



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

GEPATRIA – Grupo Especializado na Proteção ao Patrimônio Público
e no Combate à Improbidade Administrativa
Região de Londrina

Ofício n.º 166/2019

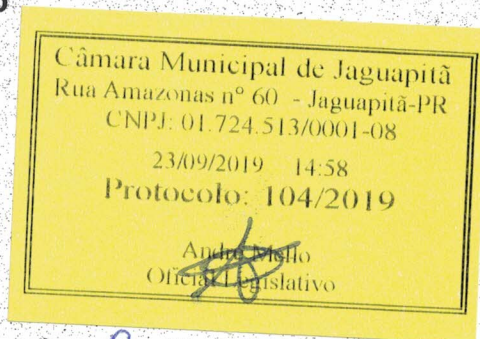
Londrina, 19 de setembro de 2019.

Ilustríssimo Senhor(a) Presidente(a) da Câmara
de Vereadores,

Pelo presente, e para o fim de instruir o
Procedimento Administrativo n. MPPR-0078.19.003921-0, que requisito de Vossa
Senhoria, no prazo de 48:00 (quarenta e oito horas)¹, o questionário padrão,
elaborado pela ENCCLA, que segue anexo a este ofício, o qual já objeto de
requisição no Ofício n.º 66/2019 deste GEPATRIA de Londrina.

*Ante encaminhado - de
ao jurídico 23/09/19*

Renato de Lima Castro
Promotor de Justiça
GEPATRIA – Londrina



Req: 047/2019

Ilustríssimo(a) Senhor(a)
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Tamarana
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Assaí-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Pitangueiras-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Iguaçu-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Lupionópolis-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Santo Inácio-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Ibiporã-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Jaguapitã-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Rio Bom-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Prado Ferreira-PR
Presidente(a) da Câmara de Vereadores de Sertãoópolis-PR

¹Fixa-se o prazo de 48:00 horas, uma vez que esta Câmara Municipal já respondeu o ofício nº 66/2019, olvidando quanto ao preenchimento questionário formulado pela ENCCLA.



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e
no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

Levantamento sobre o Sistema de Controle Interno nos Municípios

DADOS DO RESPONSÁVEL PELO PREENCHIMENTO

UF: PR	Município:
Nome:	
Cargo/Função:	
Telefone:	
E-mail:	

DADOS DO TITULAR DO ÓRGÃO CENTRAL DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO

Nome:
Telefone:
E-mail:
Endereço do órgão de Controle Interno:

DA CRIAÇÃO LEGAL E NORMATIVA

- O Sistema de Controle Interno encontra-se formalizado no âmbito do Poder Executivo Municipal?
☐ Sim. Qual o n.º da Lei/Decreto de Instituição do Sistema de Controle Interno? ____
☐ Não
- A Lei de Instituição do Sistema de Controle Interno contempla os Poderes Executivo e Legislativo?
☐ Sim ☐ Não
- O Sistema de Controle Interno é composto por (admita mais de uma alternativa):
☐ Órgão Central do Sistema de Controle Interno
☐ Unidades Setoriais de Controle Interno no Poder Executivo Municipal. Quantos? ____
☐ Unidade Setorial de Controle Interno no Poder Legislativo Municipal
☐ Unidades Setoriais de Controle Interno de Entidades da Administração Indireta do Município. Quantos? ____
- O Órgão Central do Sistema de Controle Interno caracteriza-se como:



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

- ☐ Secretaria Municipal exclusiva
☐ Setor subordinado diretamente à Chefia do Poder Executivo
☐ Setor subordinado a outra Secretaria. Qual?
☐ Órgão da Administração Indireta

5. Existem Resoluções ou outros atos normativos que disciplinem o funcionamento, estrutura e competências do Sistema de Controle Interno no âmbito municipal?

☐ Sim ☐ Não
Se sim, qual(is)? _____

DA ESTRUTURA DO SISTEMA DE CONTROLE INTERNO MUNICIPAL

6. Qual a posição hierárquica do Órgão Central do Sistema de Controle Interno na estrutura orgânica da prefeitura municipal?

- ☐ Vinculação direta ao Chefe do Poder Executivo Municipal
☐ Vinculação à Secretaria de Finanças/Planejamento
☐ Vinculação à Secretaria de Administração
☐ Vinculação ao Setor de Contabilidade
☐ Vinculação à Chefia de Gabinete do Prefeito Municipal
☐ Outra. Especificar _____

7. O Órgão Central do Sistema de Controle Interno apresenta as quatro macrofunções (ouvidoria, controladoria, auditoria governamental e correição) unificadamente?

☐ Sim ☐ Não

8. A Prefeitura Municipal possui em sua estrutura uma carreira ou cargo específico de Auditor/Controlador Interno ou equivalente? (Cargo efetivo de provimento por concurso público exclusivo para a área da Controladoria/Auditoria.)

☐ Sim ☐ não

9. O Órgão Central do Sistema de Controle Interno conta com os seguintes quantitativos de Colaboradores:



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e
no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

VÍNCULO/ INSTRUÇÃO	Sem instrução	Ensino Fundamental (1º grau)	Ensino Médio (2º grau)	Ensino Superior	Pós- graduação
Estatutários					
Celetistas					
Somente comissionados					
Estagiários					
Sem vínculo permanente					

10. Há Servidores, lotados no Órgão Central do Sistema de Controle Interno, que acumulam outras atribuições, em outros Setores, da Administração Pública Municipal?

☐ Sim ☐ Não

11. O quadro de pessoal, disponibilizado ao Órgão Central do Sistema de Controle Interno, atende às necessidades atuais deste?

☐ Sim ☐ Não

12. O Órgão Central do Sistema de Controle Interno possui sede ou sala própria?

☐ Sim ☐ Não

13. A estrutura física e os equipamentos, disponibilizados ao Órgão Central do Sistema de Controle Interno, atendem às necessidades atuais deste?

☐ Sim ☐ Não

14. Natureza do vínculo atual do responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno?

☐ Servidor com cargo efetivo específico, nomeado por concurso para o Órgão Central do Sistema de Controle Interno



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

- ☐ Servidor com função gratificada de titular do Órgão Central do Sistema de Controle Interno e efetivo em outro cargo municipal, estadual ou federal
- ☐ Servidor de provimento não efetivo com cargo comissionado de titular do Órgão Central do Sistema de Controle Interno
- ☐ Prestador de serviço ou contratado, pessoa física ou pessoa jurídica
- ☐ Outro. Qual? _____

15. Escolaridade do responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno?

- ☐ Ensino fundamental incompleto
- ☐ Ensino fundamental completo
- ☐ Ensino médio incompleto
- ☐ Ensino médio completo
- ☐ Ensino superior incompleto
- ☐ Ensino superior completo
- ☐ Especialização ou Pós-graduação
- ☐ Outros

16. Qual a formação de nível superior do responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno?

- ☐ Administrador
- ☐ Economista
- ☐ Contador
- ☐ Advogado
- ☐ Engenharia
- ☐ Outra. Qual? _____

17. Área de conhecimento de Especialização do responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno (Pós-graduação, mestrado, doutorado)

- ☐ Controle Interno e Auditoria
- ☐ Finanças Públicas
- ☐ Gestão Pública
- ☐ Contabilidade Pública
- ☐ Planejamento e Orçamento
- ☐ Outra. Qual? _____
- ☐ Nenhuma

18. O titular do Órgão Central do Sistema de Controle Interno acumula outras atribuições, em outros Setores, da Administração Pública Municipal?



☐ Sim ☐ Não

Se sim, qual? _____

DAS ATIVIDADES SUBMETIDAS AO CONTROLE INTERNO

19. As Ações de controle desenvolvidas são caracterizadas por uma atuação:
(admite mais de uma opção)

- ☐ Preventivas
- ☐ Concomitantes
- ☐ Posteriores

20. Os trabalhos/atividades periódicos e atuação contemplam ações de controle nas seguintes áreas (admite mais de uma alternativa)

- ☐ Receitas
- ☐ Despesas
- ☐ Administração de pessoal
- ☐ Estoques e almoxarifados
- ☐ Cumprimento das metas do PPA e a execução dos programas de governo e dos orçamentos (LOA e LDO)
- ☐ Cumprimento das metas fiscais, físicas e de resultados dos programas de governo, no que tange à eficiência, eficácia e efetividade
- ☐ A aplicação de recursos públicos por entidades de direito privado
- ☐ Os limites e condições para a inscrição de despesas em Restos a Pagar
- ☐ Cumprimento do limite de gastos totais dos legislativos municipais, inclusive no que se refere ao atingimento de metas fiscais (Gestão Fiscal)
- ☐ Contabilidade
- ☐ Prevenção e Combate à Corrupção
- ☐ Transparência
- ☐ Lei de Acesso à Informação

21. As irregularidades/ilegalidades apuradas pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno são comunicadas ao Chefe do Poder Executivo para providências?

☐ Sim ☐ Não ☐ Às vezes

DA AUTONOMIA E INDEPENDÊNCIA DO CONTROLE INTERNO

22. O Órgão Central do Sistema de Controle Interno possui autonomia e independência, por ocasião da emissão de seus pareceres e/ou manifestações, nos processos que lhe são submetidos?

☐ Sim ☐ Não ☐ Às vezes



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

23. O responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno possui liberdade para comunicar ao Tribunal de Contas e/ou Ministério Público, no caso de não ver atendida as recomendações exaradas ou no caso de identificação de situação de irregularidade no âmbito da Administração Pública?
- ☐ Sim ☐ Não ☐ Às vezes
24. O responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno procedeu, nos últimos 3 anos, com alguma comunicação de irregularidade, verificada no âmbito da Administração Pública, junto ao Tribunal de Contas e/ou Ministério Público?
- ☐ Sim ☐ Não
25. O responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno possui liberdade para sugerir/instaurar um Processo Administrativo Disciplinar - PAD, Processo Administrativo de Responsabilização - PAR e/ou Tomada de Contas Especial - TCE, no caso de identificação de situação de irregularidade, envolvendo dano ao erário e/ou desvio de verbas públicas?
- ☐ Sim ☐ Não
26. O responsável pelo Órgão Central do Sistema de Controle Interno sugeriu ou instaurou algum Processo Administrativo Disciplinar - PAD, Processo Administrativo de Responsabilização - PAR e/ou Tomada de Contas Especial - TCE nos últimos 3 anos?
- ☐ Sim ☐ Não
27. É permitido ao Órgão Central do Sistema de Controle Interno acessar, irrestritamente, todas as informações, registros, informações, ativos e pessoas, relacionados a qualquer operação, para a execução das suas atividades?
- ☐ Sempre
☐ A maior parte das vezes
☐ Poucas vezes
☐ Nunca

DA NECESSIDADE DE CAPACITAÇÃO



MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Grupo Especializado na Proteção do Patrimônio Público e no Combate à Improbidade Administrativa (GEPATRIA)

28. Os membros do Órgão Central do Sistema de Controle Interno recebem, periodicamente, treinamentos/orientação, por meio de cursos, seminários, palestras, etc., visando adquirir conhecimentos ou mesmo atualizá-los ou aprimorá-los?

☐ Sim

☐ Não

29. Informar os temas das capacitações ofertadas aos membros do Órgão do Sistema de Controle Interno, nos últimos 3 anos, que executam trabalhos diretamente relacionados às atividades finalísticas:

- ☐ Licitação, dispensa ou inexigibilidade
- ☐ Contratos
- ☐ Pessoal
- ☐ Instrumentos de transferência voluntária
- ☐ Obras
- ☐ Tecnologia da informação
- ☐ Terceirização
- ☐ Gestão de riscos (mapeamento, priorização ou avaliação de atividades a serem acompanhadas)
- ☐ Elaboração de relatórios
- ☐ Tomada de Contas Especial – TCE/Processo Administrativo Disciplinar – PAD e/ou Processo Administrativo de Responsabilização – PAR.
- ☐ Governança
- ☐ Avaliação de controles internos
- ☐ Integridade
- ☐ Outros. Especificar:

OUTRAS INFORMAÇÕES, OBSERVAÇÕES E/OU SOLICITAÇÕES

Assunto: Ofício 166/2019 - Gepatria da Região de Londrina

De: JOSE ANTONIO FRANCISCO <jafrancisco@mppr.mp.br>

Data: 23/09/2019 10:25

Para: Poder Legislativo Jaguapitã <secretaria@jaguapita.pr.leg.br>

Por meio do presente encaminhamos o ofício anexo, juntamente com questionário a ser preenchido.

A resposta deve se dar no prazo de 48 horas nos termos do documento.

O encaminhamento deve ser realizado por e-mail, qual seja jafrancisco@mppr.mp.br

Por gentileza, confirme o recebimento.

Para qualquer outro esclarecimento, estamos à disposição.

Atenciosamente,

--

José Antonio Francisco

Auxiliar Administrativo

(43) 3372-9261

26ª Promotoria de Justiça de Londrina

Ministério Público do Estado do Paraná

<http://www.mppr.mp.br>

Esta mensagem pode conter informações confidenciais e/ou privilegiadas. Se você não for o destinatário ou a pessoa autorizada a recebê-la, não pode usar, copiar ou divulgar as informações nela contidas ou tomar qualquer ação baseada nelas. Se você recebeu esta mensagem por engano, por favor, avise imediatamente o remetente, e em seguida, apague-a.

Comunicações pela Internet não podem ser garantidas quanto à segurança ou inexistência de erros ou de vírus. O remetente, por esta razão, não aceita responsabilidade por qualquer erro ou omissão no contexto da mensagem decorrente da transmissão via Internet

— Anexos: —

ofício 166-2019-gepatría-complemento-questionário-ENCCLA.pdf	253KB
Questionário Controladoria interna (1).pdf	134KB

Assunto: Re: Ofício 166/2019 - Gepatria da Região de Londrina
De: Câmara Municipal de Jaguapitã <secretaria@jaguapita.pr.leg.br>
Data: 23/09/2019 14:56
Para: JOSE ANTONIO FRANCISCO <jafrancisco@mppr.mp.br>

Boa tarde,

Confirmo o recebimento do email.

Atenciosamente

André Mello

Oficial Legislativo

Em 23/09/2019 10:25, JOSE ANTONIO FRANCISCO escreveu:

Por meio do presente encaminhamos o ofício anexo, juntamente com questionário a ser preenchido.

A resposta deve se dar no prazo de 48 horas nos termos do documento.

O encaminhamento deve ser realizado por e-mail, qual seja jafrancisco@mppr.mp.br

Por gentileza, confirme o recebimento.

Para qualquer outro esclarecimento, estamos à disposição.

Atenciosamente,

--

José Antonio Francisco
Auxiliar Administrativo
(43) 3372-9261
26ª Promotoria de Justiça de Londrina
Ministério Público do Estado do Paraná
<http://www.mppr.mp.br>

Esta mensagem pode conter informações confidenciais e/ou privilegiadas. Se você não for o destinatário ou a pessoa autorizada a recebê-la, não pode usar, copiar ou divulgar as informações nela contidas ou tomar qualquer ação baseada nelas. Se você recebeu esta

mensagem por engano, por favor, avise imediatamente o remetente, e em seguida, apague-a.

Comunicações pela Internet não podem ser garantidas quanto à segurança ou inexistência de erros ou de vírus. O remetente, por esta razão, não aceita responsabilidade por qualquer erro ou omissão no contexto da mensagem decorrente da transmissão via Internet