

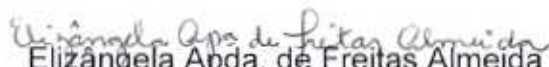
## PARECER DO DIRIGENTE DO CONTROLE INTERNO


### 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 2019, **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, 17 de Março de 2020.

  
Elizângela Apda. de Freitas Almeida  
Controladora Geral  
Decreto nº 1149/2019

  
Maria Apda. de Melo Klockner  
Controladora Geral  
Decreto nº 1360/2020

**ÁGUAS DE SARANDI**  
**SERVIÇO MUNICIPAL DE SANEAMENTO AMBIENTAL**

**RELATÓRIO DO CONTROLE INTERNO**  
**Exercício de 2019**

**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
05/2007 - Publicação do Decreto nº 474/2007 – Nomeação do Controle Interno
01/2009 - Publicação do Decreto nº 255/2009 – Nomeação do Controle Interno
01/2011 - Publicação do Decreto nº 972/2010 – Nomeação do Controle Interno
01/2012 - Publicação da Lei Complementar 273/2012 – altera a Lei 150/2007
02/2012 - Publicação do Decreto nº 1493/2012 - Nomeação do Controle Interno
01/2013 - Publicação do Decreto nº 156/2013 – Nomeação do Controle Interno
02/2013 - Publicação do Decreto nº 389/2013 – Nomeação do Controle Interno
01/2014 - Publicação do Decreto nº 628/2014 – Regimento Interno da Controladoria
02/2014 - Publicação do Decreto nº 809/2014 – Nomeação do Controle Interno
01/2016 - Publicação da Lei nº 333/2016 – Alteração da Lei nº 150/2007
01/2017 - Publicação do Decreto nº 013/2017 – Nomeação do Controle Interno
01/2019 - Publicação do Decreto nº 1095/2019 – Nomeação do Controle Interno
02/2019 - Publicação do Decreto nº 1149/2019 – Nomeação do Controle Interno
01/2020 - Publicação do Decreto nº 1360/2020 - Nomeação do Controle Interno Atual

**2. Qualificação do responsável pelo Controle Interno**

<b>1º CONTROLADOR</b>	
Nome: Elizângela Aparecida de Freitas Almeida	CPF: 030.977.339-30
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 15/07/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Formação: Curso Superior em Tecnologia de Processos Gerenciais e Pós graduação em Administração Pública	

<b>2º CONTROLADOR</b>	
Nome: Elisangela Pereira Munhoz	CPF: 020.945.189-06
Período de responsabilidade: 16/07/2019 a 20/08/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administrativo	
Formação: Curso Superior de Tecnologia em Processos Gerenciais e Pós graduação em Gestão Pública.	

<b>3º CONTROLADOR</b>	
Nome: Elizângela Aparecida de Freitas Almeida	CPF: 030.977.339-30
Período de responsabilidade: 21/08/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <input type="checkbox"/> NÃO
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
Formação: Curso Superior de Tecnologia em Processos Gerenciais e Pós graduação em	

  
1  
2



Administração Pública	
<b>4º CONTROLADOR</b>	
Nome: Maria Aparecida de Melo Klockner	CPF: 771.378.019 - 87
Período de responsabilidade: 05/03/2020	
Servidor ocupante de cargo efetivo?	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Técnico Administrativo	
Formação: Curso Superior Bacharel em Ciências Contábeis e Pós graduação em Gestão Pública	

### 3. Relação de Servidores

<b>MEMBROS DA EQUIPE DE APOIO</b>	
<b>Nome:</b> Aline Lopes Balbo	CPF: 071.737.639-75
Período de responsabilidade: 14/06/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
<b>Nome:</b> Claudilene Soares Beraldo de Almeida	CPF: 043.605.579-14
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 29/06/2019 - 18/11/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
<b>Nome:</b> Cleide da Silva	CPF: 614.586.199-15
Período de responsabilidade: 07/08/2019 a 12/11/2019.	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Técnico em Administração	
<b>Nome:</b> Juliana Hilária de Lima Lopes	CPF: 083.020.339-79
Período de responsabilidade: 01/01/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Auxiliar Administrativo	
<b>Nome:</b> Marcia Aleixo da Silva Garcia	CPF: 031.969.279-54
Período de responsabilidade: 04/11/2019 a 31/12/2019	
Servidor ocupante de cargo efetivo:	<input checked="" type="checkbox"/> SIM <span style="margin-left: 100px;"><input type="checkbox"/> NÃO</span>
Nome do cargo efetivo ocupado: Assistente Administrativo	


  
 2

4. Atividades Desenvolvidas pelo Controle Interno no exercício de 2019.

Autarquia Águas de Sarandi						
Ações 2019						
Nº	Período avaliado	Setor	Ações/Pontos de Controle	Metodologia Utilizada	% ou amostra avaliada	Conclusão
<b>JANEIRO</b>						
	17	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº03/2019 - CGM solicitando informações sobre andamento das Obras Públicas.	Ofício.	Não se aplica.	Solicitado relatório contendo informações sobre as obras concluídas no período de Setembro à Dezembro/2018. Solicitado relatório informando quais obras estão em andamento e situação das mesmas. Solicitado relatório apontando as obras paralisadas e suas justificativas. Prazo de resposta: 31/01/2019
		Controladoria Geral	Expedido Ofício nº04/2019 - CGM encaminhando análise de Processos Licitatórios.	Ofício.	Não se aplica.	Analizados os Processos Licitatórios: Concorrência nº02/2018 - Processo regular; Concorrência nº03/2018 - Processo regular.
	31	Controladoria Geral do Município e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado Reunião com superintendente para tratar de Auditoria realizada no Portal da Transparência pelo Ministério Público do Estado, através da equipe do NATE em 21/09/2017, sendo discutido as adequações do Portal da Transparência.	Reunião.	Não se aplica.	Após reunião ficou definido que a Controladoria irá realizar nova avaliação no Portal da Transparência da Autarquia para averiguar o atendimento da recomendação do Ministério Público.
		Controladoria Geral	Elaboração da análise no Portal da Transparência.	Análise no Portal.	Itens apontados no ofício do MPPR.	Em execução.
<b>FEVEREIRO</b>						
	05	Controladoria	Expedido o Ofício nº 12/2019 -	Ofício/	Não se	O Ministério Público do Estado do Paraná



		Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	CGM encaminhando relatório de avaliação do Portal da Transparência.	Relatório.	aplica.	encaminhou relatório da auditoria realizada pela NATE, apontando várias informações a ser disponibilizadas pela Autarquia. A Controladoria Geral realizou nova avaliação averiguando se foi regularizado os apontamentos. Ao analisar o Portal da Transparência foi observado adequações, mas existe itens a ser atendidos, sendo expedidos recomendações a autarquia.
		Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 13/2019 - CGM solicitando documentações a ser analisado durante visita técnica a ser realizada no dia 13/02/2019, às 13:30 horas na autarquia Águas de Sarandi.	Ofício.	Não se aplica.	Solicitado as documentações abaixo: Ligações isentas e isentas parciais; Relatório de ligações de bairro por rota; Relatório de inadimplência - Sintético Geral; Relatório da receita e da despesa; Relatório contendo o valor das isenções concedidas; Relatório da situação das obras da autarquia; Relatório contendo as horas extras realizadas pelos servidores.
	13	Controladoria Geral	Levantamento de informações para a elaboração do relatório do 3º Quadrimestre de 2018.	Visita in Loco.	Amostragem.	Análise de empenhos referentes a Outubro/2018, conferência dos diários de bordo, solicitação de relatórios quanto as horas extraordinárias e afins.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebimento do Ofício nº 009/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 13/2019 - CGM.	Ofício.	Não se aplica.	Recebido relatório sobre andamento das Obras realizadas pela Autarquia. Foi informado que a obra Recuperação de reservatório de Água e Urbanização do Local - Concorrência 04/2017 encontra-se paralisada por motivos climáticos, haja vista que necessita impermeabilização interna do reservatório, necessitando de baixas temperaturas.
	14	Controladoria	Solicitação de documentos para	Via E-mail.	Não se	Solicitado as documentações abaixo:

	Geral e Autarquia Águas de Sarandi	instruir PCA-2018.		aplica.		Relatório de alteração orçamentária por funcional programática; Variações patrimoniais quantitativas; Balanço Patrimonial Anual; Balanço Financeiro - anexo 13; Demonstrativo da dívida fundada interna - anexo 16; Balanço Anual da unidade gestora; Demonstrações do fluxo de caixa; Relatório de gestão fiscal da seguridade social; Relatório resumido de execução orçamentária; Receita orçamentária e variações patrimoniais.
18	Controladoria Geral	Elaboração e finalização do relatório do 3º Quadrimestre de 2018.	Visita in Loco.	Visita Loco.	In	Regular com recomendação.
	Controladoria Geral, todas Secretarias Municipais, PRESERV e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº19/2019 - CGM encaminhando Instrução Normativa CGM nº 01/2019.	Ofício/ Instrução Normativa.	Não aplica.	se	Instrução Normativa CGM nº01/2019 - Fixa o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2019.
28	Controladoria Geral, Gabinete, Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº27/2019 - CGM encaminhando relatório do PAF - 3º quadrimestre de 2018 e cópia do PAF/TCE/PR para o exercício de 2019.	Ofício/ Relatório/ Acórdão nº3436/18.	Não aplica.	se	Relatório PAF 3º quadrimestre regular com recomendação.
<b>MARÇO</b>						
19	Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 54/2019 - CGM encaminhando documentações de finalização da PCA - 2018.	Ofício/ Relatórios.	Não aplica.	se	Regular com Recomendação. As recomendações foram com relação a disponibilização de informações no Portal da Transparência.

	21	Controladoria Geral	Acompanhamento da agenda de obrigações Municipais TCE.	Consulta site TCE.	Não se Aplica	Em acompanhamento foi verificado que a Autarquia Águas de Sarandi estava com um dia de atraso no envio do SIAP, após acompanhamento foi verificado e fechamento no final da tarde.
	27	Controladoria Geral	Conclusão PCA-2018.	Verificação da informações inseridas.	Não se Aplica.	Finalizado.
		Autarquia Águas de Sarandi	Análise no Portal da Transparência para verificar se as informações apontadas no Relatório de Fiscalização emitido em 05/02/2019 foram cumpridas.	Consulta Site Portal da Transparência.	Amostragem examinados os apontamentos do MPPR.	Em execução.
	29	Autarquia Águas de Sarandi	Análise no Portal da Transparência para verificar se as informações apontadas no Relatório de Fiscalização emitido em 05/02/2019 foram cumpridas.	Consulta Site Portal da Transparência.	Amostragem examinados os apontamentos do MPPR.	Ausência de detalhamento da Remuneração dos servidores.
<b>ABRIL</b>						
	01	Controladoria Geral	Expedido o Ofício nº 66/2019-CGM encaminhando relatório da Análise do Portal da Transparência, conforme relatório emitido em 05/02/2019 as Recomendações do Ministério Público.	Ofício e Relatório.	Amostragem 100% apontamentos MPPR.	Realizado apontamentos após análise Portal da Transparência, sendo verificado que ainda necessita de retificações, Ofício e Relatório entregue e protocolado juntamente ao Superintendente.
		Controladoria Geral	Expedido o ofício nº 67/2019 - CGM solicitando o envio do documentações sobre atos de	Ofício.	Não se aplica.	Solicitado envio de Relatórios dos registros pontos de setembro a Dezembro de 2018 para conclusão de relatório quadrimestral.



			pessoal.			
		Controladoria Geral	Recebido Protocolo de envio PCA-2018.	Via E-mail.	Não aplica.	se Recebido Extrato de Autuação nº 177283/19. Assunto: Prestação de Contas Anual.
22		Controladoria Geral	Solicitação dos processos Licitatórios de 2019.	Entrevista via telefone.	Não aplica.	se Setor competente de Licitação e Contratos da Autarquia realizará o levantamento.
		Controladoria Geral e Controladoria Geral da União	Recebido Ofício nº 8252/2019 - NACOR/PR/Regional/PR -CGU Em anexo Portaria nº 1000/2019 e Termo de Adesão- PROCOR.	Via E-mail.	Não aplica.	se Encaminhado ao Município Portaria nº 1000/2019, de 28 de fevereiro de 2019 instituindo Programa de Fortalecimento de Corregedoria - PROCOR, onde informa que qualquer unidade correicional estadual e municipal pode aderir o programa.
30		Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Todos Secretarias Municipais, PRESEV e Autarquia Águas de Sarandi	Enviado Instrução Normativa TCE nº 149/2019.	Via E-mail.	Não aplica.	se Enviado Instrução Normativa TCE nº149/2019 - Dispõe sobre a Agenda de Obrigações Municipais para o exercício financeiro de 2019. Enviado Instrução para conhecimento e cumprimento pelos órgãos/Entidades do Poder Executivo Municipal Direto e Indireto.
<b>MAIO</b>						
03		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 231/2019 - SMSA encaminhando os Processos Licitatórios para análise.	Ofícios/ Processos Licitatório.	Não aplica.	se Recebido os processos de Inexigibilidade nº 01 e 02, Dispensa nº 01,02,03,04 e 05, Pregão nº 01, 02, 03, 04,05, 06, 09 e 10.
06		Controladoria Geral e Ministério Público	O Gabinete do Prefeito recebeu ofício do MP/PR solicitando resposta a outro ofício enviado ao Município propondo um TAC para a adequação da Controladoria Geral. O referido ofício não foi encontrado desse modo foi preciso entrar em contato com o MP/PR	Via E-mail.	Não aplica.	se O MP/PR enviou cópia do TAC por email. Agendou-se reunião com o Prefeito para tratar do teor do TAC.

7  
A H



		solicitando cópia do TAC.			
08	Controladoria Geral, Prefeito e Procuradoria Jurídica	Reunião no Gabinete do Prefeito para tratar do TAC do Controle Interno.	Reunião.	Não se aplica.	Discutido cláusulas do Termo de Ajustamento de Conduta- Tema Controladoria Interna.
10	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 10/2019.	Análise Documental.	100%.	Processo Licitatório Regular.
13	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº01/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº02/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº 03/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
14	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº 04/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº 05/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
15	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 09/2019.	Análise Documental.	100%.	Processo Licitatório Regular.
	Controladoria Geral e MP/PR	Reunião no MP/PR para esclarecimento e discussão do TAC referente à estruturação da Controladoria Geral do Município proposto pelo Promotor Público.	Reunião.	Não se aplica.	O Município terá prazo de 90 dias após assinatura do TAC para iniciar a estruturação da Controladoria Geral do Município.
21	Controladoria Geral	Análise de Inexigibilidade nº01/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
23	Controladoria Geral	Análise de Inexigibilidade nº02/2019.	Análise Documental.	100%.	Regular com Recomendações.
25	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 001/2019.	Análise Documental.	100%.	Processo Licitatório Regular.
27	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 005/2019.	Análise Documental.	100%.	Processo Licitatório Regular.
	Controladoria	Análise de processo de licitação	Análise	100%.	Regular com Recomendações.

	Geral	Pregão 004/2019.	Documental.			
29	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 006/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 002/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
30	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº89/2019 - CGM encaminhando análise do Portal da Transparência.	Ofício/ Relatório.	Não aplica.	se	Após vários apontamentos para melhoria do Portal da Transparência, a Controladoria Geral retifica as recomendações a fim da autarquia promover atualização no Portal da Transparência.
	Controladoria Geral	Análise de processo de licitação Pregão 003/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Regular com Recomendações.
<b>JUNHO</b>						
03	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 90/2019 - CGM encaminhando análise de Processos de Licitação.	Ofício	Não aplica.	se	Análise dos Processos Licitatórios;
04	Controladoria Geral	Expedido recomendações quanto o detalhamento da Remuneração dos Servidores no Portal da Transparência.	Visita in loco.	Não aplica.	se	Após inquirir respostas da Autarquia quanto a divulgação detalhada da remuneração dos servidores no Portal, foi informado pelo superintendente que o departamento de Recursos Humanos está tomando as devidas providências.
	Controladoria Geral	Solicitação de autorização para retirada dos Empenhos para serem analisados dentro da Controladoria Geral. A ação irá otimizar as atividades, pois poderemos conciliar a análise com outras atividades.	Visita in loco.	Não aplica.	se	Obtivemos autorização para proceder a análise nas dependências da Controladoria Geral.
	Controladoria Geral	Questionamos a responsável pelo Recursos Humanos quanto ao envio da folha ponto individual que estava programada para ser	Visita in loco.	Não aplica.	se	A servidora relatou que conseguiu emitir o relatório, mas não registrou o atestado e ela está tentando encontrar o erro.



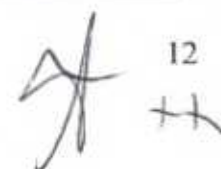
			enviada por email na data de 03/06/19.			
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Documentações referente a ordem de pagamento de nº001/2019 a 097/2019, empenhos, liquidações, pagamentos e notas fiscais referente ao Mês de Janeiro/2019.	Documentação.	Não se aplica.	A análise dos documentos irá compor relatório quadrimestral.
05		Controladoria Geral	Análise de empenhos de janeiro.	Análise documental.	Amostragem.	Conciliações e análise dos empenhos e documentações anexadas ao pagamento.
13		Controladoria Geral	Análise de empenhos de janeiro.	Análise documental.	Amostragem.	Conciliações e análise dos empenhos e documentações anexadas ao pagamento.
		Controladoria Geral	Expedido Ofício nº96/2019 - CGM solicitando relatório de obras concluídas, em andamento, paralisadas e justificativas.	Ofício.	Não se aplica.	Encaminhamento de ofício solicitando relatório das obras do Serviço Municipal de Saneamento Ambiental - Autarquia Águas de Sarandi com prazo de entrega 19/06/2019.
14		Autarquia Águas de Sarandi	Finalização da análise dos empenhos de Janeiro e devolvido as documentações a Autarquia.	Análise documental.	Amostragem.	Regular com Recomendação.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Encaminhado Relatório de Gestão de Demandas do Canal de Comunicação ao Cidadão 156.	Via E-mail.	Não se aplica.	Relatório de Gestão de Demandas do Canal de Comunicação ao Cidadão 156 período de 15/10/2018 a 11/06/2019.
18		Controladoria Geral.	Alimentação do Relatório do 1º Quadrimestre de 2019 com os dados da análise dos empenhos.	Elaboração do Relatório.	Não se aplica.	Conciliação do relatório através da análise por amostragem.
24		Autarquia Águas de Sarandi	Encerramento do prazo para envio do SIAP-FP referente ao mês de maio de 2019. Prazo 20/06/2019.	Entrevista via telefone.	Não se aplica.	Realizado questionamento e cobrança do envio do SIAP-FP, referente ao mês de Maio de 2019, que se encontrava em atraso na Agenda das Obrigações do TCE.

	Controladoria Geral, Gabinete, Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 105/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não se aplica	Cidadão solicitou acesso a informação quanto a disponibilização dos dados financeiros dos servidores de forma detalhada referente aos meses de Janeiro a Junho/2019. Informação já apontada em relatórios da Controladoria Geral a ser disponibilizada. Prazo de resposta:19/07/2019
25	Autarquia Águas de Sarandi	Visita ao almoxarifado do Autarquia - Águas de Sarandi-Serviço Municipal Saneamento Ambiental.	Visita In Loco.	Não se aplica.	Reconhecimento das imediações físicas do almoxarifado - verificado que o mesmo encontra-se em fase de estruturação e organização e consta pequenos reparos a ser realizado, como avarias no telhado do mesmo.
26	Controladoria Geral.	Conclusão de relatório individual referente a gestão de pessoal do Serviço Municipal de Saneamento Ambiental - Águas de Sarandi.	Relatório individual.	Não se aplica.	Análise e conclusão dos achados averiguados ao longo deste semestre para emissão de relatório e envio a entidade.
27	Controladoria Geral.	Finalização do relatório do 1º Quadrimestre de 2019, conclusão e recomendações.	Elaboração de relatório.	Não se aplica.	Verificações e conciliações da análise para emissão de relatório.
	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedição do ofício 111/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não se aplica.	Cidadão solicitou informações sobre E-SIC do Portal da Transparência da Autarquia, informando que não é possível realizar solicitar informações no mesmo, sendo ressaltado que a Controladoria Geral por meio do Ofício nº 12/2019 - CGM já havia solicitado a Autarquia que realiza-se correções no E-SIC. Prazo de resposta 24/07/2019
	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedição do Ofício nº 113/2019 - CGM encaminhando relatório da gestão de atos de pessoal.	Ofício/ Relatório.	Não se aplica.	Relatório traz os achados do 3º quadrimestre/2018, achados da visita técnica realizada em 19/02/2019 e demais relatórios de avaliação do Portal da

11  
th



						transparência relativo a aba de pessoal, a controladoria geral expede recomendação para controle de jornada dos servidores.
28	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 117/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou acesso a informações sobre concurso realizado pela autarquia, Informação tal que já havia sido apontado pela controladoria Geral no Relatório do 1º quadrimestre de 2018. Prazo de resposta: 19/07/2019.
	Controladoria Geral, Gabinete, Secretaria Municipal de Administração, PRESERV e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 119/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou acesso a informação sobre disponibilização de planilha com total de gasto com gratificações detalhado por servidor e dispositivos legais que concedeu as gratificações mês a mês, no período de 01/01/2017 a 27/06/2019. A Controladoria Geral já tinha apontado em relatórios anteriores a necessidade de divulgar as informações solicitadas. Prazo de resposta: 19/07/2019
<b>JULHO</b>						
03	Controladoria Geral	Reunião interna referente ao TAC da Estruturação do Controle Interno.	Leitura do TAC e verificações de expedição de documentos.	Não aplica.	se	Demonstração das recomendações e procedimentos a serem adotados para reestruturação do Controle Interno, verificação de emissão de regulamentação, prazos e estudos para reorganização estrutural das macrofunções dentro do Controle Interno.
04	Controladoria Geral, Autarquia Águas de Sarandi e Gabinete	Expedido Ofício nº123/2019 - CGM encaminhando relatório PAF 1º Quadrimestre de 2019.	Ofício/ Relatório.	Não aplica.	se	1º Quadrimestre Regular com Recomendações.
04	Controladoria Geral	Elaboração de nova avaliação do Portal da Transparência, segundo moldes do ITP/TCE/PR.	Consulta site Portal da Transparência.	Em andamento.		Realizado análise do Portal da Transparência, verificado necessidade de aprimoramentos constante no Portal.



	Controladoria Geral.	Elaboração do Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, segundo TAC/MP.	Projeto de Lei.	Não aplica.	se	Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, instituindo ouvidoria, corregedoria, promoção da transparência, auditoria.
05	Controladoria Geral.	Elaboração do Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, segundo TAC/MP.	Projeto de Lei.	Não aplica.	se	Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, instituindo ouvidoria, corregedoria, promoção da transparência, auditoria.
08	Controladoria Geral.	Continuação na elaboração do Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, segundo TAC/MP.	Projeto de Lei.	Não aplica.	se	Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, instituindo ouvidoria, corregedoria, promoção da transparência, auditoria.
09	Controladoria Geral.	Continuação na elaboração do Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, segundo TAC/MP.	Projeto de Lei.	Não aplica.	se	Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, instituindo ouvidoria, corregedoria, promoção da transparência, auditoria.
10	Controladoria Geral.	Finalização da elaboração do Projeto de Lei, reestruturando o Controle Interno segundo TAC/MP.	Projeto de Lei.	Não aplica.	se	Projeto de Lei para estruturação do Controle Interno, instituindo ouvidoria, corregedoria, promoção da transparência, auditoria.
19	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido o Ofício nº 136/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou acesso a informação realizando pedido de recurso quanto as respostas apresentadas no Processo E-SIC nº111/2019- solicitação de detalhamento folha de pagamento Portal da Transparência e 117/2019 - solicitação de informações sobre concursos públicos. Prazo de resposta: 25/07/2019
22	Controladoria Geral, Gabinete e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 137/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou acesso a informações sobre pagamento de vantagens a servidores divulgada no Portal da Transparência. Prazo de resposta: 26/07/2019




	Controladoria Geral, Gabinete, Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 138/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou acesso a informações sobre pagamento de vantagens a servidores divulgada no Portal da Transparência. Prazo de resposta: 05/08/2019
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento do envio do SIAP-FR referente ao mês de Junho/2019. Agenda de Obrigações Municipal TCE.	Consulta site TCE. Chamada via telefone.	Não aplica.	se	Em acompanhamento do envio do SIAP-FR mês Junho foi averiguado o atraso no envio das informações, sendo realizado contato com servidor responsável solicitando cumprimento da Instrução Normativa TCE nº 149/2019.
24	Controladoria Geral, Gabinete, Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 147/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Enviado Ofício reiterando os Ofícios nº 105, 111, 117 e 119/2019, haja vistas que não houve manifestação da Autarquia. Foi reiterado a necessidade da Autarquia Águas de Sarandi disponibilizar o ícone E-SIC no Portal de Transparência, prestar esclarecimentos quanto as solicitações de acesso a informação e atualizar Portal da Transparência diariamente. Foi ressaltado no Ofício que as informações solicitadas pelo cidadão já tinha sido apontada pela Controladoria Geral no Ofício nº 12/2019 e na Auditoria do MP/PR, sendo recomendado disponibilizar a estatística de atendimento, contendo as informações solicitadas, deferidas e indeferidas. Prazo de resposta: 31/07/2019
26	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, PRESERV e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 151/2019 - CGM encaminhando solicitação de acesso a informação realizada por cidadão no Portal de Transparência do Município.	Ofício/ Protocolo E-SIC.	Não aplica.	se	Controladoria Geral solicita indicação de servidor responsável por receber os pedidos de acesso a informação ao que couber as entidade via sistema em conformidade com a Lei nº 12.527/2011 e Lei Municipal nº 2432/2018.

						Prazo de resposta: 30/07/2019
		Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 152/2019 - CGM encaminhando relatório de avaliação do Portal da Transparência, utilizando dos moldes do ITP/TCE - PR.	Ofício/ Relatório.	Não aplica.	se Relatório expedido recomendações para adequações do Portal.
31		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado respostas ao Ofício nº136/2019 e 137/2019 - CGM.	Via E-mail.	Não aplica.	se Após solicitações de informações via E-SIC foi expedido os Ofícios nº136/2019 e 137/2019, com prazo de 25/07 e 26/07/2019, como não houve manifestação por parte da Autarquia foi enviado e-mail solicitando posicionamento por descumprir a Lei nº12.527/2011.
<b>AGOSTO</b>						
01		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 27/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 137/2019 - CGM.	Ofício.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado que o pagamento de vantagem ao servidor indicado foi Pecúnia de 20 dias.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 28/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 136/2019 - CGM.	Ofício.	Não aplica.	se Recebido informação solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia Autarquia que as informações solicitadas estão sendo atualizadas pela Empresa que gerência o Sotware do Portal da Transparência.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 29/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 138/2019.	Ofício.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia que as informações solicitadas estão sendo atualizadas pela Empresa que gerência o Sotware do Portal da Transparência.
02		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado respostas ao Ofício nº 147/2019 - CGM enviado em 24/07/2019.	Via E-mal.	Não aplica.	se Solicitado encaminhamento de planilha com informações sobre pagamento de gratificação solicitada por cidadão via E-



						SIC. Recebido recibo de leitura de e-mail.
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Solicitado respostas ao Ofício nº151/2019 - CGM.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Solicitado respostas ao Ofício nº151/2019 - CGM onde solicitava indicação de nome de servidor para receber processos do E-SIC. Recebido recibo de leitura de -email.
05	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Reiterado email do dia 02/08/2019 onde solicita resposta ao Ofício nº147/2019 e 151/2019 -CGM.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Após não ocorrer manifestação por parte da Autarquia foi enviado e-mail solicitando posicionamento por descumprir a Lei nº12.527/2011.
07	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 443/2019 - SMSA encaminhando a Controladoria Processos Licitatórios.	Ofício/ Processos Licitatórios.	Não aplica.	se	Recebido Processos Licitatório para análise: Dispensa nº 06 e 07. Pregão nº 07, 08, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 18, 20 e 22. Concorrência nº 01, 02 e 04.
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Reiterado email do dia 02/08/2019 onde solicita resposta ao Ofício nº147/2019 e 151/2019 -CGM.	Via E-mail.	Via E-mail.		Após não ocorrer manifestação por parte da Autarquia foi enviado e-mail solicitando posicionamento por descumprir a Lei nº12.527/2011. Recebido Recibo de leitura de e-mail em 09/08/2019.
08	Controladoria Geral	Análise de processo Licitatório Pregão nº 18/2019.	Análise Documental.	Não aplica.	se	Processo Licitatório Regular.
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Reiterado email do dia 02/08/2019 onde solicita resposta ao Ofício nº147/2019 e 151/2019 -CGM.	Via E-mail.	Via E-mail.		Após não ocorrer manifestação por parte da Autarquia foi enviado e-mail solicitando posicionamento por descumprir a Lei nº12.527/2011. Recebido recibo de e-mail em 09/08/2019.
09	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 30/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 105/2019 - CMG.	Ofício.	Não aplica.	se	Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia que as informações solicitadas estão sendo atualizadas pela Empresa que

						gerência o Sotware do Portal da Transparência.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Oficio nº 31/2019 - SMSA em respostas ao Oficio nº 111/2019 - CGM.	Oficio.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia que o E-SIC do Portal de Transparência da Autarquia foi ajustada, solicitando nova análise pela Controladoria.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Oficio nº 32/2019 - SMSA em respostas ao Oficio nº151/2019 - CGM.	Oficio.	Não aplica.	se Autarquia Águas de Sarandi enviou nome do servidor que será responsável por receber as solicitação de acesso a informação.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Oficio nº 33/2019 - SMSA em resposta ao Oficio nº117/2019 - CGM.	Oficio.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia que as informações sobre Concurso Público encontra-se no Portal de Transparência, mencionando que a prestação de contas sobre atos de pessoal foi aprovado pelo TCE/PR sem ressalvas.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Oficio nº 34/2019 - SMSA em respostas ao Oficio 119/2019 - CGM.	Oficio.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, sendo informado pela Autarquia que a disponibilização do pagamento de gratificações aos servidores está sendo disponibilizada de forma gradativa no Portal da Transparência.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Oficio nº 35/2019 - SMSA em resposta ao Oficio nº 147/2019 - CGM.	Oficio/ Relatório.	Não aplica.	se Recebido informações solicitadas por cidadão via E-SIC, onde o mesmo solicitou informação sobre detalhamento dos vencimentos dos servidores no Portal, sendo informado pela Autarquia que a empresa fornecedora de software do Portal está trabalhando para resolver.
		Controladoria Geral	Análise de Processo Licitatório Pregão nº14/2019.	Análise Documental.	100%.	Processo licitatório Regular.


 17  
 MH

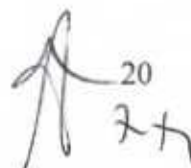


	Controladoria Geral e Gabinete do Prefeito	Enviado cópia dos ofícios nº 30,31,32,33,34 e 35 expedidos pela Autarquia a Controladoria Geral.	Via E-mail Anexo Ofícios.	Não aplica.	se	Enviado cópia dos ofícios nº 30,31,32,33,34 e 35 ao Gabinete para ciência quanto as informações fornecidas pela Autarquia a ser respondidas aos solicitantes via E-SIC. Recebido recibo de leitura de e-mail em 09/08/2019.
12	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº15/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo licitatório Regular.
13	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº16/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº12/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Regular com Recomendações.
14	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº13/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
15	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº 11/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
20	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº 08/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
21	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº 07/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Regular com Recomendações.
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento do envio do SIAP-FP referente ao mês de Julho/2019. Agenda de Obrigação Municipal.	Cnsulta site TCE. Chamada via telefone.	Não aplica.	se	Em acompanhamento foi verificado o atraso no envio do SIAP-FR, sendo realizado contato com servidor responsável inquirindo o cumprimento da Instrução Normativa TCE nº 149/2019. Em acompanhamento foi verificado o envio no período da tarde em 21/08/2019.
22	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº22/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
23	Controladoria Geral	Análise do Processo Licitatório Pregão nº20/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.

26	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 183/2019 - CGM reiterando Ofício nº 96/2019 - solicitações de relatórios indicando andamento das Obras Pública.	Ofício.	Não aplica.	se	Após a Controladoria Geral não obter manifestação da Autarquia Águas de Sarandi sobre andamento das Obras Públicas foi reiterado pedido.
27	Controladoria Geral	Análise da Concorrência nº 04/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
28	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Encaminhado solicitação de acesso a informação recebido no Portal de Transparência do Município.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Cidadão solicitou quantidade de horas extras realizadas pelo servidores até a data presente. Prazo de resposta: 04/09/2019 Recebido Recibo de Leitura de Email em 28/08/2019.
29	Controladoria Geral	Análise da Concorrência nº 01/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
	Controladoria Geral	Recebido respostas a solicitação de acesso a informação enviada por e-mail em 28/08/2019.	Via Email	Não aplica.	se	Recebido documentações para responder solicitações via E-SIC.
30	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº06/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Regular com Recomendações.
	Controladoria Geral	Análise da Dispensa nº07/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Regular.
	Controladoria Geral	Análise da Concorrência nº02/2019.	Análise Documental.	100%.		Processo Licitatório Regular.
<b>SETEMBRO</b>						



04	Controladoria Geral	Realizado levantamento das Recomendações Administrativa expedidas pelo Ministério Público do Estado relativos a área de Recursos Humanos.	Análise Documental.	100%.	Em acompanhamento ao planejamento estipulado no PAF-2019, 3º quadrimestre, Área Transversal 08: Recursos Humanos foi averiguado as recomendações administrativo relativos a área de Recursos Humanos, sendo encontrada os Autos MPPR nº 0046-16.089244-7.
05	Controladoria Geral	Realizado levantamento quanto ao atendimento das recomendação apontadas nos Autos MPPR nº 0046-16.089244-7 quanto ao tema Recursos Humanos.	Consulta site Portal da Transparência.	100%.	Analisado Portal da Transparência quanto a disponibilização nome do servidor, cargo, local de lotação, forma de investidura, horário de trabalho e carga horária, relação de servidores INATIVOS, servidores cedidos e recebido, temporários, contratados, remuneração individualizada e detalhada, relação dos valores mensais gastos com pagamentos de diárias,ajuda de custo e adiantamento de despesas em acompanhamento ao planejamento estipulado no PAF-2019, 3º quadrimestre, Área Transversal 08: Recursos Humanos foi averiguado as recomendações administrativo relativos a área de Recursos Humanos.
06	Controladoria Geral	Realizado relatório com os achados referente ao Autos MPPR nº 0046-16.089244-7.	Relatório.	100%	Após analisar Portal da Transparência a fim de verificar o atendimento das recomendações expedidas nos Autos MPPR nº 0046-16.089244-7 foi averiguado que necessita realizar retificações quanto a divulgação da remuneração detalhada dos servidores e atualizar portal quanto a informações sobre servidores cedidos e recebidos. Expedido recomendações.

20  


11	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 55/2019 - SMSA em resposta ao Ofício nº 183/2019 - CGM.	Ofício.	Não aplica.	se	Recebido informação solicitadas sobre andamento das obras públicas. Foi informado que as obras abaixo encontra-se paralisadas: Rede Coletora de Esgoto Sanitário - Jd. Independência: motivo análise de reprogramação da obra. Execução da Obra de Ampliação do Sistema de Abastecimento de Água do Jardim Tropical: motivo aprovação da extensão da rede de energia elétrica pela COPEL.
23	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento do envio do SIAP-FP referente ao mês de Agosto/2019. Agenda de Obrigação Municipal TCE.	Consulta site TCE. Chamada via telefone.	Não aplica.	se	Em acompanhamento do envio do SIAP-FP referente ao mês de Agosto/2019 foi averiguado atraso, sendo realizado contato com servidor responsável inquirindo cumprimento da Instrução Normativa TCE nº149/2019. Em acompanhamento foi verificado o envio no dia 23/09/2019.
24	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado reunião com superintendente para tratar sobre os controles de jornada dos servidores.	Reunião.	Não se aplica		Ao realizar a reunião foi solicitado relatórios com as folhas ponto do mês de Maio a Agosto/2019. Solicitado relatório com eventos da folha de pagamento de Maio a Agosto/2019.
27	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido folhas pontos dos servidores do mês de Abril, Maio, Junho, Julho e Agosto.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Será analisado as folhas pontos dos servidores posteriormente para compor relatório quadrimestral.
30	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido relatório de horas extras, adicional noturno do mês de Maio, Junho, Julho e Agosto.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Relatórios será analisados e posteriormente para compor relatório quadrimestral.
<b>OUTUBRO</b>						
10	Controladoria Geral, Gabinete do	Expedido Ofício nº 203/2019 - CGM encaminhando relatório	Ofício/ Relatório.	Não aplica.	se	2º Quadrimestre regular com recomendações.



	Prefeito e Autarquia Águas de Sarandi	PAF 2º Quadrimestre.			
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Encaminhado Recomendação Administrativa - Tema Capacitação de Servidores expedido pelo Ministério Público do Estado do Paraná.	Via E-mail.	Não aplica.	se Recomendação Administrativa tem como Objetivo a Administração Pública promover capacitação continuada aos servidores públicos, a fim de melhorar a prestação dos serviços públicos. Recebido recibo de leitura de e-mail em 11/10/2019.
11	Controladoria Geral, Gabinete do Prefeito, Todas Secretarias Municipais, PRSERV e Autarquia Águas de Sarandi	Expedido Ofício nº 206/2019 - CGM encaminhando Instrução Normativa CGM nº 002/2019.	Ofício/ Instrução Normativa.	Não aplica.	se Expedido Instrução Normativa nº 002/2019 - que dispõe sobre orientações aos Órgãos/Entidades do Poder Executivo Municipal acerca dos procedimentos a serem adotados para o correto preenchimento do Diário de Bordo e a obrigatoriedade da inserção das informações no Sistema de Frotas do Município.
16	Controladoria Geral, Procuradoria Geral, Gabinete, Autarquia Águas de Sarandi, Todas Secretarias Municipais, PRESERV	Encaminhado folder de capacitação sobre Transferência Voluntária realizada pelo TCE/PR.	Via E-mail.	Não aplica.	se A realização de capacitação sobre Transferência Voluntária permite a Administração Pública atuar dentro das Diretrizes estabelecidas pela Lei. Recebido recibo de leitura de e-mail em 16/10/2019.
22	Controladoria Geral	Realizado acompanhamento do andamento das obras públicas desenvolvida pela Autarquia.	Consulta site TCE - PIT. Consulta site Diário Oficial dos Municípios. Consulta site Autarquia.	100%	Promovido atualização na planilha de acompanhamento das obras da Autarquia.

25	Controladoria Geral	Recebido Malha Eletrônica/TCE-PR, Regra 10000102, Advertência 66898.	Via E-mail.	Não aplica.	se	Recebido advertência do TCE/PR pelo motivo de haver obras paralisadas há mais de 06 meses. ID: 202445-1-2017 - Execução de rede de esgoto sanitário no Jd. Independência.
29	Controladoria Geral	Realizado contato com servidor responsável pela Obras Públicas comunicando do recebimento da Recebido Malha Eletrônica/TCE-PR, Regra 10000102, Advertência 66898. ID: 202445-1-2017 - Execução de rede de esgoto sanitário no Jd. Independência.	Consulta site TCE. Via Telefone.	Não aplica.	se	Em acompanhamento da obra foi averiguado o envio do último boletim de medição em 24/04/2019. Informado servidos da necessidade de enviar os boletins de medição da obra e após o término enviar termo de conclusão da obra.
<b>NOVEMBRO</b>						
08	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Realizado entrevista com servidor responsável pelos atos de pessoal inquirindo informações sobre servidores cedidos e recebidos pela Autarquia.	Via Telefone.	Não aplica.	se	Levantamento realizado de acordo com PAF-2019, 3º quadrimestre. Área Transversal 08: Recursos Humanos Analisar publicidade sobre servidores cedidos e recebidos no Portal da Transparência.
	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Enviado levantamento realizado sobre publicidade dos servidores cedidos e recebidos no Portal da Transparência da Autarquia.	Via E-mail Anexo Relatório.	100%.		Enviado e-mail solicitando atualização das informações sobre publicidade dos servidores cedidos e recebidos no Portal da Transparência. Informado da necessidade de divulgar no Portal Matrícula; Nome dos servidores cedidos ou recebidos; Cargo; Órgão ou instituição de origem ou destino; Decreto ou portaria de cessão; Informações sobre o ônus; Informar se existe prazo delimitado na cessão ou recepção; Promover a atualização das informações sobre servidores cedidos e recepcionados no máximo 60 dias acessível a qualquer



						<p>Promover a atualização das informações sobre servidores cedidos e recepcionados no máximo 60 dias acessível a qualquer interessado.</p> <p>Informado da necessidade de cumprir a lei de acesso a informação e que o TCE/PR vai realizar avaliação do Portal da Transparência segundo checklist do ITP e o índice servirá como um dos critérios de apreciação das contas anuais dos gestores.</p>
21	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento do envio do SIAP-FP referente ao mês de Outubro/2019. Agenda de Obrigações Municipais TCE/PR.	Consulta site TCE Chamada telefônica.	Não aplica.	se	<p>Após consulta de Agenda de Obrigações Municipais verificou que não foi enviado folha de pagamento SIAP-FP do mês de Outubro/2019.</p> <p>Realizado contato com servidor responsável pelo envio do SIAP inquirindo o cumprimento da Instrução Normativa TCE nº 149/2019.</p> <p>Em acompanhamento foi verificado o envio no período da tarde em 21/11/2019.</p>
22	Controladoria Geral	Realizado visita para solicitar documentações sobre folha de pagamento.	Visita.	Não aplica.	se	<p>Realizado cópia dos documentos que compõe folha de pagamento dos mês de Maio e Agosto/2019.</p> <p>Realizado cópia das folhas pontos dos servidores selecionados por amostragem do mês de Maio e Agosto/2019.</p> <p>Todos documentos será analisados posteriormente e irá compor avaliação quadrimestral.</p>
25	Controladoria Geral, Câmara Municipal de Sarandi	Acompanhamento da votação dos Projeto de Lei nº 493, 494 e 495 para estruturação da Controladoria Geral em atendimento ao Termo de Ajustamento de Conduta firmado	Reunião Ordinária.	Não aplica.	se	<p>Após deliberações dos vereadores foi rejeitado os Projetos de Lei nº 493, 494 e 495 para estruturação da Controladoria Geral em atendimento ao Termo de Ajustamento de Conduta firmado entre o Município e MP/PR autos nº</p>

			entre o Município e MP/PR autos nº 0138.18.00458-0 deliberado na 40ª Reunião Ordinária.			0138.18.00458-0.
		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido Ofício nº 613/2019 - SMSA encaminhado Processo Licitatório.	Ofício/ Processo Licitatório.	Não aplica.	se Recebido Processo Licitatório Concorrência nº02//2019 - Execução de Obras de Normatização de Poços de Captação de Águas e Afins para análise e compor informações PAF relatório quadrimestre.
	26	Controladoria Geral e Gabinete do Prefeito	Expedido Ofício nº 219/2019 - CGM solicitando cumprimento cláusula do Termo de Ajustamento de Conduta - Tema Controladoria Interna.	Ofício.	Não aplica.	se Expedido Ofício informando da necessidade de atender a cláusula 13.5 - no Prazo de 05 dias úteis determinar a instauração de Procedimento Administrativo próprio para documentar e acompanhar o cumprimento do Ajustamento de Conduta - Tema Controladoria Interna Autos nº MP-PR 0138.18.00458-0, nomeado servidor efetivo para acompanhar todos atos necessários e dar ciência ao comprometente.
	29	Controladoria Geral e Gabinete do Prefeito	Expedido Ofício nº 225/2019 - CGM encaminhado minuta de Decreto.	Ofício/ Minuta de Decreto.	Não aplica.	se Encaminhado Decreto para nomeação de Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento Contínuo dos Servidores Públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município, em atendimento a Recomendação Administrativa - Tema Capacitação de Servidores expedida pelo MP/PR ao Município.
		Controladoria Geral e Ministério Público do Estado do Paraná	CGM ao Ministério Público 1º Promotoria de Justiça do Foro Regional de Sarandi.	Ofício.	Não se aplica	Encaminhado anexo o Ofício nº 188/2019 - CMS expedido pelo Presidente da Câmara Municipal de Sarandi informando da rejeição da aprovação dos Projetos de Lei nº 493, 494 495/2019 referente ao Termo de Ajustamento de Conduta - Tema Controladoria Interna autos MPPR



						nº0138.18.00458-0.
<b>DEZEMBRO</b>						
02	Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Recebido o Ofício nº 635/2019 - SMSA encaminhando Processo Licitatório.	Ofício/ Processo Licitatório.	Não aplica.	se	Recebido Processo Licitatório Pregão Presencial nº 07/2019 - Aquisição de Hidrômetros do tipo Velocimétricos para análise referente ao PAF 3º quadrimestre.
03	Controladoria Geral	Realizado análise nas folhas pontos coletas em amostras anterior dos mês de Maio, Junho, Julho e Agosto/2019.	Análise Documental.	50%.		Em análise das folhas pontos foi averiguado o cadastro dos servidores, marcações, cadastramento de justificativa, cumprimento de jornada, realização de horas extraordinárias.
04	Controladoria Geral	Realizado análise nas folhas pontos coletas em amostras anterior dos mês de Maio, Junho, Julho e Agosto/2019.	Análise Documental.	100%		Em análise das folhas pontos foi averiguado o cadastro dos servidores, marcações, cadastramento de justificativa, cumprimento de jornada, realização de horas extraordinárias.
	Controladoria Geral	Publicado no Diário dos Municípios o Decreto nº1253/2019 nomeando Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento Profissional Contínuo dos Servidores Públicos do Poder Executivo Direto e indireto no Município de Sarandi.	Consulta no Site AMP.	Não aplica.	se	A publicação do Decreto nº1253/2019 aconteceu em atendimento a Recomendação Administrativa - Capacitação de Servidores O Conselho é composto por Presidente e membro, sendo servidores efetivos do Município, Águas de Sarandi e PRESERV O Conselho será responsável por elaborar, implantar e acompanhar o Plano de Capacitação dos Servidores Municipais
05	Controladoria Geral	Realizado análise nas documentações da Folha de Pagamento do Mês de Maio/2019.	Análise Documental.	100%		Averiguado legalidade dos pagamentos e descontos, percentual de pagamento e descontos, quantidade de horas extraordinárias paga em relação as realizadas em folha pontos, gratificações, férias e afastamentos.

		Controladoria Geral	Recebido Ofício nº 651/2019 - ADM encaminhando relatório das atividades da Gestão de Educação Socioambiental	Ofício/Relatório	Não se aplica	Demonstrado as atividades da Gestão de Educação Socioambiental desenvolvida pela Autarquia.
06		Controladoria Geral	Realizado análise nas documentações da Folha de Pagamento do Mês de Agosto/2019.	Análise Documental.	100%	Averiguado legalidade dos pagamentos e descontos, percentual de pagamento e descontos, quantidade de horas extraordinárias paga em relação as realizadas em folha pontos, gratificações, férias e afastamentos.
		Controladoria Geral	Início da elaboração do Plano Anual de Fiscalização (PAF - 2020).	Pesquisa.	Não se aplica	Levantamento de legislação e demais atos normativos para sustentar a análise, seleção dos tópicos relacionados aos temas escolhidos, etc.
		Controladoria Geral e PRESERV	Expedição do Ofício 231/2019 - CGM Assunto: Atendimento a Recomendação Administrativa - Capacitação de Servidores expedida pelo Ministério Público.	Ofício.		Solicitação de autorização de uso da sala de reunião localizada no PRESERV, para realizar a reunião ordinária do Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento Profissional dos Servidores Municipais, que irá acontecer no dia 09/12/2019 às 13:30 horas.
09		Controladoria Geral, PRESERV e Autarquia Águas de Sarandi	Participação em Reunião Ordinária do Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento Contínuo dos Servidores Públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município.	Reunião.	Não se aplica.	O Conselho de Capacitação tem por finalidade elaborar um plano de capacitação a ser aplicado nos servidores municipais. Durante reunião foi distribuído cópia do decreto de nomeação do conselho e cópia da recomendação administrativa expedida pelo Ministério Público afim dos participantes ter melhor conhecimento do assunto. Acordado de criar email para o conselho e realizar pesquisa para ser discutido na próxima reunião. Agendado reunião para 10/02/2020, às 13:30 no mesmo local.



		Controladoria Geral e Autarquia Águas de Sarandi	Acompanhamento do encerramento do Mural de Licitações mês Novembro/2019. Agenda de Obrigação Municipal.	Consulta site TCE. Chamada telefônica.	Não se aplica.	Em acompanhamento da agenda de obrigação foi verificado o atraso no encerramento do Mural de Licitação do mês de Novembro/2019. Realizado contato com servidor responsável pelo encerramento inquirindo o cumprimento da Instrução Normativa TCE nº 149/2019. Em acompanhamento foi verificado o envio no período da tarde em 09/12/2019.
10		Controladoria Geral	Solicitado documentações a Autarquia referente ao pagamento de gratificações.	Visita.	Não se aplica.	Solicitado relatório contendo o nome dos servidores que recebem gratificações, portarias de designações e legislação que regulamentou o pagamento das gratificações. Todos documentos será analisado e irá compor avaliação quadrimestral. Durante a visita foi fornecido pelo servidor responsável cópia das portarias, relatório indicando os servidores que recebe gratificações e o nº das legislações.
11		Controladoria Geral	Realizado pesquisa sobre as legislações que regulamentou o pagamento das gratificações.	Consulta site Câmara Municipal de Sarandi.	Não se aplica.	Localizado as legislações abaixo: Lei complementar nº 332/2016. Lei complementar nº 10/1992. Lei complementar nº 174/2008. Lei complementar nº 316/2015.
		Controladoria Geral e Divisão de Informática/ Município	Solicitado abertura do aba dentro do Portal de Transparência do Município, aba Conselhos Municipais ao Conselho de Capacitação e Aperfeiçoamento Contínuo dos Servidores Públicos do Poder Executivo Direto e Indireto do Município a fim de publicar todos	Via E-mail.	Não se aplica.	Publicado na aba do Conselho de Capacitação a Ata da 1ª reunião ordinária, Recomendação Administrativa, Ofício nº 1237/2019 - Gabinete do Prefeito, Decreto nº 1253/2019 em atendimento a Cláusula Primeira, Parágrafo Primeiro.

			documentos produzidos para atender a recomendação do Ministério Público do Estado.			
		Controladoria Geral, Ministério Público do Estado do Paraná	Enviado Prestação de Contas sobre Recomendação Administrativa Capacitação de Servidores.	Via E-mail.	Não aplica.	se Enviado Ofício nº 1419/2019 do Gabinete, Decreto nº 1253/2019 nomeando conselho e cópia da ata da reunião ordinária do conselho de capacitação ao Ministério Público a fim de prestar conta quanto ao atendimento e transparência.
12		Controladoria Geral	Realizado análise nas documentações levantadas sobre pagamento de gratificações.	Análise Documental.	Não aplica.	se Analisado concessão das gratificações, percentual de pagamento segundo designado em portarias e o que foi regulamentado em lei. Em análise foi verificado o pagamento das gratificações abaixo: Gratificação de Gerenciamento Folha de Pagamento; Função Gratificação; Gratificação de Licitação; Gratificação por Produtividade de Fiscalização.
13		Controladoria Geral	Realizado relatório sobre achados após análise das folhas de pagamentos do mês de Maio e Agosto/2019, folhas pontos, pagamento de gratificações.	Relatório.	100%	Após analisar documentações foi expedido recomendações em relatório do 3º quadrimestre de 2019.
16		Controladoria Geral	Realizado monitoramento da obras ID: 202445-1-2017 - Execução de rede de esgoto sanitário no Jd. Independência. Após recebimento de Malha Eletrônica/TCE-PR, Regra 10000102, Advertência 66898.	Consulta site TCE.	Não aplica.	se Em acompanhamento da Obra ID: 202445-1-2017 - Execução de rede de esgoto sanitário no Jd. Independência foi averiguado a conclusão da obra em 10/12/2019.



20	Controladoria Geral, Gabinete.	Encaminhado Minuta da Instrução Normativa nº 03/2020.	Documento.	Não se aplica.	Plano Anual de Fiscalização exercício 2020.
----	--------------------------------	---	------------	----------------	---

## 5. Considerações relevantes e medidas recomendadas em relação ao item 4

### Portal da Transparência

A Controladoria Geral encaminhou no final do primeiro semestre de 2018 as legislações pertinentes ao Portal da Transparência e recomendou que fossem atendidas.

No exercício de 2019 a Controladoria recebeu via E-SIC (Serviço de Informação ao Cidadão) diversas solicitações de informações. Os cidadãos requeriam da autarquia que fosse disponibilizado no Portal da Transparência informações como o detalhamento da remuneração, informações sobre os concursos públicos realizados contendo a ordem de convocação e a possibilidade de realizar a solicitação de informações no próprio Portal da Transparência da entidade.

Encaminhamos as solicitações de informações à autarquia via ofício, a mesma nos respondeu que havia entrado em contato com a empresa administradora do software e que a mesma promoveria as adequações para habilitar o ícone de solicitação de informações (E-SIC) e que o detalhamento das vantagens de servidor seria disponibilizado aos poucos no Portal.

Foram realizadas análise no Portal com base no Inquérito Civil Público nº 0138.16.000804-9 do Ministério Público do Estado do Paraná e já havia apontado a falta de funcionamento do E-SIC no Portal, também recomendou que a Lei Municipal nº 2432/2018 que versa sobre o acesso à informação no Portal da Transparência da Administração Direta e Indireta fosse atendida. A norma municipal fixa as informações mínimas que devem conter no Portal da Transparência independente de requerimento (Art. 3º, caput). Dentre as informações a serem disponibilizadas está a “divulgação da remuneração individualizada por nome do agente público, detalhando as vantagens e preservando os descontos, o último poderá ser indicado de forma global” (Art. 4º, inciso VII).

Foram realizadas várias análises no Portal com base no Inquérito do MP/PR e encaminhado à autarquia por meio de Ofícios e nos Relatórios Quadrimestrais, apontamos as ausências e recomendamos às adequações.

Importa destacar que a autarquia contratou empresa para modernizar o site possibilitando que ficasse mais intuitivo e oferecido várias serviços aos usuários. O Portal da Transparência foi otimizado sendo disponibilizadas diversas informações. Ao promover consulta em 11/03/2020 pode-se verificar que o E-SIC esta funcionando adequadamente, também constatou-se que foi habilitado o tópico “Relatório de Salário por Servidor - Detalhado”.

30  
77

## 6. Síntese das avaliações

Procedimentos Realizados		Avaliação																		
<b>Planos e Políticas de Governo</b>																				
Cumprimento das Metas contidas no Plano Plurianual		Regular																		
Eficácia da aplicação das políticas de governo		Regular																		
Estimativa da receita em bases conservadoras		Regular																		
<b>Adequação da LOA ao PPA e à LDO</b>																				
Diretrizes contidas na LDO		Regular																		
Ações e programas do PPA previstos para o período		Regular																		
<b>Execução Orçamentária</b>																				
Programação financeira e congelamento de dotações		Regular																		
<b>Alterações Orçamentárias</b>																				
Créditos Suplementares		Regular																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>TIPO DE CRÉDITO</th> <th>RECURSO</th> <th>ORÇAMENTÁRIO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Especial</td> <td>Anulação</td> <td>28.000,00</td> </tr> <tr> <td>Suplementar</td> <td>Excesso de Arrecadação</td> <td>2.425.662,21</td> </tr> <tr> <td>Suplementar</td> <td>Superávit Financeiro</td> <td>10.511.232,88</td> </tr> <tr> <td>Suplementar</td> <td>Anulação</td> <td>2.223.701,22</td> </tr> <tr> <td><b>TOTAL</b></td> <td></td> <td><b>15.188.596,31</b></td> </tr> </tbody> </table>			TIPO DE CRÉDITO	RECURSO	ORÇAMENTÁRIO	Especial	Anulação	28.000,00	Suplementar	Excesso de Arrecadação	2.425.662,21	Suplementar	Superávit Financeiro	10.511.232,88	Suplementar	Anulação	2.223.701,22	<b>TOTAL</b>		<b>15.188.596,31</b>
TIPO DE CRÉDITO	RECURSO	ORÇAMENTÁRIO																		
Especial	Anulação	28.000,00																		
Suplementar	Excesso de Arrecadação	2.425.662,21																		
Suplementar	Superávit Financeiro	10.511.232,88																		
Suplementar	Anulação	2.223.701,22																		
<b>TOTAL</b>		<b>15.188.596,31</b>																		
<p>Mediante a Lei Municipal nº 2450/2018, 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 2019. Os créditos suplementares no exercício de 2019 totalizaram <b>RS 2.223.701,22 (dois milhões duzentos e vinte e três mil setecentos e um reais e vinte e dois centavos)</b>. Portanto, o montante utilizado corresponde a <b>5,053866%</b>, 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 2450/2018 de 08/11/2018.</p>																				
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 2019.																				
<b>Sistema de Informações Municipais do Tribunal de Contas</b>																				
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

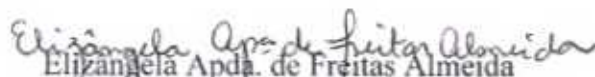
Sem considerações.

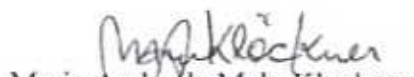
### 8. Demais ações desenvolvidas

No exercício de 2019 recebemos a seguinte advertência através do SGA:

Data	Malha Eletrônica	Assunto	Achados	Providências	Situação
24/10/19	66898	Obra paralisada há mais de 06 meses no Sistema de Informações Municipais - Acompanhament o Mensal, módulo Obras Públicas.	Identificação da intervenção Serviço Municipal, de Saneamento Ambiental 202445-1-2017 - id intervenção 54468 - Execução de rede de esgoto sanitário no Jardim Independência.	Atestado de conclusão da Obra Execução de Rede de Esgoto Sanitário no Jd. Independência, identificador 2212397/1, processado em 10/01/20.	Obra concluída.

Sarandi, 17 de Março de 2020.

  
Elizângela Apda. de Freitas Almeida  
Controladora Geral  
Decreto nº 1149/2019

  
Maria Apda. de Melo Klockner  
Controladora Geral  
Decreto nº 1360/2020