamentária de que tratam os artigos 54 e 55 da LC 101/2000;
- VI - Emitir parecer prévio nos atos de contratação de pessoal efetivo, bem como, nos atos de concessão de aposentadoria;
- VII - Emitir parecer em editais de licitações e dispensas e inexigibilidades de licitações;
- VIII - Analisar as prestações de contas de diárias, adiantamentos, auxílios, subvenções;
- IX - Expedir Instruções Normativas da sua área de competência, de observância obrigatória no Município, com a finalidade de estabelecer a padronização sobre a forma de controle interno;
- X - Emitir notificações quando verificada irregularidade e/ou ilegalidade em algum órgão ou setor da Administração;
- XI - Emitir pareceres nas matérias de sua competência.

Servidor: Sônia Borchers

Cargo: Técnico de Administração

Função: Chefe do Controle de Informações

Atribuições na Controle Interno:

Assessorar o coordenador em todas as suas funções e rotinas na coordenadoria.

c) Procedimentos de Controle adotados

Memorando:

Data	Finalidade
14/03/2016	Orientação – Gabinete do Prefeito – condutas vedadas em ano eleitoral
15/04/2016	Orientação – Secretários Municipais – condutas vedadas em ano eleitoral
05/05/2016	Orientação – Comissões de Sindicância e Processos – procedimentos sobre processos
15/06/2016	Orientação – Secretários Municipais - concessão de férias aos servidores
25/11/2016	Orientação – Secretaria de Infraestrutura -atribuições dos fiscais de obras



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Notificação:

Data	Finalidade
24/05/2016	Notificação – SIMAE – inclusão no site de transparência dos salários dos servidores

Instrução Normativa

Data	Finalidade
16/03/2016	Procedimentos para lançamento do Imposto sobre Transmissão de Bens Imóveis
04/05/2016	Procedimentos para apresentação de certificados
04/10/2016	Critérios para organização e apresentação de provas em arquivos magnéticos no ato de instauração de processos de sindicâncias e administrativos das unidades jurisdicionadas.
22/11/2016	Critérios para organização e apresentação da prestação de contas anual de gestão dos administradores das unidades jurisdicionadas.

d) Forma/meio de comunicação/integração entre as unidades

Data	Espécie	Finalidade
22/06/2016	Reunião	Orientação sobre condutas vedadas em ano eleitoral
19/05/2016	Reunião	Orientação – Gestores e Servidores- procedimentos IN/TCE 20/1016

II –Resumo das atividades desenvolvidas pelo OCI:

Verificações

Data	Objeto	Conclusão
20/04/2016	Portal de Transparência	Cumprimento das publicações e atualizações junto ao portal de transparência.
06/05/2016	Execução orçamentária	Alerta para adoção de medidas eficazes para o cumprimento e manutenção do orçamento.
25/05/2016	Imóvel Cedido	Apuração dos valores correspondentes ao consumo de água e energia elétrica utilizado pela ASAPREV e pagos pelo município.
01/07/2016	Coleta Seletiva de Lixo	Regularidade na execução do contrato
04/07/2016	Execução orçamentária	Alerta para adoção de medidas eficazes para o cumprimento e manutenção do orçamento.
29/07/2016	Termo de Fomento – Associação Meio Oeste de Judô	Rescisão do termo de fomento Abertura de processo administrativo



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

		Desconto em folha de pagamento do servidor que se ausentou do trabalho.
05/08/2016	Termo de Convênio 01/2015 – Hospital Universitário Santa Terezinha	Recomendações a secretária de saúde quanto ao prazo de finalização do convênio, a residência dos pacientes e acompanhamento e fiscalização pela secretaria
15/08/2016	Comportamento das Receitas Municipais	Alerta para adoção de medidas eficazes para o cumprimento e manutenção do orçamento
29/08/2016	Termo de Fomento 09/2016-FME	Rescisão do Termo de Fomento, abertura de processo disciplinar em desfavor do servidor Acácio Ysao Yamaguti, desconto em folha de pagamento referente aos dias não trabalhados pelo servidor.

II - INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA DA UNIDADE:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

Embora facultativo por força da Portaria nº TC 0638/2016 do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, a autarquia SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto demonstrou em seu relatório o comportamento de todas as metas financeiras detalhadas nos seus Projeto/Atividades que compunham o Orçamento anual de 2016. De igual forma, conseguiu demonstrar as metas físicas em dois projeto/atividade de seu Orçamento (Construção e ampliação do sistema de água; Construção e ampliação do sistema de esgoto), transformando-os em seus valores nominais, os quais foram apresentados pelo gestor.

III – RELAÇÃO DAS IRREGULARIDADES QUE RESULTARAM EM DANO OU PREJUÍZO, INDICANDO OS ATOS DE GESTÃO ILEGAIS, ILEGÍTIMOS OU ANTIECONÔMICOS:

Ato	Irregularidade	Responsáveis	Medidas Adotadas	Valor R\$
Portaria 5.496/2016	Multa por descumprimento contratual	DIMACI	Multa aplicada	7.434,60
Portarias 6.316 e 6.331/2016 Empresas de Medicamentos	Descumprimento contratual	Promefarma	Não foi aplicada sanção, pois entregou medicamentos.	
	Descumprimento contratual	Angeomed	Aplicada advertência conforme artigo 87, inciso I, lei 8666/93.	
	Descumprimento contratual	Angaí	Aplicada suspensão temporária conforme artigo 87, inciso III, lei 8666/93	
	Descumprimento contratual	Mauro Marciano	Aplicada suspensão temporária conforme artigo 87, inciso III, lei 8666/93	



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Portaria 5.233/2016	Descumprimento contratual,	L.A CN Informática Ltda	tendo a municipalidade que devolver parte do recurso (Convênio Federal)	5.865,00
Portaria 4673/2015	Multas por não identificação condutor		Abertura de processo disciplinar	1.042,75
Portarias 6.299 e 6.330/2016	Multa por descumprimento contratual	PratiDonaduzzi	Multa aplicada	8.800,00
Portarias 5.447 e 5.478/2016	Multa por descumprimento contratual	Cirurgica Santa Cruz	Multa aplicada	16.757,00
Portarias 4.677 e 4.688/2015	Multa por descumprimento contratual	Secchi Serviços Ltda	Multa aplicada	7.300,00
Portaria 6.002/2016	Despesas com o transporte de veículo furtado e recuperado.	Julio Tadeu Ribeiro	Ressarcimento ao erário	500,00
Portaria 6.470/2016	Responsabilidade no atraso no protocolo para pagamento de IPVA e DPVAT, veículo MFP 0689.	Servidores Setor de Frotas	Ressarcimento ao erário	33,47
Portaria n.º 5.844 de 02/05/16	Multa por descumprimento Contratual	André Lemos Vieira e Cia Ltda	Multa Aplicada	R\$ 6.718,14
Portaria n.º 5.533 de 23/03/16	Multa por descumprimento Contratual	COMPACT PAV – Tecnologia em Asfalto Ltda	Multa Aplicada	R\$ 9.800,00
Portaria n.º 6.204 de 22/06/16	Danos causados ao Erário Público	Amarildo Fernandes Lisboa Júnior e Amarildo Fernandes Lisboa	Ressarcimento ao erário	R\$ 865,00
Portaria n.º 6.385 de 02/08/16	Multas por não identificação condutor pagas pela Secretaria de Saúde	Ilton Antônio Schmitz	Ressarcimento ao erário	R\$ 1.422,70
Portaria n.º 5.475 de 07/03/2016	Apurar possível infração disciplinar	Sandra Aparecida Ascari	Exoneração do Servidor Encaminhamento para Tomada de Contas Especial	Valor a ser apurado

IV - 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:

TCE	Objeto	Ato/data	Resultado	Responsáveis/Valor		Encaminhamento
01/2016	Pagamento de regência a professor	Portaria 4665/2015 em 09/09/2015	Identificação dos responsáveis. Quantificação do dano. Encaminhamento para execução fiscal.	Valéria T.Ferreira	6.858,98	Encaminhado ao TCE/SC
				Emerson Vieira	6.020,46	
				Nei Tesser	45.870,44	



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

02/2016	Ausência de pagamento de direitos trabalhistas a empregados	Portaria 4818/2015 em 04/11/2015	Identificação dos responsáveis. Quantificação do dano. Encaminhamento para execução fiscal.	Express Serviços Ltda - ME	38.521,26	Encaminhado ao TCE/SC
03/2016	Descumprimento de carga horária	5439/2016 em 29/02/2016	Identificação dos responsáveis. Quantificação do dano. Encaminhamento para execução fiscal.	Deise Cristina Alves Both	12.801,60	
04/2016	Apresentação de documentos falsificados	6384/2016 em 02/08/2016	Identificação dos responsáveis. Quantificação do dano. Encaminhamento para execução fiscal.	Deise Cristina Crippa	4.305,99	

V - AVALIAÇÃO DAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS MEDIANTE CONVÊNIO, TERMO DE PARCERIA, TERMO DE COOPERAÇÃO OU INSTRUMENTOS CONGÊNERE:

A Coordenadoria de Controle Interno atuou na fiscalização de repasse de recursos por todos os órgãos da Administração Municipal sob a égide da Instrução Normativa TC 14/2014 TCE-SC e da Lei n.º 4.320/1964, e em alguns casos específicos, já atendendo a Lei Federal 13.019/2014 mediante Edital de Chamamento Público destinado à seleção de organizações de sociedades civis sem fins lucrativos.

As verificações ocorreram de parcela em parcela, restando sempre obstada liberação de eventual pagamento sem a devida prestação de contas e aprovação. Ao final a Coordenadoria de Controle Interno realiza toda a análise da concessão, nos termos detalhados abaixo:

Entidade que recebeu os recursos	Modalidade	Tipo de Termo	Legislação a ser analisada
ASS. REG. DOS ATLETAS COM DEFICIÊNCIA DA REGIÃO MEIO OESTE CATARINENSE	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO DE BASQUETE DE LUZERNA, JOAÇABA E HDO.	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DO FUTSAL	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO DESPORTIVA REGIONAL E CULTURAL DE HANDEBOL	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO DOS PAIS E AMIGOS DOS SURDOS	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO JOAÇABA DE CULTURA E ESPORTE	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE BOLÃO E BOCHA	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE TÊNIS	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO JOAÇABENSE DE VOLEIBOL	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
ASSOCIAÇÃO PRÓ TÊNIS DE MESA	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

ASSOCIAÇÃO REGIONAL ESPORTIVA E CULTURAL DE JUDÔ	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Mun. 4.555/14 E IN 14 TCE-SC
CÂMARA DE DIRIGENTES LOJISTAS DE JOAÇABA	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	Lei Federal 13.019/2014 IN 14 TCE-SC
CONSELHO DA COMUNIDADE DA COMARCA DE JOAÇABA	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	IN 14 TCE-SC
CRECHE IRMÃ SCHEILA	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	IN 14 TCE-SC
LIESJHO - LIGA INDEPENDENTE DAS ESCOLAS DE SAMBA DE JBA. E HDO.	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	IN 14 TCE-SC
SCAJHO -	SUBVENÇÃO	TERMO DE FOMENTO	IN 14 TCE-SC
ADELIR BERARDO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ALFREDO JOSÉ DOS SANTOS DE AZEVEDO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
AMILTON CESAR NEVES FILHO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ANA LARA FORMAIO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ANDRESSA PIRES DE MELLO SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ANDRIELLY DE VARGAS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ANTHONY MICHELL LUNKES LEODORO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
BARBARA CRISTINA MERGENER	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
BARBARA MARIA BORTOLI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
BRUNO MOREIRA PERAIRA DA SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
CARLOS ALEXANDRE MARINHO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
CARLOS GUILHERME HACHMANN	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DANIEL PEREIRA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DANIEL VALMIR RODRIGUES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DAVID WILLIAN PERUSSO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DIEGO DA SILVEIRA PADILHA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DOUGLAS MANTOVANI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DOUGLAS MANTOVANI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
DOUGLAS MARTINS CASAGRANDE	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
EDSON HERICKS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
EDUARDA DA SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ELIOMAR RIBEIRO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ERIK FRANÇA NEGREIROS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
ERNANI RICARDO DE OLIVEIRA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016
EVANDRO ROSSI JUNIOR	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal n° 4.675/2016



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

FABIO JUNIOR DOS SANTOS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
FELIPE DA COSTA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
FELIPE VASTRES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
GABRIEL CERVELIN ALMEIDA ADÃO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
GEOVANI DOS SANTOS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
GEZIEL PEREIRA DALLA COSTA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
GUSTAVO TERRA FIGUEIREDO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
HUANDEL ALBERGUINI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
INGRID CALDART DA SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
JACKSON RODRIGO DE BARROS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
JONAS VITOR PRANDO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
JULIA DE OLIVEIRA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
KAUANA MARCELA VASCONCELOS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
LAURO SCHWEITZER SEBOLD	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
LUCAS MORAIS DA SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
LUCIANA MAZETTO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
LUIS EDUARDO CAMARÇO DOS ANJOS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MAGDA DA SILVA COELHO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MANUELLA DO NASCIMENTO BURLIN	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MARIAH TEREZINHA PENTEADO MARTINS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MARIELI FATIMA KATSCHOR LOPES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MARLON IGOR BOTELHO SPÍNDOLA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MATHEUS DURIGON MARTINS	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
MATHEUS FIORESE	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
PAMELA ISABEL MASCARELLO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
PATRICIA DO DESTERRO MARQUES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
POLIANA LISTONE	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
RAFAEL FUNK	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
RAFAEL LOPES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
RENAN WILLIAN BELCARO PAZIN	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
ROBERT WILSON SANGALI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
RONALDO ANTUNES	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

			nº 4.675/2016
RUBENS RODRIGUES GOMES DA SILVA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
SHAYANY DALBEM PASCOALINO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
STHEFANY JULIANNE SHULKA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
SUSANA LENARA MACHADO	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
TANURI TOSATTI	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
TIAGO FELIPE DA SILVA DE SOUZA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016
WILLIAN MOREIRA COSTA	AUXÍLIO	TERMO DE ADESÃO	Bolsa Atleta - Lei Municipal nº 4.675/2016

VI - 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:

Acerca dos processos licitatórios, embora não seja exigência da legislação federal o Município de Joaçaba, por meio da Reforma Administrativa implementada pela Lei Complementar nº 173/2009 e alterações, incumbiu à Coordenadoria de Controle Interno dar parecer prévio em todos os Processos Licitatórios lançados pela Administração Direta, juntamente com Setor Contábil e Parecer da Procuradoria, conforme determinação expressa a seguir:

Art. 11 À Coordenadoria de Controle Interno, órgão de assessoramento direto e imediato do Prefeito Municipal, compete desenvolver atividades de auditoria e controladoria interna, no âmbito da administração direta e indireta da Prefeitura Municipal de Joaçaba, mediante a realização das seguintes atividades:

(...)

III - analisar e emitir parecer sobre as prestações de contas de adiantamento; **sobre editais; minuta de contratos; contratos;** termos aditivos ao contrato; reconhecimento de dívida;

IV - analisar a legalidade e instrução processual das **dispensas e inexigibilidade de licitações;** (grifo nosso)

Assim, a Coordenadoria de Controle Interno procede à análise de legalidade quanto ao processo licitatório a ser lançado, com emissão de parecer técnico prévio e sua juntada ao processo para posteriores fases da licitação.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Desta forma, em todos os dos processos licitatórios lançados existe o Parecer Técnico prévio da Coordenadoria de Controle Interno juntado ao Processo.

Por sua vez, a análise dos processos licitatórios no que tange a execução dos contratos, a Coordenadoria de Controle Interno procurou, por amostragem e com o critério de contratos de maior volume financeiro despendido, avançar por meio de Verificações devidamente instauradas nas seguintes licitações:

- PROCESSO DE LICITAÇÃO Nº 11/2013/PMJ EDITAL CC Nº 01/2013/PMJ
- CONTRATO 53/2013 – OBJETO: contratação, pelo regime de empreitada global, de empresa especializada para execução dos serviços de engenharia sanitária de limpeza pública no perímetro urbano.
- Conclusão da verificação em julho de 2016.
- Resultado: na análise desta Coordenadoria de Controle Interno existe regular execução do contrato com base no Verificação nr. 03/2016 a qual se encontra arquivada junto à Coordenadoria de Controle Interno.

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

a) Análise do Quadro de Pessoal Efetivo:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA:

Conforme informação do gestor (Anexo V), no ente Prefeitura estão inseridos aproximadamente 400 servidores, excluídos aqueles lotados no Fundo de Saúde e de Assistência Social. O Numero de ACTs gira em torno de 130 e de Cargos Comissionados na casa de 50, sendo que 07 destes são servidores de carreira, ocupando cargos de chefia-direção. Numa análise geral esta situação se parece dentro de uma realidade, uma vez que do número de comissionados estão inseridos alguns na saúde e Assistência Social. O numero de ACTs neste ente é essencialmente aqueles professores temporários, sendo que este número já foi bem maior e veio a cair em virtude de TAC com o Ministério Público. Há registro de ponto dos servidores com relógio ponto em setores estratégicos (prédios) tais como Prefeitura, casa da cidadania, Parque de Máquinas, entre outros.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES:

(Análise feita pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores – Poder Legislativo do Município).

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem servidores com Cargo Comissionado, ACTs, servidores efetivos lotados.

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, somente 03 funções gratificadas pela parte administrativa, conforme informação do gestor.

4= FUNDO DE SAÚDE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem servidores com Cargo Comissionado, ACTs, servidores efetivos lotados.

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

O SIMAE é uma autarquia que não apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs. Seu quadro é composto por 94 servidores de provimento efetivo e, conforme informações do Gestor, 28 servidores são da área administrativa, 53 para área técnica/água e 13 para área técnica/esgoto. A autarquia possui receitas próprias e tem comprometimento de 31,32 da RCL com despesas de pessoal no ano de 2016, nos moldes informados pelo Gestor.

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, somente 06 funções gratificadas pela parte administrativa, conforme informação do gestor.

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, somente 05 funções gratificadas pela parte administrativa e 1 servidor cedido, conforme informação do gestor.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

b) Análise do Quadro de Pessoal em Comissão:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA:

Em consonância com o detalhamento do Ente Prefeitura do item anterior e conforme informação do gestor (Anexo V), no ente Prefeitura estão inseridos aproximadamente 400 servidores, excluídos aqueles lotados no Fundo de Saúde e de Assistência Social. O número de Cargos Comissionados é de 50, sendo que 07 destes são servidores de carreira, ocupando cargos de chefia-direção. Numa análise geral esta situação se parece dentro de uma realidade, uma vez que do número de comissionados estão inseridos alguns na saúde e Assistência Social. No ano de 2016, com atuação e orientação do TCE-SC, passou a ser registrado o ponto dos cargos comissionados.

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES:

(Análise feita pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores – Poder Legislativo do Município).

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem 08 servidores com Cargo Comissionado.

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

4= FUNDO DE SAÚDE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem 06, no máximo 07, servidores com Cargo Comissionado.

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

O SIMAE é uma autarquia que não apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs. Seu quadro é composto por 94 servidores de provimento efetivo, nos moldes informados pelo Gestor.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, somente 06 funções gratificadas pela parte administrativa, conforme informação do gestor.

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, somente 05 funções gratificadas pela parte administrativa, conforme informação do gestor.

O IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA é uma autarquia que não apresenta servidores com Cargo Comissionado, ACTs e nem servidores concursados. Seu quadro é composto por 05 servidores de provimento efetivo nomeados para exercer função de confiança e um servidor cedido, nos moldes informados pelo Gestor.

c) Análise das contratações temporárias:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA:

Conforme informação do gestor (Anexo V), no ente Prefeitura estão inseridos aproximadamente 400 servidores, excluídos aqueles lotados no Fundo de Saúde e de Assistência Social. O Numero de ACTs gira em torno de 130 e de Cargos Comissionados na casa de 50, sendo que 07 destes são servidores de carreira, ocupando cargos de chefia-direção. Numa análise geral esta situação se parece dentro de uma realidade, uma vez que do número de comissionados estão inseridos alguns na saúde e Assistência Social. O número de ACTs neste ente é essencialmente aqueles professores temporários, sendo que este número já foi bem maior e veio a cair em virtude de TAC com o Ministério Público. Há registro de ponto dos servidores com relógio ponto em setores estratégicos (prédios) tais como Prefeitura, casa da cidadania, Parque de Máquinas, entre outros.

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES:

(Análise feita pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores – Poder Legislativo do Município).



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, por 02 meses apenas, no ano de 2016 foram feitas 02 contratações temporárias.

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

4= FUNDO DE SAÚDE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem 35 contratações temporárias, onde inferimos as contratações de programas federais tais como ACS e ESFs.

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

O SIMAE é uma autarquia que não apresenta servidores com Cargo Comissionado nem ACTs. Seu quadro é composto por 94 servidores de provimento efetivo, nos moldes informados pelo Gestor.

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta contratações temporárias, conforme informação do gestor.

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta contratações temporárias, conforme informação do gestor. O IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA é uma autarquia que não apresenta servidores com Cargo Comissionado, ACTs e nem servidores concursados. Seu quadro é composto por 05 servidores de provimento efetivo nomeados para exercer função de confiança e um servidor cedido, nos moldes informados pelo Gestor.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

d) Análise das contratações de serviços terceirizados:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA:

Pelas informações do Anexo V temos no Ente Prefeitura a contratação dos seguintes serviços terceirizados (substituição de mão de obra):

Discriminação dos Postos de Trabalho (por Categorias/Funções) (56)	Quantidade mês											
	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez
Receptionistas	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4		
Atendentes	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2		
Vigilância Desarmada	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Serventes	48	48	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
Total	56	56	48	48	48	48	48	48	48	48	42	42

Conforme já explanado no item VI (Avaliação dos processos licitatórios realizados pela Unidade Jurisdicionada) acerca dos processos licitatórios, embora não seja exigência da legislação federal o Município de Joaçaba, por meio da Reforma Administrativa implementada pela Lei Complementar nº 173/2009 e alterações, incumbiu à Coordenadoria de Controle Interno dar parecer prévio em todos os Processos Licitatórios lançados pela Administração.

Assim, a Coordenadoria de Controle Interno procede à análise de legalidade quanto ao processo licitatório a ser lançado, com emissão de parecer técnico prévio e sua juntada ao processo para posteriores fases da licitação, sendo que os serviços acima, geralmente são contratados por meio de Pregão.

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES:

(Análise feita pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores – Poder Legislativo do Município).

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores terceirizados, conforme informação do gestor.

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem servidores com Cargo Comissionado, ACTs, servidores efetivos lotados.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem servidores com Cargo Comissionado, ACTs, servidores efetivos lotados.

4= FUNDO DE SAÚDE

Informação ausente neste Fundo Municipal.

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

O SIMAE possui 3 postos de serviço terceirizado para área de limpeza da Sede e da ETA, nos moldes informados pelo Gestor, situação esta que se apresenta adequada em nossa análise.

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta contratações de postos de trabalho, conforme informação do gestor.

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

O IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA é uma autarquia que não apresenta servidores terceirizados (postos).

e) Análise das contratações de estagiários:

a) PODER EXECUTIVO:

✓ PREFEITURA:

Em que pese a ausência de informação precisa na planilha, a Coordenadoria do Controle Interno tem acompanhado os contratos de estagiários, sendo a contratação da empresa por meio de processo licitatório, obedecidas as normas da Lei e conforme contrato nº 128/2013/PMJ - Processo de Licitação nº 116/2013/PMJ – Edital PP nº 66/2013/PMJ, cujo objeto é a prestação, pela CONTRATADA de serviços de administração, na condição de agente de integração, do programa de concessão de vagas de estágio remuneradas a estudantes regularmente matriculados e com frequência efetiva que estejam frequentando o Ensino Médio, Técnico ou Superior, com idade a partir de 16 anos, nos termos da Lei nº 11.788/2008, a fim de atender às necessidades do Município de Joaçaba, SC.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA				
NÍVEL	QTDE. ATUALIZADA DE ESTAGIÁRIOS	VALORES BOLSA AUXÍLIO R\$	VALOR MÊS R\$	VALOR ANO R\$
SUPERIOR	14	500,00	7.000,00	84.000,00
TÉCNICO	01	438,00	438,00	5.256,00
MÉDIO	02	375,00	750,00	9.000,00
TOTAL PREVISTO (BOLSA-AUXÍLIO)			8.188,00	98.256,00
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO = 3,34% SOBRE O VALOR DA BOLSA AUXÍLIO			273,48	3.281,76
SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO				
NÍVEL	QTDE. ATUALIZADA DE ESTAGIÁRIOS	VALORES BOLSA AUXÍLIO R\$	VALOR MÊS R\$	VALOR ANO R\$
* SUPERIOR COM FREQUÊNCIA NOS CURSOS DE LICENCIATURA	52	590,00	30.680,00	368.160,00
TÉCNICO	08	438,00	3.504,00	42.048,00
MÉDIO	15	375,00	5.625,00	67.500,00
TOTAL PREVISTO (BOLSA-AUXÍLIO)			39.809,00	477.708,00
TAXA DE ADMINISTRAÇÃO = 3,34% SOBRE O VALOR DA BOLSA AUXÍLIO			1.329,62	15.955,44
* Valor introduzido pelo Decreto nº 4.732 de 26 de fevereiro de 2015				

b)PODER LEGISLATIVO:

✓ CÂMARA DE VEREADORES:

(Análise feita pelo Controle Interno da Câmara de Vereadores – Poder Legislativo do Município).

c)FUNDOS:

1= FUNDO MUNICIPAL DOS DIREITOS DA CRIANÇA E DO ADOLESCENTE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta não se apresenta servidores com Cargo Comissionado, nem estagiários, nem ACTs ou servidores efetivos lotados, conforme informação do gestor.

2= FUNDO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, inexistem estagiários.

3= FUNDO DE REEQUIPAMENTO DO CORPO DE BOMBEIROS

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, existem servidores com Cargo Comissionado, ACTs, servidores efetivos lotados.

4= FUNDO DE SAÚDE

Neste Fundo Municipal que compõe a Administração Pública Direta, conforme informação do gestor, inexistem estagiários.

d)AUTARQUIAS:

1= SIMAE - Serviço Intermunicipal de Água e Esgoto.

O SIMAE é uma autarquia que não apresenta contratação de estagiários. Seu quadro é composto por 94 servidores de provimento efetivo, nos moldes informados pelo Gestor.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

2= PLASS - PLANO DE SAÚDE E ASSISTÊNCIA SOCIAL DOS SERVIDORES PÚBLICOS

Nesta Autarquia que compõe a Administração Pública Indireta não se apresenta contratações de estagiários, conforme informação do gestor.

3= IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA – SC

O IMPRES - INSTITUTO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE JOAÇABA é uma autarquia que não apresenta estagiários.

e) Análise dos Processos de pagamento aos beneficiários previdenciárias mantidos pelo Tesouro ou RPPS:

O Município de Joaçaba instituiu a Autarquia Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Joaçaba – IMPRES, que é a unidade gestora responsável pelo Regime Próprio de Previdência RPPS. Este órgão faz parte da Administração Indireta e tem sua gestão por meio da Diretoria Executiva que, sob os ditames da Lei Compl. Municipal nr 99/05 e legislação federal aplicável ao caso, promove a concessão de aposentadoria e pensões para servidores de provimento efetivo.

IX - 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;

Processo	Data	Gestor Responsável	Situação da cobrança	Conclusão do Processo
TCE-11/00442828	03/05/2016	Rafael Laske	Liquidado	Arquivado

X - 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:

O Município de Joaçaba instituiu a Autarquia Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Joaçaba – IMPRES, que é a unidade gestora responsável pelo Regime Próprio de Previdência RPPS.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

A Coordenadoria de Controle Interno tem conhecimento da existência de déficit atuarial devidamente apurado em dezembro de 2014 (Cálculo Atuarial) que apontava uma insuficiência técnica de R\$: 57.825.303,38 (cinquenta e sete milhões, oitocentos e vinte e cinco mil, trezentos e três reais e trinta e oito centavos).

Por meio da LEI COMPLEMENTAR Nº 315 DE 04 DE SETEMBRO DE 2015 este passivo foi renegociado pela Administração de maneira que os três entes da parte patronal, quais sejam, Prefeitura de Joaçaba, a Câmara de Vereadores e o SIMAE se encontram em dia com o adimplemento das parcelas definidas naquela Lei.

O passivo atuarial, conforme LEI COMPLEMENTAR Nº 315/2015 foi parcelado em 29 (vinte e nove) anos, a contar de janeiro de 2015, sendo que os aportes adicionais mensais estão sendo honrados, conforme informações obtidas junto à Diretoria da Autarquia Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Joaçaba – IMPRES.

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

A Coordenadoria do Controle Interno em todos os bimestres obteve êxito no envio do e-Sfinge de todas as Unidades Gestoras acima transcritas que compõe o Município de Joaçaba. Ressaltamos que, eventualmente, houve inconsistências registradas nos dados, de maneira que cada responsável foi acionado pela Coordenadoria do Controle Interno para devidas correções. Este procedimento tinha como consequência o atraso no envio do e-Sfinge. Porém, todos os bimestres foram enviados ao TCE-SC.



PREFEITURA DE JOAÇABA

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

CERTIFICADO DA COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

Instrução Normativa nº 20/2015 do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina

Certificamos 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, nos moldes propostos pela Portaria nº TC 0638/2016, em especial o art. 2º, que dá diretrizes para elaboração do relatório do órgão de controle interno (Art. 16) de que trata a Instrução Normativa nº 20/2015 do Tribunal de Contas do Estado de Santa Catarina, contemplando as seguintes Unidades Gestoras acima transcritas que compõe o Município de Joaçaba-SC.

Joaçaba, 10 de fevereiro de 2017.

Roberto Minati

Coordenador de Controle Interno no exercício financeiro de 2016