



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

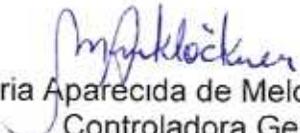
PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO

AVALIAÇÃO DA GESTÃO

Tendo em vista o trabalho de acompanhamento e fiscalização aplicado e conduzido por este Órgão de controle interno no exercício financeiro de 2021, **ÁGUAS DE SARANDI - SERVIÇO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL**, em atendimento às determinações legais e regulamentares, e subsidiado no resultado consubstanciado no Relatório de Controle Interno que acompanha este Parecer, concluímos pela **REGULARIDADE** da referida gestão, encontrando-se o processo em condição de ser submetido ao Tribunal de Contas do Estado do Paraná, levando-se o teor do referido Relatório e deste documento ao conhecimento do Responsável pela Administração, para as medidas que entender devidas.

A opinião supra não elide nem respalda irregularidades não detectadas nos trabalhos desenvolvidos, nem isenta dos encaminhamentos administrativos e legais que o caso ensejar.

Sarandi, 25 de Março de 2021.


Maria Aparecida de Melo Klockner
Controladora Geral
Decreto nº 1567/2020



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Relatório da Controladoria Geral

Exercício 2020

1. Normatização

01/2007 - Encaminhamento ao Procurador Jurídico
02/2007 - Elaboração da Lei
03/2007 - Mensagem à Câmara do Projeto de Lei e Decreto de Regulamentação
04/2007 - Aprovação da Lei Nº 150/2007 - Criação Legal do Sistema de Controle Interno
05/2007 - Publicação do Decreto Nº 474/2007 - Nomeação do Controlador Geral
01/2009 - Publicação do Decreto Nº 255/2009 - Nomeação do Controlador Geral
01/2011 - Publicação do Decreto Nº 972/2010 - Nomeação do Controlador Geral
01/2012 - Publicação da Lei Complementar Nº 273/2012 - altera a Lei Complementar Nº 150/2007
02/2012 - Publicação do Decreto Nº 1493/2012 - Nomeação do Controlador Geral
01/2013 - Publicação do Decreto Nº 153/2013 - Nomeação do Controlador Geral
02/2013 - Publicação do Decreto Nº 389/2013 - Nomeação do Controlador Geral
01/2014 - Publicação do Decreto Nº 628/2014 - Regimento Interno da Controladoria Geral
02/2014 - Publicação do Decreto Nº 809/2014 - Nomeação do Controlador Geral
01/2016 - Publicação da Lei Complementar Nº 333/2016 - altera a Lei Complementar Nº 150/2007
01/2017 - Publicação do Decreto Nº 0013/2017 - Nomeação do Controlador Geral
01/2019 - Publicação do Decreto Nº 1095/2019 - Nomeação do Controlador Geral
02/2019 - Publicação do Decreto Nº 1149/2019 - Nomeação do Controlador Geral
01/2020 - Publicação do Decreto Nº 1360/2020 - Nomeação do Controlador Geral
02/2020 - Publicação do Decreto Nº 1567/2020 - Nomeação do Controlador Geral

2. Qualificação do(s) responsável(is) pelo Controle Interno no exercício de 2020 e pela emissão deste relatório

1º CONTROLADOR	
Nome: Elizângela Aparecida de Freitas Almeida	CPF: 030.977.339-30
Período de responsabilidade: 01/01/2020 a 06/03/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Formação: Curso Superior de Tecnologia em Processos Gerenciais e Pós graduação em Administração Pública	
2º CONTROLADOR	
Nome: Maria Aparecida de Melo Klockner	CPF: 771.378.019 - 87
Período de responsabilidade: 05/03/2020 a 31/12/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Técnico Administrativo	
Formação: Curso Superior Bacharel em Ciências Contábeis e Pós graduação em Gestão Pública	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

3. Relação de Servidores

MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO	
Nome: Aline Lopes Balbo	CPF: 071.737.639-75
Período de responsabilidade: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Nome: Claudilene Soares Beraldo de Almeida	CPF: 043.605.579-14
Período de responsabilidade: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Nome: Juliana Hilária de Lima Lopes	CPF: 083.020.339-79
Período de responsabilidade: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Nome: Marcia Aleixo da Silva Garcia	CPF: 031.969.279-54
Período de responsabilidade: 01/01/2020 a 31/12/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	(X) SIM () NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administrativo	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

4. Atividades desenvolvidas pela Controladoria Geral no exercício de 2020

Autarquia Águas de Sarandi						
Ações 2020						
Nº	Período avaliado	Sector	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
JANEIRO						
	08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento no atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento ao encerramento do Mural das Licitações de dezembro de 2019 e averiguado que foi atendido
	14	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Autarquia Água de Sarandi, Preserv e todas Secretarias Municipais	Expedido Ofício Circular CGM nº 02/2020 - encaminha Instrução Normativa CGM nº 003/2020	Ofício/ Anexos	Não se aplica	Encaminhado Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - fixa Plano Anual de Fiscalização da Controladoria Geral para o ano de 2020
	14	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 03/2020 - solicitação de relatórios sobre andamento das obras Municipais da Autarquia	Ofício	Não se aplica	Encaminhado Ofício solicitando o encaminhamento a Controladoria de relatórios sobre as obras concluída, em andamento e paralisadas, apresentando justificativa pela paralisação no período de Setembro a Dezembro/2019. Informações irá compor Relatório do 3º



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						quadrimestre/2019. Prazo de resposta: 20/01/2020
21	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento ao encerramento do prazo para envio do SIAP - FP referente ao mês de Dezembro de 2019, onde foi constatado que não foi cumprido no prazo previsto, sendo realizado contato via telefone ao servidor responsável informando da necessidade do cumprimento, após foi constatado a entrega na data de 23/01/2020
27	Controladoria Geral	Enviado e-mail solicitando respostas ao Ofício CGM nº 03/2020	Via E-mail	Não se aplica		Solicitado respostas ao Ofício CGM nº 03/2020 que solicitava informações sobre andamento das obras realizada pela Autarquia, e prazo de resposta seria 20/01/2020, até a presente data não houve manifestação da Autarquia Recebido recibo de leitura de e-mail em 27/01/2020
28	Controladoria Geral	Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Relatório	100%		Redigido relatório com as análises sobre processos licitatórios Expedidos Recomendações
31	Controladoria Geral	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento a Publicação do RGF do período base encerrado em 31 de Dezembro de 2019, e Declaração da Publicidade do RGF na página do TCE -PR e Publicação do RREO do 6º Bimestre de 2019 e Declaração da Publicidade do RREO na Página do TCE - PR, sendo constatado que foi atendido



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

FEVEREIRO						
03	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento ao Fechamento do SIM - AM de Dezembro de 2019, sendo averiguado que foi atendido
04	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 005/2020 - ASENG em resposta ao Ofício CGM nº 003/2020	Ofício	Não se aplica		Recebido ofício contendo informações sobre a conclusão de dez (10) obras, cinco (05) obras em andamento e uma (01) obra paralisada com a justificativa de que obra encontra-se em reprogramação junto a Caixa Econômica Federal - GIGOV - MR. Todas informações irá compor relatório 3º quadrimestre/2019
06	Controladoria Geral	Realizado consulta no Portal da Transparência, aba licitações; Realizado consulta site TCE/PR, Portal Informações para todos; Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019;	Consulta site Portal da Transparência e TCE/PR Relatório	100%		Redigido relatório com as análises sobre obras pública realizadas pela Autarquia
10	Controladoria Geral	Realizado análise no Portal da Transparência,aba suprimentos, aba frotas; Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Consulta site Portal da Transparência Relatório	100%		Redigido relatório sobre acompanhamento a área transversal 04 - Acompanhamento das instruções Normativas pela Controladoria. Em acompanhamento do atendimento da Instrução Normativa CGM nº 02/2019, foi realizado o acesso no Portal da Transparência >aba Suprimento >aba Frotas



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						a fim de verificar publicidade das informações sobre a frota pela Autarquia Águas de Sarandi,
10	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento ao encerramento do Mural das Licitações de Janeiro de 2020 e averiguado que foi atendido
10	Controladoria Geral, Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi	Realizado participação na Reunião Ordinária nº 02/2020 do Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi	Reunião Ordinária	Não se aplica		Em atendimento e acompanhamento da Recomendação Administrativa nº MPPR-0088.19.001827-0 (Matriz) tema capacitação de servidores públicos, a Controladoria Geral participou da Reunião Ordinária nº 02/2020, às 13:30 horas nas dependências do Preserv, onde foi definido que o conselho iria começar organizar o plano de capacitação
11	Controladoria Geral	Realizado análise das informações divulgados no Portal da Transparência, aba pessoal, aba Disposição e cedência de servidores Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Consulta site Portal da Transparência Relatório	100%		Redigido relatório após acompanhamento da área transversal 08: Recursos Humanos, verificar publicidade sobre servidores cedidos ou recebidos de outras Instituições Públicas no Portal da Transparência; Após análise do Portal da Transparência, fica concluído que falta ainda divulgar o Decreto ou Portaria que permitiu receber ou



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						ceder os servidores; Expedidos recomendações
13	Controladoria Geral	Em atendimento do Plano Anual de Fiscalização realizou levantamento das Recomendações Administrativas expedidas pelo Ministério Público do Estado do Paraná relativos a área de Atos de Pessoal, a fim de verificar a disponibilidade de atendimento e Transparência por parte da Autarquia Águas de Sarandi Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Relatório	100%		Redigido relatório após acompanhamento da área transversal 08: Recursos Humanos, acompanhamento do atendimento do Inquérito Civil MPPR nº 0138.16.000804-9; Após análise foi constatado que não é divulgado portarias que concede licenças prêmios e outras licenças, concessão de gratificações, perícias e outros atos, decretos nomeando cargos em comissão ao exonerando e outros atos pertinentes por decreto, além de que não divulga de forma individual e detalhada as remunerações dos servidores, faltando divulgar também decretos que permitiu ceder servidores; Expedidos recomendações
17	Controladoria Geral	Realizado análise nas folha de pagamento do mês de Maio e folha pontos por amostragem do mês de Maio e Agosto/2019, sendo observando a base legal, cumprimento da carga horária, horas extraordinárias, gratificações, descontos e validade dos documentos produzidos Realizado redação de relatório	Análise documental Relatório	100%		Redigido relatório descrevendo achados após análise das folhas de pagamento do mês de Maio e Agosto/2019 e folhas Pontos Expedido recomendações ao gestor para averiguação dos achados e correção



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			3º quadrimestre 2019			
18	Controladoria Geral	Realizado análise documental sobre concessão e pagamento de gratificações a servidores Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Análise documental Relatório	100%	Redigido relatório após análise de base legal, concessão e pagamento de gratificações. Expedido recomendações ao gestor para averiguação dos achados e correção	
21	Controladoria Geral	Realizado análise de base legal, documentação de campanha contra desperdício de água no Município; Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Análise documental Relatório	100%	Redigido relatório descrevendo avaliação realizada pela Controladoria sobre a Campanha de Combate ao desperdício de Água realizada pela Autarquia Expedido recomendações	
21	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento ao encerramento do prazo para envio do SIAP -FP referente ao mês de Janeiro de 2020 e averiguado que foi atendido	
27	Controladoria Geral	Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Relatório	100%	Redigido relatório descrevendo avaliação realizada pela Controladoria sobre aquisição e instalação de macromedidores no Sistema de Abastecimento do Município para combater o desperdício de água; Expedido recomendações	
MARÇO						
02	Controladoria Geral	Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Relatório	100%	Redigido considerações finais e conclusão em relatório 3º quadrimestre/2019	
02	Controladoria Geral	Realizado consulta de	Consulta site	Não se aplica	Acompanhamento a Realização de	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

	e Autarquia Águas de Sarandi	acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº 149/2019	TCE/PR		Audiência Pública relativa às Metas Fiscais do 3º quadrimestre de 2019, Publicação do Relatório de Gestão Fiscal Consolidado correspondente ao ano de 2019, Fechamento do SIM - AM do mês de encerramento do exercício de 2019 (mês treze) e averiguado que foi atendido
02	Controladoria Geral	Realizado redação de relatório 3º quadrimestre 2019	Relatório	100%	Redigido relatório com receitas e despesas apresentadas em Audiência Pública na Prestação de Contas da Gestão Fiscal do 3º Quadrimestre, realizada em 27 de Fevereiro de 2020, 18 horas na Câmara de Vereadores de Sarandi em atendimento ao PAF -2019, Área Transversal 05: Gestão Financeira e Orçamentária
03	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização, 1º Quadrimestre 2020 foi analisado Portal da Transparência, aba Pessoal, divulgação da remuneração detalhada dos servidores em monitoramento do atendimento das recomendações expedidas em PAF anteriores	Consulta Portal da Transparência Relatório	100%	Em atendimento ao PAF foi analisado o Portal da Transparência, aba pessoal, aba remuneração, após identificar no exercício anterior a falta de publicidade adequada das remunerações dos servidores. Após nova análise constatado que continua sem detalhamento das remunerações dos servidores no Portal da Transparência; Redigido relatório Expedido recomendações ao Superintendente e Prefeito Municipal
09	Controladoria Geral e Autarquia Águas	Realizado consulta de acompanhamento do	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento a entrega da Declaração da Audiência Pública relativa às Metas



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

		de Sarandi	atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº149/2019			Fiscais do 3º quadrimestre de 2019 na página do TCE-PR e averiguado que foi atendido
12	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 045/2020 - Encaminhando relatório	Ofício Relatório	Não se aplica	Encaminhado o relatório do 3º quadrimestre Relatório regular com recomendações	
16	Controladoria Geral	Publicado Relatório 3º Quadrimestre 2019	Site Prefeitura do Município de Sarandi	Não se aplica	Realizado a publicação do Relatório 3º Quadrimestre 2019 na página do Município, Aba Controle Interno, Aba Atos do Controle em atendimento as Diretrizes que rege os atos do Sistemas de Controle interno, de promover publicidade de todos atos praticados	
16	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidor da Controladoria Geral	Modalidade EAD	100%	Realizado curso de capacitação Gestão da Informação e Documentação - Conceitos Básicos em Gestão Documental ; Modalidade EAD; Carga horária 20 horas; Escola: Enap - Escola Nacional de Administração Pública; Conteúdo programático: Conceitos básicos; Gestão da Informação; Gestão de documentos Diferença entre dado e Informação; Documentos; Arquivos; Características dos documentos; Valor; Atributos; Gênero; Espécie; Tipos; Natureza do assunto; Ciclo de vida dos documentos;	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						Fases da gestão documental; Teoria das três idades; Código de classificação; Tabela de temporalidade; Gerenciamento de documentos arquivísticos; Recepção e registro; Classificação do documento e da informação; Instrução, reconstituição e digitalização; Trâmite, acesso e restauração; Arquivamento e desarquivamento; Avaliação, destinação e microfilmagem.
18	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 052/2020 - Encaminha documentos para fundamentar PCA/2019	Ofício/Anexos	Não se aplica	Encaminhado relatórios abaixo para fundamentar PCA/2019 Relatório do Controle Interno. Parecer do Dirigente do Controle Interno contendo a Avaliação da Gestão	
23	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento do Encerramento do prazo para envio do SIAP - FP referente ao mês de Fevereiro de 2020 e averiguado que não foi entregue no prazo previsto, sendo realizado contato com servidor responsável solicitando o atendimento da obrigação, em acompanhamento foi constatado o fechamento em 24/03/2020	
31	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR/Instrução Normativa nº149/2019	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento da Publicação do RREO do 1º Bimestre de 2020 e Declaração da Publicidade do RREO na página do TCE - PR e averiguado que foi atendido	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

ABRIL						
01	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do Fechamento do SIM - AM do mês de abertura do exercício (mês zero) e de Janeiro de 2020 e averiguado que foi atendido
08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do encerramento do Mural das Licitações de Março de 2020 e averiguado que foi atendido
17	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidor da Controladoria	Modalidade EAD	100%		Realizado curso Assédio Moral e Sexual no Trabalho; Modalidade EAD; Carga Horária: 06 horas; Escola: Instituto Legislativo Brasileiro;
23	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Após acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipal perante o TCE/PR foi constatado o atraso no envio das informações referente ao SIAP-FP sobre o mês de Março de 2020, sendo enviado e-mail solicitando o atendimento por parte da Autarquia, evitando a aplicação de sanções ao Município Recebido recibo de leitura de e-mail em 04/05/2020
MAIO						
02	Controladoria Geral	Realizado consulta de	Consulta site	Não se aplica		Acompanhamento ao Fechamento do SIM-



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

	e Autarquia Águas de Sarandi	acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR	TCE/PR		AM de Fevereiro e de Março de 2020 e averiguado que foi atendido
04	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº76/2020 - solicitação de documentos área atos de pessoal em atendimento ao PAF/2020	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi solicitado as documentações área atos de pessoal para fundamentar as análises do 1º Quadrimestre Prazo de envio: 12/05/2020
04	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 079/2020 - solicitação de informações sobre andamento das obras públicas da Autarquia	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi solicitado Relatório das obras concluídas no período de Janeiro a Abril de 2020 e seus atestados de recebimento das obras concluídas; Relatório das obras que se encontra em andamento; Relatórios das obras paralisadas e suas justificativas para fundamentar as fiscalizações do 1º quadrimestre/2020
11	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta de acompanhamento do atendimento a Agenda de Obrigações Municipais perante o TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Realizado acompanhamento do encerramento do Mural de licitação de Abril de 2020 e constatou o encerramento no prazo
11	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito	Expedido Ofício CGM nº88 - Encaminhado Relatório de	Ofício Relatório	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020- Plano Anual de

Controladoria Geral do Município de Sarandi-PR

Rua José Emiliano de Gusmão, 500 - Centro,

controleinterno@sarandi.pr.gov.br / telefone (44) 3264-8729



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

	e Autarquia Águas de Sarandi	Fiscalização				Fiscalização foi encaminhado relatório com resultado da Fiscalização realizada pela Controladoria referente à disponibilização dos processos de aquisições no Portal da Transparência, expedido recomendações
20	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Enviado e-mail solicitando respostas ao Ofício CGM nº 076/2020	Via E-mail	Não se aplica		Enviado e-mail solicitando respostas ao Ofício CGM nº 076/2020, onde o prazo de atendimento seria em 12/05/2020, solicitação de documentos referente a área atos de pessoal e até o presente momento a Autarquia não se manifestou; Recebido recibo de leitura de e-mail em 20/05/2020
22	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Preserv e Autarquia Águas de Sarandi	Enviado Instrução Normativa TCE/PR nº 155/2020 - Que dispõe sobre a Agenda de Obrigações Municipais para o exercício de 2020	Via E-mail	Não se aplica		A Controladoria Geral no uso de suas atribuições legais encaminhou a Instrução Normativa nº 155/2020, expedida pelo Tribunal de Contas do Estado de Paraná e publicada no Diário Oficial nº2322, de 22 de Junho de 2020, que dispõe sobre a Agenda de Obrigações Municipais para o exercício de 2020, a ser observada para Administração Direta e Indireta dos Poderes Executivo e Legislativo dos Municípios do Estado do Paraná Recebido recibo de leitura do e-mail em 22/06/2020
22	Autarquia Águas de Sarandi e	Recebido Ofício nº 252/2020/AS-DRH;	Ofício/Anexos	Não se aplica		Recebidos documentações referente a Área Atos de Pessoal solicitado para análise do 1º



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

		Controladoria Geral	Assunto - respostas ao Ofício CGM nº 076/2020;			quadrimestre/PAF 2020
22		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado envio dos Processos Licitatórios para análise	Via E-mail	Não se aplica	Solicitado o envio dos Pregões Presenciais nº 04, 06, 08, 13, 14, Dispensas nº 01, 03 e 05, Aditivos primeiro e segundo da Concorrência nº 006/2018 para análise
25		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi analisado folhas de pagamento e folhas pontos referente ao mês de Janeiro e Fevereiro/2020, referente ao 1º Quadrimestre/2020	Análise Documental Relatório	100%	Em atendimento ao tópico da Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - monitoramento das recomendações expedidas pela Controladoria em PAF anteriores, foi avaliado o controle de jornada dos servidores Redigido relatório com recomendações
26		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - foi avaliado o planejamento, controle e pagamento de férias aos servidor para compor relatório do 1º Quadrimestre de 2020	Análise Documental	100%	Após analisar as documentações referente ao planejamento, controle e pagamento de férias dos servidores da Autarquia, ficou concluído que falta planejamento dos períodos de férias dos servidores, sendo expedido recomendações para adoção de escala de férias em atendimento a Lei nº10/92, Art.115
27		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - 1º Quadrimestre de 2020 foram realizadas acompanhamento e avaliação quanto a elaboração da Avaliação de Estágio Probatório	Análise Documental	100%	Após analisar as documentações enviadas pela Autarquia sobre elaboração das avaliações de estágio probatório, foi constatado que a Autarquia atualmente possui 26 servidores em estágio probatório e que as avaliações estavam sendo realizadas



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						com atrasos, sendo expedidas recomendações para atendimento dos prazos estabelecidos na Lei nº 10/92
	28	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - 1º Quadrimestre de 2020 foram realizadas avaliações dos controles, justificativas, limites de pagamentos de horas extraordinárias	Análise Documental	100%	Após selecionar as folhas pontos e folhas de pagamentos do mês de Janeiro e Fevereiro/2020 como amostra de fiscalização, ficou concluído que a quantidade realizada extrapola o limite de duas horas diárias na maioria das vezes e tem sido realizada sempre pelos mesmos servidores, sem demonstrar a justificativa para realização. Expedido recomendações ao gestor para averiguação dos fatos e correção
^	28	Controladoria Geral	Envio de Ofício para verificação de Convênios e Termos de Cooperação firmados com Governo Federal	Elaboração de Oficial	Não se aplica	Elaboração de Ofício de solicitação de informações sobre convênios, vigência, valores, Fiscal, Conveniente e situação atual
	29	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - 1º Quadrimestre de 2020 foram realizadas avaliações das Designações e Concessão de Funções Gratificadas	Análise Documental	100%	Após analisar as documentações fica concluído que em relação as designações e concessões de funções gratificadas ficou constatado que alguns servidores acumulam várias designações, além de suas atribuições de concurso. Sobre o pagamento das funções gratificadas foi observado o pagamento de horas extraordinárias a servidores que recebem por funções gratificadas e acúmulo de gratificações por produtividade. Sobre o pagamento da



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						gratificação por produtividade foram observados pagamento a servidores que não ocupam cargos de fiscal e agente fiscal, além que as documentações produzidas para medir a produtividade dos servidores está em desacordo com a Lei Complementar nº 316/2015 e Decreto nº 1165/2015. Expedido recomendações ao gestor para averiguação dos fatos e correção
29	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 104/2020 - Solicitado informações sobre Fiscais de Contratos	Ofício	Não se aplica	Solicitado informações sobre nomes de servidores indicados para serem fiscais de contrato, modalidade de licitação e vigências do contrato, com o objetivo de elaborar Instrução Normativa para melhor desempenho dos contratos	
29	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 105/2020 - Solicitação de informações sobre andamento de convênios	Ofício	Não se aplica	Solicitado informações sobre andamentos dos convênios firmados pela Autarquia para acompanhamento da legalidade por parte desta Controladoria Geral Prazo de envio: 05/06/2020	
29	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Procuradoria Jurídica	Após solicitação do Gabinete do Prefeito e Procuradoria Jurídica sobre acompanhamento do atendimento da Recomendação Administrativa capacitação de servidores foi expedido o Ofício CGM nº 103/2020	Ofício/ Relatório	Não se aplica	Expedido relatório sobre acompanhamento do atendimento da Recomendação Administrativa capacitação de servidores	
JUNHO						



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

04	Controladoria Geral	Elaboração de tabela de situação dos Convênios, considerando Portal de Informações para Todos, vigências e informações pertinentes aos instrumentos	Elaboração de relatório	Não se aplica	Composição de tabela com informações para análise e conferência dos documentos solicitados para a Entidade
08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício ASGB nº 0304/2020 -SMSA; Assunto - Respostas ao Ofício nº 105/2020	Ofício	Não se aplica	Recebido documentação acerca de Convênio Federal nº 0424383-95 - Ministério das Cidades/Ministério do Desenvolvimento Regional Objeto: Ampliação do Sistema de Esgotamento Sanitário da Sede Municipal Documentos será analisados em atendimento ao Plano Anual de Fiscalização
08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento no encerramento do prazo para envio do SIAP-FP, Declaração da Audiência Pública relativas às Metas Fiscais do 1º quadrimestre de 2020 na página do TCE-PR, Encerramento do Mural de Licitações de Maio de 2020, referente ao mês de Abril de 2020, sendo verificado o atendimento
08	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analisado Dipensa nº 01/2020 Processo Regular com recomendações
08	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF	Análise Documental	100%	Analisado Dipensa nº 02/2020 Processo Regular com recomendações



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			2020			
10	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analizado Dipensa nº 05/2020 Processo Regular com recomendações	
10	Controladoria Geral, TCE/PR	Recebido a Demanda nº 191801/20 - assunto recebimento indevido de auxílio emergencial por servidores públicos	Comunicação eletrônica	Não se aplica	Recebido a Demanda nº 191801/20 Recebido Nota Técnica Conjunta nº 01/2020/CGU/TCE-PR Recebido Orientação nº 07/2020 - CGU Recebido Lista com nomes dos servidores ativos, aposentados e pensionistas que receberam Auxílio Emergencial Solicitado pelo TCE/PR e CGU auxílio para devolução do dinheiro ao Governo Federal	
10	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Procuradoria Jurídica do Município	Expedido Ofício nº 112/2020 - encaminha Demanda nº 191801/20 - assunto recebimento indevido de auxílio emergencial por servidores públicos	Ofício/ Demanda	Não se aplica	Solicitado adoção de procedimentos para a averiguação das irregularidades apontadas pelo TCEPR em ação conjunta com a Controladoria Geral da União. Prazo de respostas: 18/06/2020	
10	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 111/2020 - solicitação de documentações referente a área Atos de Pessoal para fundamentar as fiscalizações do 2º Quadrimestre	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi solicitado as documentações sobre atos de pessoal para fundamentar as análises do 2º Quadrimestre	
15	Controladoria Geral e Conselho de	Acompanhamento no atendimento da Recomendação	Participação em reunião	Não se aplica	O Conselho de Capacitação realizou a 3º reunião ordinária no dia 15/06/2020, às	

Controladoria Geral do Município de Sarandi-PR

Rua José Emiliano de Gusmão, 500 - Centro.

controleinterno@sarandi.pr.gov.br / telefone (44) 3264-8729



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

	Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi	Administrativa MPPR-0088.19.001827-0	ordinária			14:00 horas nas dependências da Sala de Licitação do Município, que possui amplo espaço e os integrantes com uso de mascaras protetoras puderam manter distanciamento social. Durante a reunião foram discutido quais pontos seria necessário conter no Plano de Capacitação e distribuídos as atividades entre os integrantes para na próxima reunião discutir os detalhes necessários
18	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Pregão Presencial nº 04/2020 Processo Regular
22	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Preserv e Autarquia Águas de Sarandi	Encaminhado Instrução Normativa TCE/PR nº 155/2020 - dispõe sobre agenda de obrigações municipais	Via E-mail Instrução Normativa	Não se aplica		Encaminhado Instrução Normativa TCE/PR nº 155/2020 - dispõe sobre agenda de obrigações municipais para conhecimento e atendimento por parte do Município e Autarquias
29	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Pregão Presencial nº 06/2020 Processo Regular com recomendações
29	Controladoria Geral e Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional	Acompanhamento no atendimento da Recomendação Administrativa MPPR-0088.19.001827-0	Participação em reunião ordinária	Não se aplica		O Conselho de Capacitação realizou a 4ª reunião ordinária no dia 29/06/2020, às 13:00 horas nas dependências da Sala de Licitação do Município, que possui amplo espaço e os integrantes com uso de mascaras

Controladoria Geral do Município de Sarandi-PR

Rua José Emiliano de Gusmão, 500 - Centro.

controleinterno@sarandi.pr.gov.br / telefone (44) 3264-8729



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

		contínuo dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi				protetoras puderam manter distanciamento social. Durante a reunião foram apresentados os pontos elaborados do Plano de Capacitação pelos integrantes e realizados ajustes, sendo marcada nova reunião em data posterior para continuar a discussão
JULHO						
	01	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analisado Pregão Presencial nº 14/2020 Processo Regular com recomendações
	01	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhado fechamento do SIM-AM de Março de 2020 e constatou que o fechamento ocorreu no prazo
	06	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analisado Pregão Presencial nº 08/2020 Processo Regular com recomendações
	07	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento no encerramento do prazo para envio do SIAP -FP referente ao mês de Maio de 2020 e encerramento do Mural de Licitação de Junho de 2020 Verificado atendimento
	08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado respostas referente ao Ofício CGM nº 111/2020	Via E-mail	Não se aplica	Ofício CGM nº 111/2020 - Prazo de respostas era 26/06/2020; Recebido recibo de leitura de e-mail em



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						08/07/2020;
08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa n° 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhado encerramento do prazo para envio do SIAP-FP referente ao mês de Maio de 2020 e encerramento do Mural das Licitações de Junho, e constatou que foi encerrado no prazo
09	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado relatório informando despesa realizada pela Autarquia com publicidade e propaganda no exercício de 2020	Via E-mail	Não se aplica		Acompanhamento dos gastos de publicidade e propaganda em ano eleitoral Enviado relatório pela Autarquia no mesmo dia solicitado
16	Controladoria Geral e Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi	Acompanhamento no atendimento da Recomendação Administrativa MPPR-0088.19.001827-0	Reunião	Não se aplica		O Conselho de Capacitação realizou a 5ª reunião ordinária no dia 16/07/2020, às 13:00 horas nas dependências da Sala de Licitação do Município, que possui amplo espaço e os integrantes com uso de máscaras protetoras puderam manter distanciamento social. Durante a reunião compareceu todos integrantes do conselho de capacitação, Controladoria Geral e Secretaria Municipal de Administração. Durante a reunião foram discutidos pontos cruciais do Plano de Capacitação que ainda estão pendentes e lido as atualizações realizadas no Plano de Capacitação
16	Controladoria Geral, Preserv, Autarquia Águas de Sarandi,	Realizado reunião para discutir mudanças a ser realizada no Município na forma de	Reunião	Não se aplica		Durante reunião foram apontados pelo Preserv da necessidade do Município assumir a gestão e pagamento de perícias



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

	Secretaria Municipal de Administração	realização de perícias médicas e sobre recursos a ser repassado ao Preserv sobre auxílio doença, devido alteração da Emenda Constitucional nº 103/2019 trouxe aos RPPS			médicas e pagamento do auxílio doença, discutido necessidade de analisar os repasses de verbas sobre taxa administrativas e fundo de previdência devido alteração da Emenda Constitucional nº 103/2019 trouxe aos RPPS
16	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 378/2020/AS - DRH encaminhado documentos solicitados pelo Ofício CGM nº111/2020	Ofício	Não se aplica	Recebido Cópia de Folha de Pagamento do Mês de Abril e Maio/2020 Recebido Cópia do Laudo de Insalubridade e Periculosidade Recebido relatório sobre pagamento por progressões por escolaridade
17	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado análise em folha ponto dos servidores da Autarquia referente ao Mês de Maio e Folha de Pagamento	Análise documental	100%	Com o objetivo de verificar se a Autarquia acatou as recomendações expedidas pela controladoria geral, no 3º quadrimestre de 2019 e 1º quadrimestre de 2020, sobre controle de jornada dos servidores, foram novamente analisadas as folhas pontos dos servidores, utilizando como amostra o mês de Maio de 2020. Retificado a recomendações já anteriormente expedidas
23	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitando informações sobre gasto com publicidade e Propaganda	Via E-mail	Não se aplica	Realizado acompanhamento em Portal da Transparência sobre gasto com publicidade e propaganda e verificado informações conflitantes, solicitado informações Respostas enviada pela Autarquia em 23/07/2020



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

24	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analisado Pregão Presencial nº 13/2020 Processo Regular com recomendações
27	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação de auditoria por membro da Controladoria	Modalidade EAD	50%	Realizado curso Elaboração de Relatórios de Auditoria (Turma JUL/2020); Modalidade: EAD; Carga Horária: 30 horas; Escola: Enap - Escola Nacional de Administração Pública;
28	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação de auditoria por membro da Controladoria	Modalidade EAD	50%	Realizado curso Elaboração de Relatórios de Auditoria (Turma JUL/2020); Modalidade: EAD; Carga Horária: 30 horas; Escola: Enap - Escola Nacional de Administração Pública;
30	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Publicação do RREO do 3º bimestre de 2020 e Declaração do RREO na página do TCE-PR e Fechamento do SIM-AM de Março de 2020 Verificado atendimento
31	Controladoria Geral	Realizado análise de termo aditivo para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2019	Análise Documental	100%	Realizado análise dos 1º, 2º e 3º termos aditivos, Contrato nº 001/2019, Concorrência nº 06/2018 Termo Aditivo Regular
AGOSTO					



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

03	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento do fechamento do SIM-AM do mês de Abril de 2020 e constatou que foi encerrado no prazo
10	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento no encerramento do prazo para envio do SIAP-FP referente ao mês de Junho de 2020 e encerramento do Mural de licitação de Julho de 2020 Verificado atendimento
10	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020-Fixa Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2020, foram realizados avaliações dos controles, justificativas e limites para realização e pagamentos de horas extraordinárias aos servidores públicos.	Análise Documental	100%	A Controladoria Geral após expedir recomendações no 3º quadrimestre de 2019 e 1º quadrimestre de 2020 sobre achados em folha de pagamento, realizou nova avaliação nas folhas de pagamentos do mês de Abril e Maio de 2020, durante o 2º quadrimestre, sendo constatado que não foram acatadas as recomendações expedidas. Expedidas novas recomendações
11	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa CGM nº 003/2020-Fixa Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2020 foram realizados acompanhamento das concessões e pagamentos de gratificações aos servidores públicos, com objetivo de aferir	Análise documental	100%	A Controladoria Geral após expedir recomendações no 3º quadrimestre de 2019 e 1º quadrimestre de 2020 sobre concessões e pagamentos de gratificações aos servidores públicos, realizou nova avaliação nas folhas de pagamentos do mês de Abril e Maio de 2020, durante o 2º quadrimestre, sendo constatado que não foram acatadas as recomendações expedidas.



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			o uso dos recursos públicos municipais			Expedidas novas recomendações
13	Controladoria Geral, Autarquia Águas de Sarandi e Gabinete do Prefeito	Expedido Ofício CGM nº 152/2020 - Encaminha relatório 1º Quadrimestre PAF/2020	Ofício Relatório	Não se aplica		Relatório de Fiscalização 1º Quadrimestre PAF/2020 Regular com ressalvas
14	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Secretarias Municipais, Preserv e Autarquia Águas de Sarandi	Expedição do Ofício CGM nº 159/2020 - Encaminha Instrução Normativa nº 004/2020	Ofício/ Instrução Normativa	Não se aplica		Encaminhado nova Instrução Normativa nº 004/2020 expedida pela Controladoria Geral que dispõe sobre procedimentos aplicáveis à fiscalização de contratos firmados pela Administração Direta e Autárquica do Município de Sarandi-PR
17	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi realizado acompanhamento nas concessões e pagamentos de progressões por escolaridade	Análise Documental	amostragem		Após realizar o acompanhamento da concessão e pagamento de progressão por escolaridade, foi encontrado achados sendo expedidos recomendações
20	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Em atendimento a Instrução Normativa nº 003/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi realizado acompanhamento nas concessões e pagamentos de insalubridade e periculosidade	Análise Documental	amostragem		Após realizar o acompanhamento nos pagamentos de insalubridade e periculosidade aos servidores públicos da Autarquia Águas de Sarandi, foi verificado falta de adequação dos pagamentos com o laudo de insalubridade e falta de atendimento a Lei 10/92, Art.98, Parágrafo 3º; Expedido recomendações para averiguação dos achados e correção



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

20	Controladoria Geral	Publicado Relatório 1º Quadrimestre 2020 - Autarquia Águas de Sarandi	Site Prefeitura do Município de Sarandi	Não se aplica	Realizado a publicação do Relatório 1º Quadrimestre 2020 na página do Município, Aba Controle Interno, Aba Atos do Controle em atendimento as Diretrizes que rege os atos do Sistemas de Controle interno, de promover publicidade de todos atos praticados
24	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado consulta em site Portal da Transparência, com objetivo de verificar a disponibilização da remuneração dos servidores de forma detalhada	Consulta site Portal da Transparência	Consulta completa	No 2º quadrimestre de 2020 foi realizado nova avaliação da aba remunerações e verificado que a Autarquia somente disponibilizou os valores de forma global e não detalhou a remuneração dos servidores, não atendendo as orientações do controle, sendo expedido novas orientações e informado que o Ministério Público de Contas lançou o Guia de Boas Práticas - Portais da Transparência para orientar todos gestores a regularizar seus Portal da Transparência, sendo inclusive informado no Guia sobre o detalhamento das remunerações dos servidores que o direito à privacidade do servidor cede lugar ao interesse público, conforme retificado pelo Supremo Tribunal Federal em recurso extraordinário com agravo nº 652.777-SP.
25	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado contato com servidor responsável sobre gerenciamento da folha de pagamento para	Via Telefone	Não se aplica	Solicitada informações sobre procedimentos adotados no lançamento de abonos e justificativas em folhas pontos



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			esclarecimentos de informações apresentadas nas folhas de pagamentos analisadas			Expedido recomendações sobre adotar prática de documentar todos atos realizados na gestão do controle de jornada dos servidores
SETEMBRO						
01	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa n° 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do Fechamento do SIM-AM de Maio e Junho de 2020 Verificado atendimento
08	Controladoria Geral e Procuradoria Jurídica	Recebido o Ofício n°735/2020 - Procuradoria Jurídica, de 08 de Setembro de 2020, em respostas ao Ofício CGM n° 112/2020, de 10 de Junho de 2020	Ofício/Anexos	Não se aplica		A Procuradoria Jurídica encaminhou cópia das documentações e informações coletadas sobre recebimento indevido do Auxílio Emergencial por servidores públicos a Controladoria Geral e Informou através do Ofício n° 735/2020, de 08 de Setembro de 2020, que após análise preliminar encaminhou ofícios as secretarias, sugerindo pela instauração de sindicâncias, com a finalidade de realizar averiguação administrativa e responsabilização, se apurado no âmbito municipal
08	Controladoria Geral, Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos	Participação na Reunião Ordinária do Conselho de Capacitação e aperfeiçoamento que ocorreu no horário das 13:00 às 14:08 horas, na sala de licitação	Reunião	Não se aplica		Em atendimento e acompanhamento da Recomendação Administrativa MPPR-0088.19.001827-0 - tema Capacitação de Servidores, o Conselho de Capacitação realizou a 6ª reunião no dia 08/10/2020, às 09:00 horas nas dependências da Sala de Licitação do Município, que possui amplo



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

		do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi				espaço e os integrantes com uso de máscaras protetoras puderam manter distanciamento social. Durante a reunião compareceu todos integrantes do conselho de capacitação e foi realizado a leitura do Plano de Capacitação final sendo acatado por todos os integrantes;
09	Controladoria Geral, Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi e Gabinete do Prefeito	O Conselho de Capacitação expediu o Ofício nº 01/2020 ao Gabinete do Prefeito - encaminhado o Plano de Capacitação Final para apreciação, análise e parecer final do Prefeito Municipal	Ofício/ Relatório	Não se aplica	Em atendimento e acompanhamento da Recomendação Administrativa MPPR-0088.19.001827-0 - tema Capacitação de Servidores, o Conselho de Capacitação elaborou o Plano de Capacitação a se aplicado nos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi	
09	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Realizado acompanhamento do encerramento do Mural de Licitação de Agosto de 2020, sendo verificado o encerramento no prazo estipulado. Realizado acompanhamento do encerramento do prazo para envio do SIAP-FP referente ao mês de julho de 2020, sendo verificado que a Autarquia não enviou as informações no prazo estipulado e encontra-se em pendência junto a Agenda.	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						<p>Expedido e-mail a Autarquia alertando do atraso, enviando <u>novamente</u> cópia da Instrução Normativa nº 155/2020 para acompanhamento dos prazos e solicitando o atendimento, sendo informado que o não atendimento pode ensejar aplicações de sanções ao Município por parte do TCE/PR. Recebido recibo de leitura de e-mail em 09/09/2020;</p> <p>Em acompanhamento foi verificado o envio no mesmo dia, período vespertino.</p>
14	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Procuradoria Jurídica	Realização de reunião pela Controladora Geral para entrega de relatório referente os achados e recomendações expedidas sobre a área de atos de pessoal, 2º Quadrimestre ao Prefeito Municipal, Chefe de Gabinete e Procurador Jurídico	Reunião/ Entrega de relatório	Não se aplica		<p>Realizado reunião pela Controladora Geral, juntamente com o Prefeito Municipal, Chefe de Gabinete e Procurador Jurídico Municipal, em atendimento a Lei Complementar nº 150/2007, Art. 10 e Instrução Normativa CGM nº 003/2020 - que fixa o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2020, para retificar a comunicação dos achados e recomendações já realizadas no 3º quadrimestre de 2019 e 1º quadrimestre de 2020, sobre a folha de pagamento, folhas pontos dos servidores, pagamento de gratificações, falta de publicidade no Portal da Transparência, atraso reiterado no atendimento da Agenda de Obrigações e outras pendências, sem resolução até o momento, sendo cobrado</p>

Controladoria Geral do Município de Sarandi-PR

Rua José Emiliano de Gusmão, 500 - Centro.

controleinterno@sarandi.pr.gov.br / telefone (44) 3264-8729



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						providências imediatas e atendimento das recomendações expedidas pela Controladoria Geral
14	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 174/2020; Assunto - solicitação de Processos Licitatórios	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi solicitado o envio dos Processos Licitatórios para análise do 2º Quadrimestre: Concorrência 001/2020; Pregão 17/2020; Pregão 19/2020; Pregão 23/2020; Dispensa 8/2020; Dispensa 11/2020; Dispensa 12/2020; Concorrência 02/2019 Concorrência 04/2019 Prazo de envio: 18/09/2020	
14	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Preserv e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 173/2020; Assunto - Ordem cronológica de pagamento	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização informa ao Preserv e Autarquia Águas de Sarandi, que durante o mês de setembro e outubro de 2020 será realizar análise na ordem cronológica dos pagamentos; A metodologia utilizada será entrevista com servidores envolvidos na liquidação e pagamento e posteriormente solicitação de documentos comprobatórios e demais diligências que se fizerem necessárias;	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

15	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Procuradoria Jurídica	Expedido o Ofício CGM nº 176/2020 - assunto recebimento indevido de auxílio emergencial por servidores públicos	Ofício	Não se aplica	Após análise das documentações a Controladoria Geral expediu o Ofício nº 176/2020, de 15 de Setembro de 2020, a Procuradoria Jurídica e Gabinete do Prefeito, informando que iria complementar o procedimento inicial interno de apuração iniciado pela Procuradoria, a fim de informar que caso os servidores tiveram seus dados usados irregularmente procedesse com denúncia nos órgãos competentes, mas se receberam o benefício de forma automática por ter cadastro em programas sociais, procedesse com a devolução do dinheiro ao governo, ou caso averiguado que solicitaram indevidamente solicitar a restituição do dinheiro ao Governo Federal e solicitar abertura de sindicância administrativa, a complementação do procedimento inicial interno de apuração se faz necessário, pois procederá com a coleta de informações e documentações para compor resposta a Demanda nº 191801/20, enviada pelo Tribunal de Constas do Estado do Paraná e Controladoria Geral da União e Ministério Público do Estado do Paraná, caso inquirido posteriormente sobre medidas adotadas e se realmente foram eficientes
----	---	---	--------	---------------	---



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

16	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 186/2020; Assunto - recebimento indevido de auxílio emergencial por servidores públicos	Ofício/ Anexos	Não se aplica	Após identificar que possuía um servidor da Autarquia que recebeu auxílio emergencial indevidamente, a Controladoria Geral expediu o Ofício nº 186, de 16 de Setembro de 2020, encaminhando cópia da Nota Técnica nº 01/2020/CGU/TCE-PR e formulário para preenchimento, solicitando que a Autarquia orientar o servidor, se o mesmo teve seus dados usados irregularmente procedesse com denúncia nos órgãos competentes, mas se recebeu o benefício de forma automática por ter cadastro em programas sociais procedesse com a devolução do dinheiro ao governo, ou caso averiguado que solicitou indevidamente precede-se com a devolução do dinheiro, posteriormente enviar cópia do boleto e comprovante de pagamento com identificação do servidor a Controladoria. Prazo de resposta: 22/09/2020
18	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício ASGAB nº 0518/2020 - SMSA; Assunto - resposta ao Ofício CGM nº 186/2020;	Ofício	Não se aplica	Recebido Informações e documentações solicitadas acerca de recebimento indevido de auxílio emergencial por parte de um servidor desta Autarquia; A Autarquia Águas de Sarandi através do Ofício nº 0518/2020, de 18 de Setembro de 2020, respondeu que procedeu conforme foi solicitado e que o servidor preencheu



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						formulário, confirmando recebimento do auxílio emergencial e alegou que possui cadastrado no Cadastro único e não solicitou o benefício, mas recebeu de forma automática, realizando a devolução do dinheiro em 03/06/2020, enviando cópia de boleto e recibo de pagamento com identificação que comprova devolução. A Controladoria Geral solicitou ao Departamento de Cadastro Único do Município a consulta, verificando se existe cadastro válido em nome do servidor, sendo confirmado pelo Departamento de Cadastro único.
21	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 191/2020; Assunto - Acompanhamento Convênio Federal	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização solicita informações referente aos Convênio nº 01/2014 - PAC 2, Termo de Compromisso nº 0424.383-95/2015 firmados com o Governo Federal - Ministério das Cidades/ Caixa Econômica Federal, sendo solicitado o envio dos documentos: Cópia do Plano de Trabalho, conforme cláusula segunda em Termo de Compromisso nº 0424.383-95/2015; Cópia dos Projeto Técnicos, exposto em cláusula segunda em Termo de	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						Compromisso nº 04242.383-95/2015; Cópia do Relatório do trabalho técnico e social (julho e agosto) do exercício de 2020, previsto em cláusula décima segunda em Termo de Compromisso nº 0424.383-95/2015; Informações sobre a situação atual, referente (julho e agosto) do exercício de 2020 e do andamento do percentual de execução ao termo pactuado; Prazo de envio: 25/09/2020
21	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício CGM nº 192/2020; Assunto - Chamamento Público	Ofício	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização, Lei Federal nº 13.019/2014 e alterações, Decreto Federal nº 8726/2016 e Decreto Municipal nº 510/2018, solicita informações se a Autarquia Águas de Sarandi possui planejamento ou em elaboração de Editais para Chamamento Público; Prazo de envio: 25/09/2020	
28	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitação de documentos para análise	Via E-mail	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização foi solicitado as abaixo: - Relatório de restos a pagar processados e não processados; - Documentos de pagamento de Janeiro e Agosto de 2020 (pasta de empenhos, liquidações, pagamentos, notas fiscais,	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						boletos; Recebido as documentações no mesmos dia;
29	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício ASENG nº 065/2020; Assunto - respostas ao Ofício CGM nº 191/2020	Ofício Anexos	Não se aplica		Recebido documentações solicitada sobre Convênio nº 0424.383-95/2015; Documentação será analisada em atendimento ao Plano Anual de Fiscalização
OUTUBRO						
01	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do fechamento do SIM - AM de Julho e Agosto de 2020, sendo constatado atendimento
02	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício ASGAB nº 0535/2020 - SMSA; Assunto - resposta ao Ofício CGM nº 192/2020;	Ofício	Não se aplica		Em atendimento ao PAF -2020, foi informado pela Autarquia Aguas de Sarandi que não possui nenhum edital de Chamamento Público em andamento e não tem previsão para elaboração
06	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido extrato sobre convênio	Via E-mail	Não se aplica		Após solicitação por telefone a Autarquia enviou o Extrato da CC169-5 (PAC II - Conv. 0424383-95) referente aos meses de Janeiro à Setembro de 2020
12	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do encerramento do prazo para envio do SIAP-FP referente ao mês de Agosto e encerramento do Mural de Licitações de Setembro, sendo constatado atendimento
13	Controladoria Geral e Gabinete do Prefeito	Expedido Ofício CGM nº 207/2020 - assunto relatório final devolução auxilio	Ofício/Anexos	Não se aplica		Encaminhado relatório final ao Prefeito sobre procedimento inicial interno de apuração instalado no Município para



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			emergencial			<p>averiguar a devolução do Auxílio emergencial recebido indevidamente por servidores, sendo constatado que muitos servidores que receberam o auxílio emergencial não solicitaram, ocorreu devido ter cadastros em programas sociais e os cadastros não estava atualizados. Foram verificado que alguns recebimento contém indícios de uso indevido dos dados dos servidores por terceiros e outros recebimentos ocorreu por solicitação indevida dos servidores. Após realização de diligências ficou constatado que setenta servidores entre ativo e inativo comprovaram devolução do dinheiro ao Governo Federal, vinte servidores ainda não restituíram o dinheiro ao Governo, onze servidores ou pensionistas possivelmente tiveram seus dados usados por terceiros, treze pensionistas comprovaram devolução do dinheiro e cinco pensionistas ainda não restituíram o dinheiro ao Governo</p> <p>Recomendado ao Prefeito para expedir orientações aos servidores públicos do Município que possui Cadastro único do Governo (Cadúnico) para que atualizem visando evitar futuros problemas, conforme foi reiterado pela Orientação nº 07/2020 -</p>
--	--	--	-------------	--	--	---



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						CGU, realizar remessa deste relatório e documentações anexas junto ao Ministério Público do Estado do Paraná, tomada de providências cabíveis junto aqueles servidores que ainda não comprovaram restituição do dinheiro ao Governo Federal A Controladoria Geral destaca que aqueles servidores que afirmaram que solicitaram o auxílio emergencial indevidamente, mesmo possuindo cadastro em Programas Sociais e restituindo o dinheiro ao Governo, fizeram o cadastro no aplicativo ou site, tendo conhecimento dos requisitos elencados pelo Governo, não se excluindo a configuração do ilícito
28	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento do envio do SIAP-FP referente ao mês de Setembro, sendo constatado que não foi enviado os dados; A Controladoria Geral enviou e-mail ao Superintendente informando do atraso e solicitando observar os prazos de atendimento da agenda; sendo constatado o fechamento no mesmo dia, período vespertino	
NOVEMBRO						
03	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento do fechamento do SIM-AM de Setembro de 2020, sendo constatado atendimento	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			155/2020 TCE/PR			
	03	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Autarquia Águas de Sarandi	Enviado Resolução TCE/PR nº 80/2020 - Dispõe sobre os elementos técnicos constituintes do anteprojeto de engenharia	Via E-mail Anexos	Não se aplica	Encaminhado para ciência e atendimento a Resolução nº 80/2020 - emitida pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná em 03/11/2020, Diário Oficial nº 2414, onde dispõe sobre os elementos técnicos constituintes do anteprojeto de engenharia, esta Resolução se aplica aos órgãos da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo Estadual, dos Poderes Legislativo e Judiciário, do Ministério Público do Estado do Paraná, da Administração Direta e Indireta do Poder Executivo dos municípios do Estado do Paraná, do Poder Legislativo dos municípios do Estado do Paraná, aos consórcios intermunicipais e às pessoas de direito privado que receberem transferências voluntárias do Estado e dos Municípios Recebido recibo de leitura de e-mail em 23/11/2020
	10	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento profissional contínuo dos servidores públicos	Recebido Ofício nº 1684/2020 - Gabinete do Prefeito - assunto resposta ao Ofício nº 01/2020 - Conselho de Capacitação e ao Plano de Capacitação elaborado pelo conselho	Ofício	Não se aplica	Em atendimento e acompanhamento da Recomendação Administrativa MPPR-0088.19.001827-0 - tema Capacitação de Servidores, o Gabinete do Prefeito encaminhou parecer sobre o Plano final de capacitação dos servidores, informando que irá realizar estudos referente as despesas orçamentárias e implantar o plano no início

Controladoria Geral do Município de Sarandi-PR

Rua José Emiliano de Gusmão, 500 - Centro.

controleinterno@sarandi.pr.gov.br / telefone (44) 3264-8729



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

		do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi				de 2021;
11	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Dipensa nº 11/2020 Processo Regular com recomendações
13	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Dipensa nº 12/2020 Processo Regular com recomendações
16	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Dipensa nº 08/2020 Processo Regular com recomendações
18	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Preserv, Autarquia Águas de Sarandi	Enviado Instrução Normativa TCE/PR nº 156/2020 - Mural de Licitação e Cadastro de Fornecedores impedidos de Licitar e Contratar	Via E- mail Anexos	Não se aplica		A Instrução Normativa TCE/PR nº 156/2020 - Disciplina o encaminhamento de dados ao Mural de Licitações Municipais e regulamenta o Cadastro de fornecedores impedidos de licitar e contratar, e dá outras providências; Fica revogada a Instrução Normativa nº 37/2009; Encaminhado Instrução Normativa a PMS, PRESERV e Autarquia para conhecimento e atendimento; Recebido recibo de leitura de e-mail em



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						23/11/2020
23	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica		Acompanhamento do encerramento do envio dos dados do SIAP-FP referente ao mês de Outubro de 2020, sendo constatado que não foi atendido; A Controladoria Geral enviou e-mail ao Superintendente informando do atraso e retificando para observar os prazos de atendimento da agenda, evitando aplicação de sanções ao Município, por parte do TCE/PR; Recebido recibo de leitura de e-mail em 23/11/2020 Em posterior atendimento foi constatado o fechamento no dia 24/10/2020;
30	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%		Analisado Concorrência nº 01/2020 Processo Regular com recomendações
30	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Autarquia Águas de Sarandi, Preserv e todas Secretarias Municipais	Expedido o Ofício Circular CGM nº 246 - encaminha Instrução Normativa nº 05/2020 - controle de jornada e horas extraordinárias	Ofício/ Instrução Normativa	Não se aplica		Em atendimento a Instrução Normativa CGM ° 03/2020 - fixa o Plano Anual de Fiscalização do exercício de 2020 a Controladoria Geral vem realizando fiscalizações sobre o controle de jornada dos servidores públicos e execuções de horas extraordinárias no Município. Objetivando disciplinar e estabelecer critérios e procedimentos de controles sobre a



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						comprovação de jornada de trabalho dos servidores públicos e as execuções de horas extraordinárias, a Controladoria Geral vem expedir e encaminhar (anexo) a <u>Instrução Normativa CGM nº 05/2020</u> - Estabelece critérios e procedimentos de controles sobre a comprovação da Jornada de Trabalho dos servidores públicos e execuções de horas extraordinárias a serem observadas pelo Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi/PR
DEZEMBRO						
	01	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do Relatório Quadrimestre PAF 2020	Análise Documental	100%	Analísado Pregão nº 17/2020 Processo Regular com recomendações
	01	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento do fechamento do SIM-AM de Outubro de 2020, sendo constatado atendimento
	07	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento a Agenda de Obrigações Municipais - Instrução Normativa nº 155/2020 TCE/PR	Consulta site TCE/PR	Não se aplica	Acompanhamento no encerramento do Mural de Licitação de Novembro de 2020, sendo constatado atendimento
	07	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidores da Controladoria Geral	Modalidade EAD	50%	Realizado o curso de capacitação CNM qualifica EaD: Controle Interno - Aspectos gerais para atuação, padronização e planejamento de controle interno;



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

						Modalidade EAD; Carga Horária: 06 horas; Escola: CNM Qualifica; Conteúdo programático: Módulo 1 - dia 07 de dezembro, das 09hs às 12hs; Condições gerais para atuação em controle interno; Areas da organização geral; Estruturas de desenvolvimento efetivo de trabalho do controle interno; Inovações aplicadas ao novo modelo de trabalho do controle interno; Padronização no trabalho; Etapas do processo de controle interno; Hierarquia sobre ações de controle interno.
	08	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidores da Controladoria Geral	Modalidade EAD	50%	Realizado o curso de capacitação CNM qualifica EaD: Controle Interno - Aspectos gerais para atuação, padronização e planejamento de controle interno; Modalidade EAD; Carga Horária: 06 horas; Escola: CNM Qualifica; Conteúdo programático: Módulo 2 - dia 08 de dezembro, das 09hs às 12hs; Normas e procedimentos; Formas de atuar; Considerações gerais sobre o planejamento de uma auditoria interna; Plano de atividades anual; Planejamento por demandas variáveis; Elaboração do plano de atividades.
	08	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do	Análise Documental	100%	Analisado Pregão Presencial nº 19/2020 Processo Regular com recomendações



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			Relatório Quadrimestre PAF 2020			
10	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado monitoramento de atualização no Portal da Transparência - aba Pessoal - Remunerações	Consulta Portal da Transparência	Não se aplica	Em atendimento a Instrução Normativa nº 03/2020 - Plano Anual de Fiscalização e monitoramento do atendimento das recomendações expedidas por esta Controladoria, foi realizada análise da divulgação da remunerações dos servidores no Portal da Transparência, sendo constatado que foi habilitado a aba remuneração por servidor detalhado, em consulta desta aba ficou concluído que os descontos estão sendo divulgado de forma correta, já em relação os proventos ainda não está sendo divulgado de forma detalhada; Expedido recomendações.	
10	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidores da Controladoria Geral	Modalidade EAD	50%	Realizado o curso de capacitação CNM qualifica EaD: Controle Interno - Realização de Ações de Controle Interno; Modalidade EAD; Carga Horária: 06 horas; Conteúdo programático: Módulo I - dia 10 de dezembro, das 09hs às 12hs. Receitas; Despesas; Recursos Humanos; Gestão Orçamentária; Gestão Financeira; Gestão Patrimonial.	
11	Controladoria Geral	Realizado análise de Processo de Licitação para compor análise do	Análise Documental	100%	Analisado Pregão Presencial nº 23/2020 Processo Regular com recomendações	



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

			Relatório Quadrimestre PAF 2020			
	11	Controladoria Geral	Realizado curso de capacitação por servidores da Controladoria Geral	Modalidade EAD	50%	Realizado o curso de capacitação CNM qualifica EaD: Controle Interno - Realização de Ações de Controle Interno; Modalidade EAD; Carga Horária: 06 horas; Conteúdo programático: Módulo II - dia 11 de dezembro, das 09hs às 12hs. Andamento do Expediente; Gestão da Saúde; Gestão da Assistência Social; Gestão da Educação; Gestão da Agricultura; Gestão do Meio Ambiente; Publicações e transparência.



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 04

Segue abaixo as considerações relevantes e medidas recomendadas:

Instrução Normativa CGM nº 04/2020 - Dispõe sobre procedimentos aplicáveis à fiscalização de contratos firmados pela Administração Direta e Autárquica do Município de Sarandi-PR

No Plano Anual de Fiscalização da Controladoria Geral para o exercício de 2019 (Instrução Normativa nº 001/2019) foi previsto para o 3º quadrimestre de 2019 a elaboração de normativa disciplinando os procedimentos para a fiscalização de contratos firmados pela Administração Direta e Indireta do Município de Sarandi.

Durante o exercício de 2019 foi realizada entrevistas com os Membros da Comissão de Recebimento para conhecer as dificuldades enfrentadas relacionadas a temática. No primeiro semestre de 2020, solicitou-se as secretarias municipais que informassem quem eram os fiscais dos contratos vigentes com a finalidade de verificar o vínculo com a administração municipal, se havia substituto e quantidade de contratos atribuídos a cada servidor.

Após a análise dos documentos identificou-se a necessidade de expedir instrumento normativo que conferisse suporte aos fiscais e contrato que por sua vez subsidiaria as comissões de recebimento. Após a expedição da Instrução Normativa, o ideal seria realizar capacitação com os fiscais apresentando a mesma e orientando quanto as procedimentos, contudo, quando foi possível a expedição, estávamos enfrentando a pandemia da covid-19 não sendo possível realizar reunião com os servidores, a solução foi encaminhar as orientações por escrito às Secretarias.

Nesse sentido, elaborou-se relatórios individuais que foram encaminhados a Secretarias Municipais, assim como as Autarquias. Nos relatórios informou-se as inconsistência/dificuldades encontrada/relatadas pelos servidores; recomendou-se que determinadas práticas que configuravam risco ao servidor e a Gestão Municipal deixassem de ser adotadas e, pela ausência da possibilidade de capacitação pela Controladoria, encaminhamos junto ao relatório uma listagem com os cursos oferecidos pela Escola de Gestão do TCEPR para que os servidores pudessem realizá-los online.

Instrução Normativa CGM nº 05/2020 - Estabelece procedimentos de controles sobre a comprovação da jornada de trabalho dos servidores públicos e execuções de horas extraordinárias

A Controladoria Geral estabeleceu no escopo do Plano Anual de Fiscalização do exercício de 2020, realizar acompanhamento dos controles, justificativas e pagamentos de horas extraordinárias e controle de jornada dos servidores públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi. A realização de acompanhamento e fiscalização no controle de jornada dos servidores públicos pelos órgãos de controle, é justificável devido a mesma ser indispensável para o funcionamento da máquina administrativa, impactando diretamente na eficiência dos serviços públicos prestados à sociedade, ademais a remuneração dos servidores representa grandes proporções dos gastos públicos e ganha relevância como instrumento para diagnosticar irregularidades e viabilizar correções que representam economia dos recursos municipais.

A fim de atingir os objetivos propostos a Controladoria Geral ao longo do exercício de 2020 realizou análise documental por amostragem em folhas de pagamentos e folhas pontos do servidores públicos e acompanhamento da publicidade das informações no Portal da Transparência do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi, sendo identificado deficiências e falta de padronização no Controle do Jornada dos Servidores Públicos. Os órgãos de controle, seja externo ou



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

interno, tem como atribuição verificar se existem controles nas diversas fases do processo administrativo, e existindo se são efetivos ou não, caso não seja efetivo recomendar e normatizar.

A Controladoria Geral em atendimento a Lei Complementar nº 150/2007 e Decreto nº 628/2014, Art. 6º, Inciso I, trabalhou durante o 3º quadrimestre de 2020 levantando legislações e informações administrativas sobre rotina de controle de jornada dos servidores, após levantamento das informações foi elaborado uma minuta de Instrução Normativa. Na data de 30 de Novembro de 2020 foi expedida e encaminhada a Instrução Normativa CGM nº 05/2020 que tem por objetivo estabelecer critérios e procedimentos de controles sobre a comprovação da jornada de trabalho dos servidores públicos e execuções de horas extraordinárias a serem observadas pelo Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi/PR. A Instrução Normativa CGM nº 05/2020 trouxe pontos de controles aplicados aos Gestores Municipais e Servidores Públicos, segue abaixo os principais pontos de controles:

- O controle de jornada dos servidores públicos municipais do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi/PR, será realizado mediante o uso de Relógio Ponto Biométrico, é obrigatório o controle de frequência do servidor público em exercício, sendo que o registro de frequência é pessoal e intransferível, em tutela dos Princípios da Legalidade, Moralidade e Eficiência previstos no Art. 37 da Constituição Federal de 1988;
- Compete aos servidores públicos municipais cumprir sua carga horária de trabalho prevista em lei, bem como realizar os registros comprobatório nos Relógio Ponto Biométrico, procedendo com a comunicação ao chefe imediato de qualquer intercorrência constatada nos Relógios Pontos Biométricos em zelo ao patrimônio público, em atendimento a Lei Complementar nº 10/1992, Art. 209, I, "h";
- Compete as Secretarias Municipais, representado pelo secretário municipal zelar pelo cumprimento da jornada de trabalho dos servidores públicos municipais regulamentada por lei, bem como dos registros e controles de frequência dos servidores;
- Compete aos secretários municipais de indicar um servidor de provimento efetivo a ser designado, preferencialmente através de Portaria, para ser responsável perante a Secretaria Municipal, para realizar gerenciamento dos Relógios Pontos Biométricos e alimentação do Sistema de Controle de Ponto;
- Cabe aos secretários municipais em conjunto com a Secretaria Municipal de Administração, de manter vigentes os contratos destinados para aquisições, manutenções e assistências técnicas dos Relógios Pontos Biométricos, Bobinas de Papéis Térmicos para Relógios Pontos e Sistema de Controle de Pontos, prevendo a necessidade do fornecimento de treinamentos sobre o funcionamento dos equipamentos e sistemas aos servidores responsáveis pelo controle de jornada;
- Compete ao Servidor responsável pelo Controle de Jornada realizar o cadastramento biométricos dos servidores públicos nos Relógios Pontos Biométricos com celeridade, verificação e substituição das Bobinas de Papeis, solicitar e gerenciar os estoques de Bobinas de Papeis Térmicos dos Relógios Pontos Biométricos, observando as especificações técnicas dos mesmos, realizar comunicação formal ao Secretário Municipal, imediatamente ao tomar conhecimento de mau funcionamento dos Relógios Pontos Biométricos, solicitando assistência técnica, zelar pelo sigilo das senhas de acessos aos Relógios Pontos Biométricos e Sistema de Controle de Ponto, receber dos servidores públicos as documentações referentes aos abonos e justificativas previstas em lei, alimentação do Sistema de Controle de Ponto, através dos lançamentos de abonos e justificativas regulamentadas por lei, mediante apresentação de documentações comprobatórias, realizar conferência das informações que consta nas Folhas Pontos dos servidores, zelando pela veracidade das informações, velar pelos



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

arquivamentos e guardas das Folhas Pontos e seus anexos nas Pastas Funcionais dos servidores públicos, prestar orientações aos servidores públicos sobre o correto uso dos Relógios Pontos Biométricos;

- É de responsabilidade das Secretarias Municipais, representado pelo secretário municipal de avaliar a necessidade de solicitar horas extraordinárias, solicitar, supervisionar a execução das horas extraordinárias, bem como velar pelos registros das horas extraordinárias nas folhas pontos dos servidores e pagamento de acordo com os registros das folhas pontos, em observância da Lei Complementar nº 10/1992 e demais normas legais;
- Somente haverá prestação de serviço extraordinário para atender a situações excepcionais e temporárias, respeitando o limite máximo de 02 (duas) horas diárias, podendo ser prorrogado por igual período, se o interesse público exigir, em atendimento ao Art. 96, da Lei Complementar nº 10/1992. É vedado o pagamento de horas extraordinárias sem a devida comprovação de realização, mediante o registro nos relógios pontos biométricos, podendo configurar indícios da prática de atos de improbidades administrativas, assim definidos nos artigos 9º, 10 e 11 da Lei nº 8.429/1992, por todos os agentes públicos que derem causa aos pagamentos a apurar;
- Fica implementado no âmbito do Poder Executivo Direto e Indireto do Município de Sarandi/PR, procedimento prévio (Anexo II) de solicitação e autorização de realização de horas extraordinárias, em atendimento ao Art. 96, Parágrafo único da Lei Complementar nº 10/1992. As documentações referente as solicitações e autorizações de horas extraordinárias deverá ser anexadas junto as folhas pontos dos servidores para posterior arquivamento;
- Indícios de favorecimentos, irregularidades ou fraude no relógio ponto biométrico, controle de frequência do servidor público municipal e pagamento de horas extraordinárias a apurar, serão alvos de apuração mediante realização de Sindicância e instauração de Processo Administrativo, podendo gerar a aplicação das penalidades cabíveis ao servidor, ou a quem contribuiu ou deu causa à ocorrência do ilícito;
- É de competência da Controladoria Geral do Município de Sarandi verificar a qualquer tempo o cumprimento desta Instrução Normativa, através da realização de atos de fiscalizações periodicamente nas Secretarias Municipais;

Portal da Transparência

Com relação ao Portal da Transparência da Autarquia Águas de Sarandi, no tocante as recomendações realizadas nos exercícios anteriores, não houve cumprimento satisfatório.

Durante o exercício de 2020 foram realizadas avaliações e encaminhadas nos Relatórios Quadrimestrais expedidos pela Controladoria Geral requerendo que as informações solicitadas, anteriormente, fossem disponibilizadas, no entanto não foram cumpridas integralmente.

A Controladora Geral realizou diversas cobranças durante as reuniões semanais realizadas no Gabinete do Prefeito com os Secretários Municipais, Superintendentes, Procurador e Controlador Geral, insistindo na necessidade de o Superintendente cumprir a legislação Federal e a Lei Municipal nº 2432/2018 que dispõe sobre o acesso a informação e a disponibilização de informações no Portal da Transparência.

Em virtude da recorrência no descumprimento das recomendações realizadas pela Controladoria Geral e, conseqüentemente, da legislação Federal e Municipal, bem como o Inquérito Civil Público nº 0138.16.000804-9 encaminhado a Autarquia em 04 de dezembro de 2018 pelo Ministério Público do Estado do Paraná, 1º promotoria de Justiça do Foro Regional de Sarandi,



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

Comarca de Maringá, a Controladoria Geral expediu o Relatório do 1º Quadrimestre de 2020 optando por concluí-lo como **Regular com Ressalva**.

Diante das sucessivas cobranças quanto ao cumprimento das recomendações, o Superintendente da Autarquia indicou uma servidora para coordenar junto a Controladoria as ações necessárias para adequação do Portal da Transparência da Autarquia.

Na data de 25/01/2021 realizamos capacitação com a servidora indicada objetivando esclarece-la quanto as ações a serem adotadas para manter o Portal da Transparência. Na ocasião foi entregue uma listagem contendo as seguintes normativas:

- ✓ Lei Federal nº 101/2000 alterada pela Lei Federal nº 131/2009, dispõe sobre a disponibilização em tempo real da execução orçamentárias e financeiras;
- ✓ Lei Federal nº 12.527/2011, dispõem sobre o direito ao acesso de informação pelo cidadão;
- ✓ Lei Estadual nº 19.581/2018 - obrigatoriedade da disponibilização de todas as peças dos processos licitatórios;
- ✓ Lei Municipal nº 2432/2018, dispõe sobre o acesso a informação e a disponibilização de informações no Portal da Transparência, inclusive sobre o E-SIC, canal de comunicação para o cidadão solicitar informações que não estão disponíveis no Portal.

Também foi encaminhado no Material as legislações pertinentes/complementares visando ampliar o leque de conhecimento e entendimento sobre o assunto.

- ✓ Lei Federal nº 13.460/2017, obrigatoriedade de instalação de ouvidorias municipais e elaboração da Carta de Serviço ao Usuário;
- ✓ Lei Federal nº 13.709/2020, dispõe sobre a proteção de dados na internet.

Também foi incluído no Material de apoio informação sobre o inquérito Civil Público enviado pelo MPPR, orientação para leitura dos Relatórios Quadrimestrais emitidos pela Controladoria face as ações de fiscalização na Autarquia, explanou-se sobre os instrumentos de verificação/avaliação de transparência utilizados pelos órgãos de controle externo (Índice de Transparência da Administração Pública - ITP desenvolvido pelo TCEPR e a Escala Brasil Transparente desenvolvido pela CGU) que poderiam balizar a tomada de decisão no momento de selecionar as informações para serem disponibilizadas.

Por fim, listamos as escolas de gestão que disponibilizam cursos online na temática da transparência e atendimento ao cidadão. Também foi orientado que a manutenção do Portal de Transparência é um trabalho cooperado entre as Divisões, Coordenadorias e Departamentos da Autarquia junto a empresa prestadora de serviço em Gerenciamento de Sistema de Gestão e o Técnico de Informática da Autarquia.

Por fim, a Autarquia realizou Processo de Licitação Pregão nº 034/2020 para contratação de empresa para ceder direito de uso de Sistema Integrado de Gestão Pública Total - web. O Contrato foi assinado e publicado em 08/12/2020. A empresa contemplada esta realizando a troca de todo o Sistema de Gestão da Autarquia conferindo novo layout ao Portal. A Controladoria irá realizar nova avaliação que integrará o Relatório do 1º Quadrimestre de 2021 para verificar se já foi cumprida das recomendações.



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

6. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados	Avaliação
Planos e Políticas de Governo	
Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual	Regular
Eficácia da aplicação das políticas de governo	Regular
Estimativa da receita em bases conservadoras	Regular
Adequação da LOA ao PPA e à LDO	
Diretrizes contidas na LDO	Regular
Ações e programas do PPA previstos para o período	Regular
Execução Orçamentária	
Programação financeira e congelamento de dotações	Regular
Alterações Orçamentárias	
Créditos Suplementares	Regular

TIPO DE CRÉDITO	RECURSO	ORÇAMENTÁRIO
Especial	Anulação	R\$ 65.000,00
Suplementar	Excesso de Arrecadação	R\$ 2.044.009,98
Suplementar	Superávit Financeiro	6.744.850,00
Suplementar	Anulação	R\$ 1.268.900,00
TOTAL		R\$ 10.122.759,98

Mediante a Lei Municipal nº 2537/2019 de 22/11/2019, o Serviço Municipal de Saneamento Ambiental Municipal "Águas de Sarandi", estava autorizado a abrir Crédito Adicional Suplementar até o limite de 25% (vinte e cinco por cento) no exercício de 2020. Os créditos suplementares no exercício de 2020 totalizaram R\$ 1.333.900,00. Portanto, o montante utilizado corresponde a 3,1759%, ficando dentro do limite estabelecido pela Lei Municipal. Vale ressaltar que o Excesso de arrecadação e o Superávit Financeiro não são computados no limite das suplementações, conforme permitido nos incisos II e III do artigo 6º da Lei Orçamentária Anual nº 2537/2019 de 22/11/2019.

Créditos Especiais	Regular
Os Créditos Especiais foram abertos através de Leis Específicas no exercício de 2019, respeitando a Lei Orçamentária Anual.	
Créditos Extraordinários	Regular
Não houve créditos extraordinários no exercício de 2020.	
Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas	
Fidelidade dos dados enviados ao Tribunal em relação ao Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AM)	Regular

7. Considerações relevantes quanto ao item 6 do Relatório

Sem considerações.



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

8. Demais ações desenvolvidas

No exercício de 2020 recebemos a Demanda nº 191801/20, segue abaixo as ações desenvolvidas em face das solicitações contidas nas Demandas:

1. Demanda nº 191801/20

Em razão do estado de emergência de saúde pública de importância internacional decorrente do vírus Covid-19, acarretando no estado de calamidade pública, reconhecido pelo Decreto Legislativo Federal nº 6, de 20 de março de 2020 no Brasil, o Governo Federal no uso de suas atribuições legais adotou medidas para mitigar a situação de vulnerabilidade social que se instalou nos Estados e Municípios Brasileiros. Entre as ações implementadas destaca a aprovação da Lei Federal nº 13.982, de 02 de Abril de 2020, onde regulamentou a concessão de benefício assistencial, denominado Auxílio Emergencial, elencando os requisitos cumulativos para a percepção do benefício por parte dos cidadãos brasileiros.

Após o pagamento do Benefício Auxílio Emergencial aos cidadãos brasileiros, a Controladoria Geral da União - CGU em parceria com o Tribunal de Contas do Estado do Paraná, realizaram um trabalho em conjunto, averiguando a regularidade de concessão do benefício Auxílio Emergencial, mediante cruzamento de dados, sendo identificados possíveis irregularidades relacionadas à concessão do benefício a servidores públicos, podendo os agentes públicos ter seus dados usados irregularmente por terceiros, ou ter recebido o benefício de forma automática por ser cadastrados no Bolsa Família ou Cadastro único, ou ainda ter solicitado de forma indevida o benefício.

A Controladoria Geral do Município de Sarandi foi notificada pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná, através da Demanda nº 191801/20, de que possíveis servidores municipais ativos, aposentados e pensionista possivelmente receberam o benefício, sendo solicitado auxílio do Município para realizar diligências de sua alçada, em análise da lista enviada pelo Tribunal de Contas, foi detectado que 123 nomes possivelmente eram servidores do Município de Sarandi. Com base no exposto a Controladoria Geral enviou através do Ofício nº 112/2020, de 10 de Junho de 2020, a Procuradoria Jurídica do Município e Gabinete do Prefeito para instauração de procedimento interno de apuração. A Procuradoria Jurídica do Município em atendimento instaurou o procedimento interno de apuração e realizou diligências no sentido de identificar os servidores, sendo encaminhado respostas a Controladoria Geral através do Ofício nº 735/2020, de 08 de Setembro de 2020.

A Controladoria Geral após recebimento do resultado do procedimento interno de apuração realizou análise nas documentações e detectou que necessitava de novas diligências, pois muitos dos nomes que constava na lista não foram abordados averiguando a devolução do dinheiro, sendo realizado pela Controladoria Geral novas ações, concluído que muitos servidores que receberam o auxílio emergencial não solicitaram, ocorreu devido ter cadastros em programas sociais e os cadastros não estava atualizados. Foram verificado que alguns recebimento contém indícios de uso indevido dos dados dos servidores por terceiros e outros recebimentos ocorreu por solicitação indevida dos servidores.

Após realização de diligências ficou constatado que setenta servidores entre ativo e inativo comprovaram devolução do dinheiro ao Governo Federal, vinte servidores ainda não restituíram o dinheiro ao Governo, onze servidores ou pensionistas possivelmente tiveram seus dados usados por



Prefeitura do Município de Sarandi-PR

Serviço Municipal de Saneamento Ambiental

Autarquia Águas de Sarandi

terceiros e procederam com denúncia nos órgãos competentes, treze pensionistas comprovaram devolução do dinheiro e cinco pensionistas ainda não restituíram o dinheiro ao Governo.

A Controladoria Geral recomendou ao Prefeito Municipal expedir orientações aos servidores públicos do Município que possui Cadastro único do Governo (Cadúnico) para que atualizem visando evitar futuros problemas, conforme foi reiterado pela Orientação nº 07/2020 - CGU, tomada de providências cabíveis junto aqueles servidores que ainda não comprovaram restituição do dinheiro ao Governo Federal, destacando que aqueles servidores que afirmaram que solicitaram o auxílio emergencial indevidamente, mesmo possuindo cadastro em Programas Sociais e restituindo o dinheiro ao Governo, fizeram o cadastro no aplicativo ou site, tendo conhecimento dos requisitos elencados pelo Governo, não se excluindo a configuração do ilícito, sendo recomendado o envio de remessa do procedimento interno de apuração ao Ministério Público do Estado do Paraná.

Sarandi, 25 de Março de 2021.


Maria Apda. de Melo Klockner
Controladora Geral
Decreto nº 1567/2020