

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)
DADOS DO RESPONSÁVEL PELO PREENCHIMENTO

Município:	Santa Bárbara d'Oeste
Órgão:	Prefeitura
Nome do Controlador Interno:	Leandro José Navarro
Nome do Cargo / Função:	Chefe de Setor de Controle Interno
Telefone do SCI:	(19) 3455-8164
E-mail do SCI:	controle.interno@santabarbara.sp.gov.br
E-mail do Controlador Interno:	leandro.navarro@santabarbara.sp.gov.br

1	O SCI encontra-se devidamente formalizado?	
	☒	Sim
	☐	Não

2	O SCI está regulamentado por:	
	☒	Lei Municipal em sentido formal
	☐	Resolução/Portaria ou outro ato normativo

3	O SCI está subordinado a:	
	☐	Gabinete do Prefeito/Presidente da Câmara/Dirigente máximo do órgão
	☒	Outra Secretaria ou Diretoria do Ente

4	O SCI possui dotação orçamentária específica para o desempenho de suas funções?	
	☒	Sim
	☐	Não

5	Qual o valor da dotação orçamentária destinada ao SCI?	
	☒	Valor previsto de R\$ 1.220.000,00
	☐	Valor empenhado de R\$ _____
	☐	Valor liquidado de R\$ _____

6	O SCI possui em sua estrutura uma carreira ou cargo específico de Auditor/Controlador Interno ou equivalente? (Cargo criado por Lei em sentido Formal, efetivo, e de provimento por concurso público exclusivo para a área da Controladoria/Auditoria.)	
	☒	Sim
	☐	Não

7	O(s) Controlador(es) Interno(s), caso não exista cargo específico criado por Lei, recebem gratificação pelo exercício da função?	
	☐	Sim
	☐	Não
	☒	Prejudicado

8	Qual a formação do(s) Controlador(es) Interno(s) do órgão? (admite mais de uma alternativa)	
	☐	Ensino médio
	☐	Superior em Administração
	☐	Superior em Contabilidade
	☐	Superior em Direito
	☒	Superior em Economia
	☐	Superior em Engenharia
	☐	Superior em outra área – indicar a graduação:

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)

9	Há Controlador(es) Interno(s) comissionados no órgão?	
	☐	Sim
	☒	Não
10	Há Servidores, lotados no SCI, que acumulam atribuições com seus cargos de origem?	
	☐	Sim
	☒	Não
11	O SCI possui sede ou sala própria?	
	☒	Sim
	☐	Não
12	A estrutura física e os equipamentos disponibilizados ao SCI atendem às necessidades atuais dele?	
	☒	Sim
	☐	Não
13	Em caso negativo na questão 12, informar o que seria necessário (admite mais de uma alternativa):	
	☐	Sala mais ampla
	☐	Privacidade na sala/sede do SCI
	☐	Telefone na sala/sede do SCI
	☐	Internet mais rápida
	☐	Computadores e equipamentos de informática atualizados
	☐	Scanner e impressora
	☐	Veículo para serviços externos
	☐	Pessoal/equipe de apoio
☒	Prejudicado, não há problemas de estrutura ou equipamentos	
14	Os servidores do SCI realizaram algum tipo de treinamento específico para o desempenho das funções de controle, em algum momento após a sua nomeação no SCI?	
	☒	Sim
	☐	Não
15	E elaborado o planejamento de roteiros de acompanhamento do SCI, consubstanciados em planos anuais ou plurianuais (Planos de Trabalho)?	
	☒	Sim
	☐	Não
16	As Ações desenvolvidas pelo SCI são caracterizadas por atuação (admite mais de uma alternativa):	
	☒	Preventiva
	☒	Concomitante
	☒	Posterior
	☒	Corretiva
17	Qual a periodicidade de elaboração dos relatórios do SCI:	
	☒	Mensal
	☐	Bimestral
	☐	Trimestral
	☒	Quadrimestral
	☐	Semestral
	☒	Anual

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)

18	Os responsáveis pelo SCI estão comunicando ao Tribunal de Contas, exclusivamente por meio digital ou diretamente via web, no prazo de 03 (três) dias úteis do conhecimento (artigo 37 da Lei Complementar Estadual nº 709/93), qualquer irregularidade ou ilegalidade praticada pela entidade beneficiária na utilização dos recursos repassados, bem como o desfecho do respectivo procedimento administrativo instaurado e demais providências adotadas, inclusive quanto à restituição de eventual saldo de recursos e rendimentos de aplicação financeira, observando-se as disposições do artigo 197 das Instruções nº 01/2020? ☒ Sim ☐ Não
19	As atividades periódicas de atuação do SCI contemplam ações de controle nas seguintes áreas (admita mais de uma alternativa): ☒ Avaliar o cumprimento das metas físicas e financeiras dos planos orçamentários, bem como a eficiência de seus resultados; ☒ Comprovar a legalidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial; ☒ Comprovar a legalidade dos repasses a entidades do terceiro setor, avaliando a eficácia e a eficiência dos resultados alcançados; ☒ Exercer o controle das operações de crédito, avais e garantias, bem como dos direitos e haveres do Município; ☒ Apoiar o Tribunal de Contas no exercício de sua missão institucional; ☒ Em conjunto com autoridades da Administração Financeira do Município, assinar o Relatório de Gestão Fiscal; ☒ Atestar a regularidade da tomada de contas dos ordenadores de despesa, recebedores, tesoureiros, pagadores ou assemelhados.
20	As irregularidades/ilegalidades apuradas pelo Sistema de Controle Interno são comunicadas à autoridade máxima do Órgão para providências? ☒ Sim ☐ Não
21	As últimas comunicações à autoridade máxima se deram para indicar as irregularidades/apontamentos/ilegalidades nas seguintes áreas: ☒ Pessoal ☐ Terceiro Setor ☐ Licitações e Contratos ☐ Adiantamentos ☐ Dívida Ativa; ☐ Precatórios ☐ Área da Educação ☐ Área da Saúde ☐ Transporte e Mobilidade ☐ Área Ambiental ☐ Área de Governança e Tecnologia da Informação ☐ Prejudicado, não houve apontamentos nos últimos 12 meses
22	O SCI possui autonomia e independência, por ocasião da emissão de seus pareceres e/ou manifestações, nos processos que lhe são submetidos? ☒ Sim ☐ Não ☐ Parcial
23	O SCI possui autonomia para comunicar ao Tribunal de Contas e/ou Ministério Público, no caso de não ver atendidas as recomendações exaradas ou no caso de identificação de situação de irregularidade no âmbito da Administração Pública? ☒ Sim ☐ Não ☐ Parcial

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)

24	O responsável pelo SCI possui acesso aos sistemas do Tribunal de Contas Estado de São Paulo?	
	☒	Sim
	☐	Não
	☐	Parcial
25	A quais sistemas do Tribunal de Contas o SCI tem acesso:	
	☒	SisCAA WEB
	☒	SisRTS
	☒	Audesp
	☒	Audesp Fase 3 (Atos de Pessoal)
	☒	Audesp Fase 4 (Licitações e Contratos)
	☒	Processo Eletrônico – e-TCESP
☐	Prejudicado, o SCI não tem acesso a nenhum dos sistemas	
26	O SCI possui acesso imediato aos relatórios e decisões do Tribunal de Contas Estado de São Paulo?	
	☒	Sim
	☐	Não
	☐	Parcial
27	O SCI sugeriu ou instaurou algum Processo Administrativo Disciplinar – PAD, no último ano?	
	☒	Não
28	É permitido ao SCI acessar, irrestritamente, informações e registros relacionados a qualquer atividade, para a execução das suas atribuições?	
	☒	Sim
	☐	Não
	☐	Parcial
29	O SCI formaliza a solicitação de documentos e informações/esclarecimentos a outras áreas do órgão?	
	☒	Sim
30	As solicitações de documentos e informações/esclarecimentos a outras áreas/setores do órgão são sempre atendidas?	
	☐	Sim
	☐	Não
	☒	Parcial
31	As solicitações de documentos e informações/esclarecimentos a outras áreas/setores do órgão são sempre atendidas no prazo estipulado?	
	☐	Sim
	☐	Não
	☒	Parcial
32	O SCI fez recomendações ao Dirigente máximo do órgão nos últimos 12 meses?	
	☒	Não
33	As recomendações do SCI foram acatadas pelo Dirigente máximo do órgão?	
	☐	Sim
	☐	Não

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)☐ Parcialmente

34

Os responsáveis pela autorização dos adiantamentos estão informando aos responsáveis pelo SCI, em até 10 (dez) dias úteis do término do prazo para prestação de contas, os nomes dos responsáveis que deixaram de comprovar a aplicação dos recursos de adiantamentos recebidos, fornecendo todos os elementos que permitam a sua identificação?☐ Sim☐ Não☒ Não houve tais apontamentos nos últimos 12 meses

35

Consta dos processos de prestação de contas de adiantamentos o parecer do SCI ou declaração de que o processo não fora selecionado para análise?☒ Sim☐ Não☐ Parcial

36

O SCI fez visitas rotineiras às escolas municipais para verificar as condições físicas?☐ Sim☒ Não

37

Nos últimos 12 meses o SCI visitou quantas escolas municipais?☐ 1☐ 2 a 4☐ 5 ou mais☒ Prejudicado – caso não seja SCI de Prefeitura ou não tenha havido visita

38

Houve apontamentos de irregularidades nas escolas visitadas?☐ Sim☐ Não☒ Prejudicado – caso não seja SCI de Prefeitura ou não tenha havido visita

39

O SCI fez visitas rotineiras às unidades de saúde municipais para verificar as condições físicas e a frequência dos médicos?☐ Sim☒ Não

40

Nos últimos 12 meses o SCI visitou quantas unidades de saúde?☐ 1☐ 2 a 4☐ 5 ou mais☒ Prejudicado – caso não seja SCI de Prefeitura ou não tenha havido visita

41

Houve apontamentos de irregularidades nas unidades de saúde visitadas em relação à estrutura física?☐ Sim☐ Não☒ Prejudicado – caso não seja SCI de Prefeitura ou não tenha havido visita

42

Houve apontamentos de irregularidades nas unidades de saúde visitadas em relação à frequência/cumprimento de escala dos médicos?☐ Sim☐ Não☒ Prejudicado – caso não seja SCI de Prefeitura ou não tenha havido visita

Questionário Sistema de Controle Interno (SCI)

43	O SCI tem acompanhado a entrega/atualização da Declaração Anual de Imposto de Renda dos servidores (efetivos e comissionados) e dos Agentes Políticos?	
	☒	Sim, de servidores e Agentes Políticos
	☐	Sim, apenas de servidores
	☐	Sim, apenas de Agentes Políticos
	☐	Não acompanha a entrega/atualização de servidores e Agentes Políticos
44	Há servidores (efetivos e comissionados) e Agentes Políticos com pendência de entrega/atualização da Declaração Anual de Imposto de Renda?	
	☐	Sim, de servidores e Agentes Políticos
	☒	Sim, apenas de servidores
	☐	Sim, apenas de Agentes Políticos
	☐	Não acompanha a entrega/atualização de servidores e Agentes Políticos
45	O SCI tem acompanhado a emissão/atualização do Auto de Vistoria do Corpo de Bombeiros (AVCB) em todos os prédios públicos do Órgão?	
	☒	Sim
	☐	Não
46	O SCI utiliza como referência para suas verificações e análises as Instruções nº 01/2020 do Tribunal de Contas?	
	☒	Sim
	☐	Não
	☐	Raramente
47	O SCI utiliza a ferramenta PUSH do Tribunal de Contas - "Sistema de Acompanhamento e Notificações de relatórios, processos e comunicados"?	
	☒	Sim
	☐	Não
	☐	Raramente
48	Ocorreram ofensas aos princípios consagrados no artigo 37 da Constituição Federal e, em caso positivo, houve comunicação a este Tribunal de Contas, impreterivelmente, até 03 (três) dias úteis da conclusão do relatório ou parecer respectivo, nos termos do artigo 68 das Instruções nº 01/2020?	
	☐	Sim
	☐	Não
	☒	Prejudicado, não houve ofensas aos princípios do artigo 37 da CF nos últimos 12 meses