



Controladoria Geral

Publicado no Diário Oficial
dos Município do Paraná

Data 06/01/2022

Edição 2427

Instrução Normativa nº 14/2022

Fixa o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2022 da Controladoria Geral do Município Sarandi/PR e da outras providências.

A CONTROLADORIA GERAL DO MUNICIPIO DE SARANDI, considerando a Constituição Federal de 1988, que traz em seu ordenamento jurídico a necessidade de realizar o controle e fiscalização do Poder Público, através do Art. 31º, 70º e 74º e Lei Complementar nº 150/2007, Lei Complementar 273/2012 e Lei Complementar nº 333/2016;

ESTABELECE:

CAPITULO I Diretrizes Legais

Art. 1º - Fica instituído o Plano Anual de Fiscalização para o exercício de 2022, alinhado as Legislações Federais, Estaduais, Municipais e todas Diretrizes do TCE/PR, buscando a legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade, eficácia e eficiência dos atos públicos;

Art. 2º - Serão avaliados por amostragem atos de gestão orçamentária, financeira, contábil, operacional e patrimonial dos órgãos e entidades da Administração Pública Municipal direta e indireta, conforme anexo I e II;

Art. 3º - Os resultados das ações de fiscalizações realizadas pela Controladoria Geral será apresentado aos secretários municipais e superintendentes mediante relatórios individuais encaminhados após o término da fiscalização e disponibilizados na Página da Controladoria Geral, site do Município, em atenção ao princípio da publicidade;

Art. 4º - Os Relatórios Quadrimestrais contendo os resultados obtidos das ações de fiscalizações, serão expedidos até 30 (trinta) dias após o fechamento do Quadrimestre correspondente, sendo encaminhados ao Gestor Municipal e disponibilizado Página da Controladoria Geral, site do Município, em atenção ao princípio da publicidade;

Art. 5º - No Plano Anual de Fiscalização foram definidas áreas prioritárias para direcionamento de esforços de monitoramento e fiscalização (anexo I e II), ressaltando que o planejamento não impede a realização de fiscalizações fora do escopo traçado no PAF, por razões de demandas extraordinárias relevantes que exige atuação da Controladoria Geral do Município de Sarandi.

Sarandi, 05 de Janeiro de 2022.

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



Controladoria Geral

ANEXO I Fechamento Anual 2021

1º TRIMESTRE DE 2021	
Ações/Pontos de Fiscalizações	Unidades Fiscalizadas
Elaboração e Finalização do Relatório referente ao 3º Quadrimestre de 2021	Prefeitura do Município de Sarandi
	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Elaboração da Avaliação, Parecer e Relatório da Controladoria Geral na Prestação de Contas Anual do Exercício de 2021	Prefeitura do Município de Sarandi
	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Elaboração do Certificado do Relatório de Gestão em Atendimento à Criança e ao Adolescente	Prefeitura do Município de Sarandi
	Conselho Municipal dos Direitos da Criança e Adolescente
Elaborar Avaliação e entrega de Relatório Circunstanciado referente as Transferências Voluntárias do Exercício de 2021	Sistema Integrado de Transferência - TCE/PR



Controladoria Geral

ANEXO II

Objetos de Acompanhamentos e Fiscalizações

Área	Ações/Pontos de Fiscalizações	Leis e Normativas	Período	Unidade Fiscalizada
Atos de Pessoal	Acompanhamento no atendimento do Índice de Despesa de Pessoal	Constituição Federal de 1988, Art. 169º Lei Federal nº 101/2000, Art. 18º e 19º	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
	Monitoramento do atendimento da Instrução Normativa CGM nº 11/2021 - <i>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</i>	Constituição Federal de 1988, Art. 37 Lei Complementar nº 10/1992 Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Monitoramento do atendimento da Instrução Normativa CGM nº 12/2021 - <i>Dispõe sobre a requisição, concessão e prestação de contas de diárias ao Prefeito Municipal, Vice-Prefeito e Secretários Municipais e dá outras providências</i>	Constituição Federal de 1988, Art. 37 Lei nº 2685/2021, de 30 de Abril de 2021	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento do atendimento a nova lei de concessão de diárias aos servidores estatutários e cargos comissionados	Lei Municipal nº 2754/2021, de 22 de novembro de 2021	3º Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
Autarquia Águas de Sarandi -				



Controladoria Geral

				Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Saúde	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Saúde 15%	Constituição Federal de 1988, Art. 198º Lei Complem. Federal nº141/2012, Art. 7º	Bimestral	Secretaria Municipal de Saúde
Educação	Acompanhamento no cumprimento do Índice de Investimento na Educação 25%	Constituição Federal de 1988, Art. 212	Bimestral	Secretaria Municipal de Educação
Planejamento	Acompanhamento do limite máximo para alterações dos Instrumentos Orçamentários	Lei de Diretrizes Orçamentária – LDO Lei Orçamentária Anual LOA	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Planejamento
	Verificação da padronização dos indicadores vinculados as metas previstas nos instrumentos orçamentários	Lei Federal nº 4.320/1964 e demais legislações correlatas	2º Quadrimestre	Secretaria Municipal de Planejamento
	Elaboração de Normativa interna a fim de disciplinar a atuação da Controladoria Geral	Lei nº 150/2007, de 25 de março de 2007	2º Quadrimestre	Controladoria Geral do Município
Controle Externo	Acompanhamento da emissão e validade da Certidão Liberatória expedida pelo Tribunal de Contas do Estado do Paraná	Lei Complementar Estadual nº 113/2005, Art. 95º	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
	Acompanhamento do atendimento as Recomendações Administrativa e Termos de Ajustamento de Condutas expedidas pelo Ministério Público do Estado do Paraná ao Município	Constituição Federal de 1988, Art. 37º Lei Federal nº 8.625/1993, Art. 27º Lei Complementar Estadual nº 85/1999	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Recebimento, despacho e atendimento das Demandas e Apontamentos Preliminares	Lei Complementar Estadual nº 113/2005	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi



Controladoria Geral

	de Acompanhamentos Enviadas pelo TCE/PR por meio do Canal de Comunicação			Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento do atendimento a Instrução Normativa TCE/PR nº 166/2021 - <i>Dispõe sobre a Agenda de Obrigações Municipais para o exercício financeiro de 2022, a ser observada pela Administração Direta e Indireta dos Poderes Executivo e Legislativo dos Municípios do Estado do Paraná</i>	Lei Complementar Estadual nº 113/2005, Art. 2º	Mensal	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Regime Próprio de Previdência Social - RPPS	Acompanhamento da atualização e validade da Certidão de Regularidade Previdenciário - CRP	Lei Federal nº 9.717/1998 Lei Federal nº 10.887/2004 Portaria MPS nº 402/2008	Semestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento do atendimento dos demonstrativos obrigatórios: <i>Demonstrativo das Aplicações e Investimentos dos Recursos - DAIR;</i> <i>Demonstrativo de Informações Previdenciário e Repasses - DIPR;</i> <i>Demonstrativo de Resultado da Avaliação Atuarial - DRAA;</i> <i>Demonstrativo da Política de Investimentos - DPIN;</i>	Lei Federal nº 9.717/98	Mensal Bimestral Anual	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv



Controladoria Geral

	Acompanhamento e fiscalização dos processos de concessão dos benefícios previdenciário por amostragem: aposentadoria por idade e tempo de contribuição, aposentadoria por invalidez e pensão por morte	Lei Complementar nº 264/2011 Lei Complementar nº 320/2015	Quadrimestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento e fiscalização dos processos de concessão de Abonos de Permanência por amostragem	Constituição Federal de 1988, Art. 40, §19º; Lei Comple. nº 264/2011, Art. 65, §1º a §5º	Quadrimestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento na execução das perícias médicas dos servidores aposentados por invalidez	Lei Complementar nº 264/2011	3º Quadrimestre	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento da execução da prova de vida anual	Lei Complementar nº 264/2011	3º Quadrimestre	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento da Política de Investimentos - Carteira de Investimento e Comitê de Investimento	Lei Complementar nº 264/2011 Resolução CMN nº 3.922	Quadrimestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento das ações do Conselho Municipal de Previdência	Lei Complementar nº 264/2011	Quadrimestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
Receitas e Despesas	Fiscalização de Contratos Administrativos	Lei Federal nº 8.666/1993	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores



Controladoria Geral

				Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Fiscalização dos Fundos Municipais	Lei nº 4.320/64, de 17 de março de 1967, Arts. 71º a 74º, Título VII, e demais legislações específicas.	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Fiscalização nos Programas de Habitação	Lei Municipal 1649/2009 de 08 de setembro de 2009, e demais legislações correlatas	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Urbanismo
	Elaboração de Instrução Normativa dispondo sobre ordem cronológica de pagamentos	Lei Federal nº 14.133/2021	2º Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Fiscalização nas receitas e despesas da Secretaria Municipal de Saúde	Lei Federal nº 4.320/1964 e demais Legislações correlatas	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Saúde
Saneamento e Meio Ambiente	Fiscalização na captação, tratamento e distribuição da água potável no Município	Lei Municipal nº 1279/2006	Quadrimestral	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de



Controladoria Geral

	de Sarandi			Saneamento Ambiental
Transparência	Acompanhamento do cumprimento do Inquérito Civil Público nº 0138.16.000802-5 na Prefeitura de Sarandi	Lei Federal 101/2000, de 04 de maio de 200 e Lei nº 12.527/2011 de 18 de novembro de 2011	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
	Acompanhamento do TAC Assinado pela Autarquia Preserv	Constituição Federal de 1988, Art. 37 Lei Complementar nº 101/2000 Lei nº 12.527/2011 -Lei de Acesso a Informação	Quadrimestral	Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - Preserv
	Acompanhamento do Inquérito Civil Público nº MPPR-0046.16.089244-7	Lei Federal 101/2000, de 04 de maio de 200 e Lei nº 12.527/2011 de 18 de novembro de 2011	Quadrimestral	Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Assistência Social	Acompanhamento da realização e atualização dos cadastros de controle dos atendimentos aos Benefícios Eventuais/socioassistenciais entregues a população	Lei Federal nº 8472/1993 Decreto Federal nº 6307/2007 Lei Municipal nº 1925/2012	Quadrimestral	Secretaria Municipal de Assistência Social
Transferências Voluntárias	Monitoramento da Instrução Normativa nº 010/2021 CGM - <i>Dispõe sobre alteração da Instrução Normativa 002 de 05 de Novembro de 2018 e institui Manual sobre as etapas e fases para o processo de Parceria com o Terceiro Setor e anexos em conformidade com a Lei Federal nº 13.019/2014 alterada pela Lei Federal nº 13.204/2015, Decreto Municipal nº 510/2018</i>	Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 13.204/2015; Decreto Municipal nº 510/2018, Instrução Normativa nº 61/2011 - TCE/PR, Resolução nº 28/2011 - TCE/PR e demais legislações correlatas	2º Quadrimestre	Prefeitura do Município de Sarandi
Convênios	Acompanhamento da execução nos Sistemas de Prestações de Contas	Lei Federal nº 13.019/2014; Lei Federal nº 8.666/1993 e demais Legislações correlatas	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi Autarquia Águas de Sarandi -



Controladoria Geral

				Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Obras Públicas	Acompanhar por amostragem a realização dos procedimentos licitatórios, celebração e vigência dos contratos, emissão de ordem de serviço, medições e pagamentos e recebimento das obras	Lei Complementar nº 150/2007	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
Compras, Licitações e Contratos	Acompanhamento e fiscalização da legalidade nos Processos Licitatório por amostragem	Lei Federal nº 8.666/1993 Lei Federal nº 10.520/2001 Instrução Normativa CGM nº 002/2016	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental
	Acompanhamento e fiscalização por amostragem da legalidade na prorrogação das contratações	Lei Federal nº 8.666/1993 Lei Federal nº 10.520/2001 Instrução Normativa CGM nº 002/2016	Quadrimestral	Prefeitura do Município de Sarandi
				Caixa de Aposentadoria e Pensão dos Servidores Municipais de Sarandi - PRESERV
				Autarquia Águas de Sarandi - Serviço Municipal de Saneamento Ambiental