



UNIDADE GESTORA (UG): 43001 - Procuradoria-Geral junto ao Tribunal de Contas

CÓDIGO UG/GESTÃO: 00001

RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO SOBRE A PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO – EXERCÍCIO 2022

Considerando as determinações contidas na Instrução Normativa Nº TC-020, de 31 de agosto de 2015 (IN TC-20/2015), em especial ao estabelecido no art. 16 e no Anexo VII, apresenta-se os resultados dos exames realizados na Prestação Anual de Contas de Gestão (PCG) da Unidade Jurisdicionada - UJ, referente ao exercício financeiro de 2022.

Quadro I – Responsável pela Gestão

Responsável pela gestão 2022 (titular)	Ato de designação	Publicação nº	Período inicial	Período final/atuat
Cibelly Farias	Ato nº 1448	DOE-SC nº 21.351 de 11.09.2020	15.10.2020	15.10.2022
Diogo Roberto Ringenberg	Ato nº 1765	DOE-SC nº 21.839 de 19.08.2022	15.10.2022	15.10.2024
Responsável pela gestão 2022 (substituição)	Ato de designação	Publicação nº	Período inicial	Período final/atuat



Diogo Roberto Ringenberg	Informação MPC nº 1/2022	DOTC-e nº 3.433, de 12.08.2022	12.08.2022	19.08.2022
	Informação MPC nº 2/2022	DOTC-e nº 3.453, de 12.09.2022	12.09.2022	11.10.2022

1 – ESCOPO DOS EXAMES

Os trabalhos foram realizados por meio da análise da PCG da UJ, de documentos, informações e pareceres.

As verificações foram realizadas conforme planejamento anual, utilizando-se os seguintes critérios, quando se tratando de seleção por amostragem:

- materialidade
- relevância
- criticidade
- aleatoriedade
- riscos

A Unidade de Controle Interno - UCI utilizou, para avaliação da UJ, as seguintes ferramentas:



- planejamento anual
- Informações trimestrais
- comunicações ao gestor sobre irregularidades/ilegalidades constatadas, bem como as recomendações corretivas
- informações e pareceres
- programa de trabalho para cada atividade do controle interno prevista no planejamento anual.

As ferramentas descritas no parágrafo anterior, juntamente com os papéis de trabalho, constituem-se nos produtos da UCI e comprovam a atuação no período para a avaliação da gestão.

A observância e o atendimento das recomendações oriundas da UCI refletem na efetividade das ações de controle desenvolvidas na UJ.

2 – DA ANÁLISE

2.1 - Funcionamento do controle interno da Unidade Jurisdicionada (inciso I, Anexo VII da IN TC-20/2015)

No Estado de Santa Catarina, o Sistema de Controle Interno - SCI foi instituído, no âmbito do Poder Executivo, sob a forma de sistema administrativo por meio da Lei Complementar – LC nº 284, de 28 de fevereiro de 2005.

Atualmente, as regras do SCI estão estabelecidas na LC nº 741, de 12 de junho de 2019, e decretos.

Referida LC estabeleceu o novo modelo de gestão para a Administração Pública Estadual, definindo a Controladoria-Geral do Estado-CGE como órgão central do sistema.

Estabeleceu, também, que o controle das atividades deve ser exercido em todos os níveis pelas chefias imediatas, compreendendo a execução dos programas, projetos e ações, e a observância das normas inerentes à atividade específica do órgão ou da entidade vinculada ou controlada; e pelos órgãos de cada sistema, no cumprimento e observância das normas gerais que regulam o exercício das atividades administrativas.



O Decreto nº 1.682, de 19 de janeiro de 2022, por sua vez, dispôs sobre a estrutura organizacional e a denominação dos cargos em comissão e das funções de confiança, contemplando a função de Coordenador de Controle Interno e Ouvidoria dos órgãos e das entidades da Administração Pública Estadual Direta, Autárquica e Fundacional, e estabeleceu outras providências.

Para a UJ ora em análise, no entanto, o referido decreto deixou de contemplar cargo específico para responder pelo controle interno, de forma que tal atividade continua sendo desenvolvida por servidor designado nos termos do Decreto nº 1.670/2013

A UCI não está instituída em observância ao Decreto nº 1.682, de 19 de janeiro de 2022.

Quadro II – Estruturação e composição da UCI

Norma Legal	Nome responsável ⁽²⁾ e colaboradores	Ato legal ⁽³⁾	Formação	Cargo	Início	Fim
Portaria MPC nº 48/2018 (Regimento Interno do MPC/SC, alterado pelas Portarias MPC n. 08/2021, n. 25/2021, n. 66/2021 e n. 70/2022)	Miguel Henrique Pacheco Figueiredo (R)	Portaria MPC n. 13/2021, DOTC-e n. 3084, de 02.03.2021	Graduação em Direito e Ciências Contábeis	Analista de Contas Públicas	01.03.2021	04.01.2022
	Iuri Feitosa Bernazzolli (substituto)	(Portaria MPC n. 14/2021, DOTC-e n. 3084, de 02.03.2021)				
	Iuri Feitosa Bernazzolli (R)	Portaria MPC n. 3/2022, DOTC-e nº 3285, de 06.01.2022	Graduação em Direito e Ciências Contábeis e pós-graduação em Direito Administrativo	Analista de Contas Públicas	05.01.2022	Atual
Miguel Henrique Pacheco Figueiredo (substituto)	(Portaria MPC n. 4/2022, DOTC-e nº 3285, de 06.01.2022)					

⁽²⁾ especificar o responsável pela UCI colocando um “R” após o nome

⁽³⁾ Ato legal/Portaria de designação/Resolução e data de publicação no DOE



O responsável e o colaborador da UCI possuem senha e perfil adequado para acesso ao(s) seguinte(s) sistema(s) corporativos:

- SIGEF
- SGPe
- e-Sfinge
- SIGRH

A regularidade dos atos e fatos da execução orçamentária, financeira e patrimonial registrados nos sistemas corporativos consiste na comprovação de que foram realizados em observância às normas vigentes e aos princípios constitucionais, com base na existência de documentos hábeis que comprovem as operações realizadas.

Nos casos em que são detectadas irregularidades, a situação é comunicada ao gestor, objetivando a adoção de medidas corretivas que se fizerem necessárias.

Os instrumentos de comunicação adotados pela UCI são:

- Informação
- Parecer
- Comunicação Interna
- E-mails
- Interação pessoal junto às unidades administrativas



Esses meios de comunicação têm por objetivo registrar a atuação da UCI para o aprimoramento permanente e contínuo dos processos analisados e dos controles administrativos adotados, os quais serão mantidos à disposição da Controladoria-Geral do Estado e do controle externo.

A UCI, quanto ao acompanhamento das comunicações, possui controle manual ou informatizado da emissão dos documentos e do correspondente "status" de atendimento.

Quanto à sistematização dos trabalhos, a UCI apresenta:

- planejamento anual de atividades
- relatórios de controle interno de periodicidade trimestral
- propostas para melhoria dos processos e fluxos internos/elaboração de normas internas
- rotinas e check lists
- informações e/ou pareceres
- programa de trabalho para cada auditoria programada e relatório dessas atividades encaminhadas trimestralmente ao Procurador-Geral de Contas
- relatório semestral de avaliação do responsável pela Unidade de Controle Interno

Em relação às atividades de monitoramento¹, a UCI as realiza de forma periódica/contínua.

¹ Monitoramento é a sistemática de acompanhamento dos controles implementados com a finalidade de diminuir riscos e de realizar melhorias. Tem como objetivo interagir com os gestores responsáveis, de forma a facilitar a elaboração e o acompanhamento das recomendações.



Objetivando aumentar a efetividade do monitoramento, a UCI tem recomendado ao gestor e aos responsáveis pelos setores desta UJ a elaboração de planos de ação, estabelecendo cronogramas, definições das medidas a serem adotadas, os responsáveis pela execução e o prazo para implementação das recomendações propostas.

Em relação aos procedimentos de controle adotados, as atividades da UCI:

- possuem caráter detectivo e corretivo, em que os trabalhos realizados proporcionaram a correção das falhas apenas nos processos analisados, de forma isolada;
- possuem caráter preventivo, em que os trabalhos realizados, além de correção das falhas isoladas, proporcionaram melhoria no fluxo dos processos, sendo adotadas medidas pelo controle interno para sua correção.

2.2 - Resumo das atividades desenvolvidas pelo órgão de controle interno (Inciso II, Anexo VII da IN TC-20/2015)

A UCI atuou no exercício nos seguintes temas:

- Licitações e Contratos
- Gestão de Pessoas
- Gestão Patrimonial
- Despesas de Custeio
- Transferências (diárias)
- Implantação da gestão de riscos (através da atuação no Programa de Integridade e Compliance do órgão)

No quadro a seguir estão demonstradas as atividades desenvolvidas pela UCI no período:

Quadro III – Atividades Desenvolvidas



Atividade	Nº Programa Trabalho	Escopo (objetivo)	Período realização	Situação ⁽¹⁾
Avaliação Especial de Desempenho (Gestão de pessoas)	001/2022	Avaliar a regularidade das avaliações especiais de desempenho dos servidores públicos em estágio probatório e se há constituição de comissão para essa finalidade.	02.02.2022 a 04.02.2022	Planejada e Executada
Regularidade jurídica, fiscal e econômico-financeira	002/2022	Verificar se são mantidos os dados cadastrais para fins de regularidade jurídica, fiscal e econômico-financeira do órgão.	09.02.2022 a 11.02.2022	Planejada e Executada
Folha de pagamento - rubricas (Gestão de pessoas)	003/2022	Analisar as rubricas que compõem a folha de pagamento dos servidores e membros ativos do MPC/SC, com foco na averiguação das normas que amparam a sua percepção, assim como realizar conferência de cálculos.	07.03.2022 a 11.03.2022	Planejada e Executada
Folha de pagamento - rubricas (Gestão de pessoas)	004/2022	Analisar as rubricas que compõem a folha de pagamento dos servidores e membros inativos do MPC/SC, com foco na averiguação das normas que amparam a sua percepção, assim como realizar conferência de cálculos.	14.03.2022 a 18.03.2022	Planejada e Executada
Folha de pagamento - solicitada	005/2022	Analisar a folha de pagamento dos servidores ativos e inativos relativa ao mês de fevereiro de 2022, com foco nas alterações remuneratórias decorrentes da decisão exarada no processo MPC n. 940/2021 (concessão da revisão geral anual).	03.03.2022 a 10.03.2022	Solicitada, Planejada e Executada



Uso de Aparelhos Celulares	006/2022	Avaliar o uso adequado dos aparelhos celulares corporativos.	21.03.2022	Planejada e Executada
Licitações, dispensas, inexigibilidades e contratos respectivos	007/2022	Verificar a regularidade dos processos licitatórios e os respectivos contratos, além dos procedimentos de dispensa e inexigibilidade de licitação, em relação aos preceitos legais e normativos aplicáveis.	05.04.2022 a 06.04.2022	Planejada e Executada
Contratos de prestação de serviços de continuados	008/2022	Verificar se a contratação da prestação de serviços segue os ditames legais; se os eventuais aditamentos ao contrato observam o prazo legal; verificar a gestão, fiscalização dos contratos e demais controles internos existentes sobre a execução dos contratos.	27.04.2022	Planejada e Executada
Concessão de licenças e afastamentos (Gestão de Pessoas)	009/2022	Verificar se foram obedecidas as legislações e os procedimentos pertinentes no que tange às licenças e afastamentos no período.	10.05.2022	Planejada e Executada
Recolhimento de contribuição previdenciária devida ao Regime Geral da Previdência Social (INSS)	010/2022	Verificar se existe controle do efetivo recolhimento dos valores das contribuições previdenciárias dos servidores e patronal.	11.05.2022 a 16.05.2022	Planejada e Executada



Substituições	011/2022	Verificar a legalidade da substituição e do pagamento a que faz jus o servidor substituto, de acordo com a legislação vigente	01.06.2022 a 03.06.2022	Planejada e Executada
Bens Móveis e Veículos (Setor de Apoio Administrativo e Almoxarifado)	012/2022	Realizar inspeção in loco; conferir se há registro dos bens móveis e etiquetas de identificação; verificar se há levantamentos periódicos, bem como inventário anual; verificar se há termo de responsabilidade devidamente assinado pelo detentor dos bens; verificar a consistência no processo de aquisição e recebimento dos bens adquiridos; solicitar documentos referentes ao licenciamento, IPVA e seguro obrigatório; verificar a existência de multa por infração de trânsito e o processo administrativo para identificação do responsável e respectivo ressarcimento ao órgão; e verificar a existência de controle de bordo.	13.06.2022 a 15.06.2022	Planejada e Executada
Auxílio-saúde	013/2022	Verificar se é realizada a comprovação semestral do pagamento das mensalidades do plano de saúde, nos casos em que não são descontadas automaticamente na folha de pagamento, assim como se é observado o valor máximo pago para cada faixa etária.	05.07.2022 a 08.07.2022	Planejada e Executada
Sistema de Segurança da Informação (GEINFO)	014/2022	Verificar a eficácia da política de segurança da informação aplicada nos sistemas, infraestrutura de redes de computadores listados no MPC/SC.	27.07.2022 a 29.07.2022	Planejada e Executada
Adicional de ensino superior, pós-	015/2022	Verificar se são apresentados os documentos comprobatórios necessários para implementação do adicional respectivo, bem como se é	10.08.2022 a 12.08.2022	Planejada e Executada



graduação, mestrado e doutorado		observado o percentual do adicional previsto em lei.		
Retenções e pagamentos tributários	016/2022	Verificar a regularidade dos procedimentos de retenção e pagamentos de obrigações tributárias, de acordo com a legislação aplicável.	22.08.2022 a 26.08.2022	Planejada e Executada
Folha de pagamento - solicitada	017/2022	Analisar a folha de pagamento dos servidores ativos e inativos do MPC/SC, relativa ao mês de julho de 2022, com foco nas alterações remuneratórias decorrentes da decisão exarada no processo MPC n. 481/2021 (concessão de revisão geral anual e reajuste remuneratório).	15.08.2022 a 19.08.2022	Solicitada, Planejada e Executada
Atualização de dados cadastrais dos servidores aposentados	018/2022	Verificar se os servidores e membros do MPC/SC comparecem anualmente para atualização de seus dados cadastrais.	06.09.2022 a 09.09.2022	Planejada e Executada
Almoxarifado	019/2022	Verificar a regularidade dos procedimentos de recebimento, controle, estocagem e requisição dos materiais do almoxarifado; verificar a periodicidade dos inventários; além de verificar o cumprimento das determinações internas e das normativas pertinentes.	19.09.2022 a 30.09.2022	Planejada e Executada
Apresentação de declaração de bens e rendimentos	020/2022	Verificar se a declaração de bens e rendimentos de todo servidor público está sendo apresentada no momento da posse, exoneração e aposentadoria, bem como anualmente.	03.10.2022 a 10.10.2022	Planejada e Executada
Dados Abertos e Transparência (Assessoria de	021/2022	Verificar se são divulgadas e disponibilizadas as informações de interesse público, em atenção à	01.11.2022	Planejada e Executada



Comunicação)		Lei Federal n. 12.527/2011 e à Lei Complementar Federal n. 101/2000.		
Função de confiança e cargos em comissão	022/2022	Avaliar se as funções de confiança estão sendo exercidas exclusivamente por servidores ocupantes de cargos efetivos e se os cargos em comissão se destinam apenas às atribuições de direção, chefia e assessoramento.	14.11.2022 a 15.11.2022	Planejada e Executada
Licitações, dispensas, inexigibilidades e contratos respectivos	023/2022	Verificar a regularidade dos processos licitatórios e os respectivos contratos, além dos procedimentos de dispensa de licitação, em relação aos preceitos legais e normativos aplicáveis.	28.11.2022 a 30.11.2022	Planejada e Executada
Acompanhamento das prestações de contas de diárias	Mensal	Verificar a regularidade da formação do processo e da prestação de contas de diárias concedidas aos servidores	Durante todo o exercício	Planejada e Executada
Acompanhamento do controle de frequência	Mensal	Verificar a regularidade de controle de frequência dos servidores	Durante todo o exercício	Planejada e Executada
Acompanhamento da prévia da folha de pagamento	Mensal	Verificar a regularidade dos lançamentos e descontos efetuados na folha de pagamento	Durante todo o exercício	Planejada e Executada

(1) a) planejada e executada b) planejada e não executada c) executada e não planejada

2.3 - Irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo (Inciso III, Anexo VII da IN TC- 20/2015)

No exercício de 2022 não houve irregularidades que resultaram em dano ou prejuízo ao erário.



2.4 - Quantitativo de tomadas de contas especiais instauradas (Inciso IV, Anexo VII da IN TC 20/2015)

No exercício de 2022 não houve instauração de TCEs na UJ.

2.5 – Avaliação das Transferências de recursos mediante convênio, termo de parceria², termo de cooperação³ ou instrumentos congêneres (Inciso V, Anexo VII da IN TC 20/2015)

Este item não se aplica a esta UJ, em razão de não terem sido efetuadas transferências de recursos a terceiros, consoante informado pela Gerência Administrativa e Financeira da Unidade.

2.6 – Avaliação dos processos licitatórios realizados na unidade (Inciso VI, Anexo VII da IN TC 20/2015)

Conforme observado no Quadro – “Contratações por Modalidade - Unidade Gestora” – no Relatório de Gestão, às fls. [Clique aqui para digitar nº de fls.](#), esta UJ destinou prioritariamente os recursos na modalidade Dispensa de Licitação (outras hipóteses), perfazendo o valor total de R\$ [Clique aqui para digitar o valor \(numérico e expresso\)](#), o que representou [Clique aqui para digitar nº percentual%](#) do volume de recursos destinados a compras, serviços e obras de engenharia. (Facultativo a teor do disposto no art. 1º, inciso II, da Portaria nº TC-0032/2023).

A UCI analisou: (Facultativo a teor do disposto no art. 1º, inciso II, da Portaria nº TC-0032/2023).

- 07 processo(s) de **licitação**, no montante aproximado de R\$ 332.070,53 (trezentos e trinta e dois mil e setenta reais e cinquenta e três centavos), equivalendo a [Clique aqui para digitar nº percentual %](#) do total informado no Relatório de Prestação de Contas Anual de Gestão.

² **Termo de Parceria:** Lei Federal nº 9.790, de 23 de março de 1999, e os Decretos n. 3.100/1999 e 7.568/2011.

³ **Acordo de Cooperação:** Somente para parcerias que **não** envolvam repasse de recursos, conforme a Lei Nacional nº 13.019/2014.



- 05 processo(s) de **dispensa**, no montante aproximado de R\$ 43.693,80 (quarenta e três mil, seiscentos e noventa e três reais e oitenta centavos), equivalendo a [Clique aqui para digitar nº percentual % do total informado no Relatório de Prestação de Contas Anual de Gestão.](#)
- 04 processos de **inexigibilidade**, no montante de R\$ 1.353,30 (mil trezentos e cinquenta e três e trinta centavos) anuais, equivalendo a [Clique aqui para digitar nº percentual % do total informado no Relatório de Prestação de Contas Anual de Gestão.](#)

As verificações foram realizadas em sua totalidade.

O Quadro a seguir apresenta os resultados das análises realizadas nos processos de licitações, bem como as providências adotadas nos processos, quando constatadas irregularidades.

Quadro IX - Análise dos processos licitatórios

Nº Processo	MPC 353/2021
Modalidade/Forma	Pregão Eletrônico SEA n. 21/2020
Objeto	Serviços de agendamento de viagens
Valor	Estimado em R\$ 30.000,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 449/2021
Modalidade/Forma	Convite MPC n. 01/2021
Objeto	Aquisição de equipamentos de informática
Valor	Estimado em R\$ 86.546,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 805/2021
Modalidade/Forma	Aditivo ao Contrato MPC n. 01/2021
Objeto	Acréscimo de itens (equipamentos de informática)



Valor	Estimado em R\$ 19.904,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 842/2021
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação n. 06/2021
Objeto	Fornecimento de água mineral
Valor	Estimado em R\$ 2.520,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 76/2022
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação n. 01/2022
Objeto	Contratação de seguros para estagiários
Valor	Estimado em R\$ 19,49 (valor individual para 6 meses)
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 357/2022
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação n. 03/2022
Objeto	Compras (equipamentos de informática)
Valor	Estimado em R\$ 2.548,60
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 377/2022
Modalidade/Forma	Pregão Presencial MPC n. 001/2022
Objeto	Compras (equipamentos de informática)
Valor	R\$ 12.525,00
Situação	Regular
Irregularidades	-



Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 617/2022
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação MPC n. 04/2022
Objeto	Aquisição de Licenças Google Workspace Business (versões Starter, Standard e Plus)
Valor	Estimado em R\$ 32.011,20 anuais
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 639/2022
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação MPC n. 07/2022
Objeto	Contratação de serviço de Tecnologia da Informação
Valor	Estimada em R\$ 480,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 666/2022
Modalidade/Forma	Inexigibilidade de Licitação MPC n. 1/2022
Objeto	Assinatura anual do jornal "O Diário Catarinense" (modalidade digital)
Valor	R\$ 238,00 anuais
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 666/2022
Modalidade/Forma	Inexigibilidade de Licitação MPC n. 2/2022
Objeto	Assinatura anual do jornal "Notícias do Dia" (modalidade digital)
Valor	R\$ 178,80 anuais
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-



Nº Processo	MPC 666/2022
Modalidade/Forma	Inexigibilidade de Licitação MPC n. 3/2022
Objeto	Assinatura anual do jornal "Folha de São Paulo" (modalidade digital)
Valor	R\$ 349,90 anuais
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 666/2022
Modalidade/Forma	Inexigibilidade de Licitação MPC n. 4/2022
Objeto	Assinatura anual do jornal "Valor Econômico" (modalidade digital)
Valor	R\$ 586,60 anuais
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 689/2022
Modalidade/Forma	Dispensa de Licitação n. 5/2022
Objeto	Solicitação de aquisição de materiais – instalação da Galeria de ex Procuradores Gerais do MPC/SC
Valor	Estimado em R\$ 6.054,00
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-
Nº Processo	MPC 715/2022
Modalidade/Forma	Convite MPC n. Dispensa de Licitação MPC n. 6/2022
Objeto	Aquisição de certificados digitais padrão ICP-Brasil do tipo A1 pessoa jurídica
Valor	R\$ 297,50
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-



Nº Processo	MPC 722/2022
Modalidade/Forma	Pregão Presencial MPC n. 2/2022
Objeto	Compras (aquisição de equipamentos de informática)
Valor	R\$ 14.814,83 + R\$ 167.983,20
Situação	Regular
Irregularidades	-
Providências adotadas	-

Sendo assim, os processos licitatórios observaram aos dispositivos de acordo com os ditames da Lei Federal nº 8.666/93 ou da Lei Federal n 14.133/2021 e a legislações específicas.

2.7 – Avaliação da gestão de recursos humanos (Inciso VII, Anexo VII da IN TC 20/2015)

(Facultativo a teor do disposto no art. 1º, inciso V, da Portaria nº TC-0032/2023).

2.8 – Avaliação do Cumprimento das determinações e recomendações expedidas pelo TCE/SC no exercício (Inciso VIII do anexo VII da IN TC 20/2015);

No exercício de 2022, não houve determinações ou recomendações expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado.

2.9 – Outras análises decorrentes do disposto nos artigos 20 a 23 da Instrução Normativa IN TC 20/2015 (Inciso XII, Anexo VII da IN TC 20/2015)

2.9.1 Despesas

O total das despesas da UJ foi de R\$ 21.990.903,33 (vinte e um milhões, novecentos e noventa mil, novecentos e três reais e trinta e três centavos).



Não houve análise de outras despesas pela UCI.

2.9.2. Regularidade Fiscal

Não existência de pendências na regularidade fiscal da UJ.

2.9.3 – Conformidade contábil

Consta parecer do contador SEM RESTRIÇÃO.

2.9.4 – Conformidade das informações das metas físicas e financeiras dos Programas de Governo Executados na UJ:

2.9.4.1 A UCI analisou por amostragem as informações constantes do Relatório de Gestão da UJ em comparação com o Módulo de Acompanhamento Físico e Financeiro do SIGEF, num total de 6 Objetos de Execução correspondente à 100% do total dos Objetos de Execução, não tendo sido constatadas divergências.

2.9.4.2 Foram analisados, ainda, por amostragem, os documentos que dão suporte às informações da meta física executada, de posse da Gerência Administrativa e Financeira – Diretoria Geral de Administração e Planejamento, não tendo sido constatadas inconformidades.

3 – CONCLUSÃO

Diante do exposto e em conformidade com o Anexo VII da IN TC-20/2015, foram analisadas a legitimidade e a legalidade dos atos de gestão da autoridade administrativa desta UJ, no período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2022.

Estes exames foram efetuados conforme definido no Planejamento Anual de Atividades do Controle Interno e na PCG, cujos papéis de trabalho se encontram arquivados nesta UJ.

De acordo com as informações deste Relatório, opina-se pela CONFORMIDADE SEM RESTRIÇÃO.

Por fim, submeto o presente RCI, relativo ao exame da prestação de contas do exercício de 2022, ao conhecimento do titular desta UJ e à consideração da CGE/SC, na qualidade de Órgão Central do Sistema de Controle Interno, de modo a possibilitar a emissão do parecer previsto no § 1º do art. 16 da Instrução Normativa nº TC-20, de 31 de agosto de 2015.



Florianópolis, 24 de fevereiro de 2023.

[assinado digitalmente]

Iuri Feitosa Bernazzoli

Responsável UCI

Matrícula 969.515-0