



# PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS DE GESTÃO

## RELATÓRIO DE GESTÃO – ANEXO V

Exercício de 2022

PREFEITURA MUNICIPAL DE NAVEGANTES

Navegantes - SC

PRESTAÇÃO ANUAL DE CONTAS DE GESTÃO  
RELATÓRIO DE GESTÃO (IN-TC-0020-2015, Art. 9º c/c Art. 14º)

I - INFORMAÇÕES GERAIS SOBRE A UNIDADE E RESPECTIVOS RESPONSÁVEIS:

a) Informações Gerais:

Entidade:	Prefeitura Municipal de Navegantes
CNPJ:	83.102.855/0001-50
Endereço:	Rua João Emílio, nº 100 – Centro/Navegantes/SC
Telefone:	(47) 3342-9500
E-mail:	administracao.secretaria@navegantes.sc.gov.br
Sítio Eletrônico:	<a href="https://www.navegantes.sc.gov.br/">https://www.navegantes.sc.gov.br/</a>

b) Rol dos Responsáveis:

Nome	Libardoni Lauro Claudino Fronza
CPF	760.675.219-20
Cargo/Função	Prefeito
Período de gestão	de janeiro de 2021 a data atual
Ato Nomeação e data	Termo de posse de 01 de janeiro de 2021
Ato Exoneração e data	-
Endereço Residencial	Rua Vitor Konder, 150, Navegantes -SC
E-mail	gabinete@navegantes.sc.gov.br

Nome	Ditmar Alfonso Zimath
CPF	489.983.039-49
Cargo/Função	Secretário de Administração e Logística
Período de gestão	de janeiro de 2021 a data atual
Ato Nomeação e data	Portaria nº 001 de 01 de janeiro de 2021
Ato Exoneração e data	-
Endereço Residencial	Av. Pref. Cirino Adolfo Cabral, 495, Apto. 201A Navegantes - SC
E-mail	administracao.secretaria@navegantes.sc.gov.br

c) Estrutura organizacional, incluindo conselhos, quando existentes:

c.1) ESTRUTURA ORGANIZACIONAL:

Informações com base na Lei Complementar nº 62 de 1º de abril de 2009.

Art. 2º A estrutura organizacional básica do Poder Executivo do Município de Navegantes é a seguinte:

§ 1º Unidades de Administração Direta:

I - Órgãos de Assessoramento:

- a) Gabinete do Prefeito;
- b) Gabinete do Vice-Prefeito;
- c) ~~Revogada;~~
- d) Ouvidoria;
- e) Secretaria Municipal de Comunicação Social;
- f) Secretaria Municipal de Governo;
- g) Secretaria Municipal de Gestão e Controle.

II - Secretarias Municipais de Natureza Meio:

- a) Procuradoria Geral do Município;
- b) Secretaria Municipal da Administração e Logística;
- c) Secretaria Municipal de Finanças, Fiscalização e Controle.

III - Secretarias Municipais de Natureza Fim:

- a) Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico e Receita;
- b) Secretaria Municipal de Assistência Social;
- c) Secretaria Municipal da Educação;
- d) Secretaria Municipal do Meio Ambiente, Agricultura e Pesca;
- e) Secretaria Municipal de Obras;
- f) Secretaria Municipal da Saúde;
- g) Secretaria Municipal de Segurança e Defesa Social;
- h) Secretaria Municipal do Turismo, Cultura e Esporte;
- i) Secretaria Municipal da Criança, do Adolescente e da Juventude;
- j) Secretaria Municipal de Planejamento Urbano.

§ 2º - Entidades de Administração Indireta.

- a) ~~Revogada~~
- b) ~~Revogada~~

c) Fundação do Meio Ambiente de Navegantes, vinculada à Secretaria Municipal de Meio Ambiente, Agricultura e Pesca;

d) Fundação Cultural de Navegantes, vinculada à Secretaria de Turismo, Cultura e Esporte;

e) Fundação de Esporte e Lazer de Navegantes, vinculada à Secretaria de Turismo, Cultura e Esporte;

f) Fundação Hospitalar de Navegantes, vinculada à Secretaria da Saúde;

g) Fundação Municipal de Vigilância, vinculada à Secretaria Municipal de Segurança e Defesa Social.

c.2) CARGOS, LEI DE CRIAÇÃO, VAGAS CRIADAS E VAGAS OCUPADAS:

CARGO	CBO	NÚMERO DA LEI	DATA DA LEI	VAGAS CRIADAS	VAGAS OCUPADAS
ADM ESCOLAR II 40 H ACT   (Cod 8515)	252105	2265	08/01/2010	28	0
ADMINISTRADOR ESCOLAR	239405	1470/2001	04/12/2001	20	16
ADVOGADO DO CREAS/SUAS	241005	274/2015	26/11/2015	1	1
AGENTE ADMINISTRATIVO AUXILIAR	411005	011/2003	04/12/2003	10	2
AGENTE ATIV. COMPLEMENT.   (Cod 14)	411005	011/2003	04/12/2003	4	0
AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE ACT	515105	2384/2010	13/12/2010	10	0
AGENTE COMUNITARIO DE SAUDE ESF	515105	090/2010	29/12/2010	120	85
AGENTE DE COMBATE AS ENDEMIAS	515140	269/2015	24/11/2015	6	6
AGENTE DE COMBATE AS ENDEMIAS ACT	515140	2384/2010	13/12/2010	10	0
AGENTE DE EDUCAÇÃO 20 H	334110	237/2015	09/03/2015	100	74
AGENTE DE EDUCAÇÃO 20 H ACT	334110	55/2022	04/03/2022	110	1
AGENTE DE EDUCAÇÃO 30 H	332105	399/2022	21/12/2022	65	57
AGENTE DE EDUCAÇÃO 30 H ACT	332105	55/2022	04/03/2022	115	1
AGENTE DE EDUCAÇÃO 40 H	332105	237/2015	09/03/2015	29	21
AGENTE DE EDUCAÇÃO 40 H ACT	332105	55/2022	04/03/2022	51	0
AGENTE DE SERVIÇOS GERAIS DO ABRIGO	514225	132/2011	16/12/2011	5	0
AGENTE DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	212420	273/2015	26/11/2015	1	1
AGENTE JURIDICO	241040	400/2023	02/01/2023	2	1
AGENTE PUBLICO MUNIC I   (Cod 265)	351305	310/16	23/11/2016	11	9
AGENTE PUBLICO MUNIC II   (Cod 266)	351305	310/16	23/11/2016	6	6
AGENTE PUBLICO MUNIC III   (Cod 267)	351305	234/2015	19/01/2015	4	4
AGENTE SERV. ADMINIST.   (Cod 19)	411005	011/2003	04/12/2003	21	9
AGENTE SERV. ESPECIAIS   (Cod 41)	411030	011/2003	04/12/2003	7	1
AGENTE SERV. GERAIS ACT   (Cod 85)	514225	1429/01	20/08/2001	300	0
AGENTE TECNICO EM SERVIÇOS PUBLICOS	252105	397/2022	14/12/2022	9	6
ALMOXARIFE   (Cod 27)	414105	011/2003	04/12/2003	1	0
ANALISTA ADMINISTRATIVO	351305	198/2014	25/03/2014	12	5
ANALISTA DE SISTEMAS   (Cod 295)	212405	069	27/11/2009	1	0
ANALISTA-CONSULTOR ADMINISTRATIVO	252105	166/2013	18/01/2013	11	5
ARMADOR DE FERRO   (Cod 73)	715315	011/2003	04/12/2003	1	0
ARQUITETO	214105	319_2017	20/07/2017	3	3
ARTE EDUCADOR I PECART	371410	2403/2011	23/02/2011	19	0
ARTE EDUCADOR NH PECART	371410	2403/2011	23/02/2011	19	0
ARTE-EDUCADOR DE VIOLÃO 40H	371410	282/2016	08/01/2016	3	0
ARTESA EM PRODUCAO DE FRALDAS 20H	768205	078/2010	11/05/2010	2	0
ARTESA EM PRODUCAO DE FRALDAS 40H	768205	078/2010	11/05/2010	2	0
ASSESSOR JURÍDICO   (Cod 261)	241225	400/2023	02/01/2023	7	6
ASSESSOR TECNICO I   (Cod 262)	351305	135_2011 2	16/12/2011	20	19
ASSESSOR TECNICO II   (Cod 263)	351305	317/2017	19/04/2017	12	12
ASSESSOR TECNICO III   (Cod 264)	351305	310/16	23/11/2016	23	23
ASSIS TEC ADMINISTRATIVO   (Cod 955)	410105	322_2017 1	28/07/2017	4	3
ASSIST. SOCIAL DA INSTITUIÇÃO DE ACOLHIMENTO/SUAS	251605	272/2015	26/11/2015	1	1
ASSISTENTE SOCIAL   (Cod 29)	251605	251/2015	21/08/2015	15	15
ASSISTENTE SOCIAL DA GESTAO SUAS	251605	272/2015	26/11/2015	1	1
ASSISTENTE SOCIAL DO CREAS/SUAS	251605	274/2015	26/11/2015	4	0
ATENDENTE DE POSTO SAUDE ACT	515110	2021/1429	28/08/2001	10	0
ATENDENTE POSTO SAUDE   (Cod 66)	515110	011/2003	04/12/2003	35	16
AUDITOR	254410	396/2022	14/12/2022	10	5
AUDITOR FISCAL	254410	398/2022	14/12/2022	10	5
AUX. ATIV. COMPLEMENT.   (Cod 55)	411005	011/2003	04/12/2003	8	3
AUX. FISCAL DE TRIBUTOS   (Cod 69)	254410	011/2003	04/12/2003	8	7
AUXILIAR ADMINISTRATIVO   (Cod 98220)	411010	284/2016	15/02/2016	4	4
AUXILIAR DE CONSULTORIO DENTARIO ESF	322415	149/2012	04/04/2012	18	12
AUXILIAR DE TOPOGRAFIA   (Cod 26)	312320	011/2003	04/12/2003	2	0
AUXILIAR EDUCACIONAL PECART	239420	2403/2011	23/02/2011	4	0
AUXILIAR ENFERMAGEM   (Cod 65)	322230	087/2010	14/09/2010	61	10
BIOLOGO	221105	089/2010	21/09/2010	1	1
CALCETEIRO   (Cod 28)	715205	135_2011 2	16/12/2011	7	1






CARPINTEIRO   (Cod 34)	715505	011/2003	04/12/2003	10	0
CHEFE DE GABINETE INTERINO	111415	62/2009	01/04/2009	1	0
CHEFE DE SEÇÃO	351305	184/2013	12/07/2013	17	16
CHEFE DE SERV. ADMINIST.   (Cod 20)	410105	011/2003	04/12/2003	9	2
CHEFE DE SERV. GERAIS   (Cod 22)	410105	011/2003	04/12/2003	5	1
CHEFE DEPTO ADMINISTRAT   (Cod 940)	123105	075	08/03/2010	1	0
CHEFE DEPTO CONTR EXEC OR   (Cod 942)	123105	075	08/03/2010	1	1
CHEFE DEPTO LOGÍSTICA	123105	322_2017	28/07/2017	1	1
CHEFE DEPTO PEDAGOGICO   (Cod 941)	123105	075	08/03/2010	1	0
CHEFE GABINETE   (Cod 291)	111220	296/2016	31/03/2016	2	1
CONS.TUTELAR SUPLENTE   (Cod 169)	515320	011/2003	04/12/2003	1	0
CONSELHEIRO TUTELAR   (Cod 94)	515320	001_1997 1	15/01/1997	5	0
CONSULTOR EDUCACIONAL	239405	072/2010	08/01/2010	100	2
CONTADOR   (Cod 71)	252210	174/13 2	18/04/2013	4	4
COORD EDUC INFANTIL   (Cod 949)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORD EDUC JOV E ADULTOS   (Cod 953)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORD EDUCACAO ESPECIAL   (Cod 952)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORD PROJETOS EDUCACIONA   (Cod 954)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORD SERIES FINAIS   (Cod 951)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORD SERIES INICIAIS   (Cod 950)	239405	075	08/03/2010	1	0
COORDENADOR   (Cod 173)	111415	001_1997	15/01/1997	1	1
COORDENADOR DE FROTA	342305	164_2013	18/01/2013	1	0
COORDENADOR EXECUTIVO	351305	300/16	25/04/2016	6	6
CUIDADOR SOCIAL	516220	208/2014	24/06/2014	1	0
DESENHISTA   (Cod 43)	318005	011/2003	04/12/2003	2	0
DESENHO ARQUITETONICO   (Cod 226)	318105	011/2003	04/12/2003	2	0
DIGITADOR   (Cod 40)	412110	011/2003	04/12/2003	3	0
DIRETOR ADJUNTO DE ESCOLA, CEI, EJA - DESC A1	131310	322_2017	28/07/2017	3	1
DIRETOR ADJUNTO DE ESCOLA, CEI, EJA - DESC A2	131310	322_2017	28/07/2017	11	4
DIRETOR ADJUNTO DE ESCOLA, CEI, EJA - DESC A3	131310	322_2017	28/07/2017	4	0
DIRETOR DE DEPARTAMENTO   (Cod 292)	123105	310/2016 1	26/02/2016	45	43
DIRETOR DE ESCOLA, CEI EJA - DESC 2	131310	322_2017	28/07/2017	22	9
DIRETOR DE ESCOLA, CEI, EJA - DESC 1	131310	322_2017	28/07/2017	39	10
DIRETOR DE ESCOLA, CEI, EJA - DESC 3	131310	322_2017	28/07/2017	6	0
DIRETOR FISCALIZ IND SANI   (Cod 294)	223305	2235/2009	06/11/2009	1	0
EDUCADOR SOCIAL - CRAS	351505	088/2010	21/09/2010	1	0
EDUCADOR SOCIAL DIURNO DA INS. DE ACOLHIMENTO/SUAS	515305	272/2015	26/11/2015	5	0
EDUCADOR SOCIAL NOT. DA INST. DE ACOLHIMENTO/SUAS	515305	272/2015	26/11/2015	5	2
ELETRICISTA   (Cod 35)	715615	011/2003	04/12/2003	3	1
ELETRICISTA DE MANUTENÇÃO DE VEICULOS	953115	290/2016	28/02/2016	1	1
ENCARREGADO DE OBRAS   (Cod 202)	710205	011/2003	04/12/2003	1	0
ENFERMEIRO   (Cod 4)	223505	011/2003	04/12/2003	18	17
ENFERMEIRO ACT   (Cod 72)	223505	1429/01	20/08/2001	3	0
ENFERMEIRO ESF	223505	138/2011	30/12/2011	17	16
ENFERMEIRO PSF/ESF	223505	1429/01	20/08/2001	11	0
ENGENHEIRO   (Cod 7)	214205	011/2003	04/12/2003	9	8
ENGENHEIRO DE SEGURANÇA DO TRABALHO	214915	395/2022	14/12/2022	2	0
ENGENHEIRO SANITARISTA	214260	135_2011	16/12/2011	1	0
ESCRITURARIO   (Cod 70)	424125	011/2003	04/12/2003	7	3
EXEC PROJET ESTRAT III   (Cod 285)	111220	119/2011	08/11/2011	8	7
FARMACEUTICO   (Cod 249)	223405	323/2017	03/08/2017	6	6
FARMACEUTICO ACT   (Cod 195)	223405	1429/01	20/08/2001	1	0
FISCAL DE DEFESA DO CONSUMIDOR	241020	400/2023	02/01/2023	4	1
FISCAL DE OBRAS   (Cod 17)	352210	011/2003	04/12/2003	8	3
FISCAL DE POSTURAS	254505	401/2023	02/01/2023	10	0
FISCAL DE TRIBUTOS   (Cod 18)	254410	011/2003	04/12/2003	4	0
FISCAL DE VIGILANCIA SANITARIA	515120	201/2014	22/04/2014	2	2
FISCAL SERVIÇO DE TRANSPORTE PÚBLICO COLETIVO	241005	096/2011	15/04/2011	1	0
FISIOTERAPEUTA   (Cod 52)	223605	198/2014	25/03/2014	10	10
FISIOTERAPEUTA ACT   (Cod 198213)	223605	2384/2010	13/12/2010	10	0
FONOAUDIOLOGO   (Cod 196)	223810	011/2003	04/12/2003	4	2
GERENTE   (Cod 268)	351305	310/16	23/11/2016	52	45
GERENTE ADM ESCOLAR   (Cod 947)	410105	075	08/03/2010	1	0
GERENTE DE GESTÃO DE PESSOAS	410105	322_2017	28/07/2017	1	1
GERENTE DE LOGISTICA EDUC   (Cod 945)	410105	075	08/03/2010	2	2
GERENTE PROG EDUCACAO   (Cod 944)	410105	322_2017 1	28/07/2017	3	0
GESTOR PUBLIC MUNI I   (Cod 269)	351305	310/16	23/11/2016	21	20
GESTOR PUBLIC MUNI II   (Cod 270)	410105	310/16	23/11/2016	12	11
GESTOR PUBLIC MUNI III   (Cod 271)	410105	310/16	23/11/2016	11	9
INST CORTE CAB 20 HS   (Cod 1401)	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTR CORTE COST 20 HORAS   (Cod 1421)	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTR DE PINTURA 20 HS   (Cod 1431)	333110	011/2003	04/12/2003	4	1
INSTRUTOR ARTES APLICADAS 40H	333110	011/2003	04/12/2003	4	0
INSTRUTOR CORTE CABELO   (Cod 140)	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTRUTOR CORTE COSTURA   (Cod 142)	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTRUTOR CULINARIA SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE ARTES APLICADAS 20H	333110	011/2003	04/12/2003	4	0
INSTRUTOR DE ARTESANATO SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0

INSTRUTOR DE BARBEARIA SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE CANTO - SCA	331205	293/2016	16/03/2016	2	0
INSTRUTOR DE CORTE DE CABELO SCA	515305	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE CORTE E COSTURA SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE DANÇA SCA	331205	293/2016	16/03/2016	2	0
INSTRUTOR DE ELETRICISTA	313130	011/2003	04/12/2003	1	0
INSTRUTOR DE ELETRICISTA 20H	313130	011/2003	04/12/2003	1	0
INSTRUTOR DE INFORMÁTICA	233225	078/2010	11/05/2010	2	0
INSTRUTOR DE INFORMATICA 20 H	233225	078/2010	11/05/2010	2	0
INSTRUTOR DE INFORMATICA 40 H ACT	233225	2384/2010	13/12/2010	10	0
INSTRUTOR DE INFORMATICA SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE INFORMATICA20 H ACT	233225	2384/2010	13/12/2010	10	0
INSTRUTOR DE INGLES SCA	515305	293/2016	16/03/2016	3	0
INSTRUTOR DE JUDÔ SCA	331205	293/2016	16/03/2016	2	0
INSTRUTOR DE MANICURE   (Cod 144)	333110	011/2003	04/12/2003	4	0
INSTRUTOR DE MAQUIAGEM SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE PANIFICAÇÃO - SCA	331205	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE PINTURA   (Cod 143)	333110	011/2003	04/12/2003	4	0
INSTRUTOR DE TEATRO SCA	515305	293/2016	16/03/2016	1	0
INSTRUTOR DE TECLADO SCA	331205	293/2016	16/03/2016	2	0
INSTRUTOR DE VIOLÃO SCA	331205	293/2016	16/03/2016	2	0
INSTRUTORA DE CULINARIA   (Cod 175)	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTRUTORA DE CULINARIA 20H	333110	011/2003	04/12/2003	3	0
INSTRUTORA DE MANICURA 20H	333110	011/2003	04/12/2003	4	0
INTERPRETE DE LIBRAS 20 H	332105	213/2014	16/07/2014	5	5
INTERPRETE DE LIBRAS 40 H	332105	213/2014	16/07/2014	3	0
INTERPRETE DE LIBRAS 40 H ACT	332105	2384/2010	13/12/2010	10	0
INTERPRETE DE LIBRAS ACT	332105	2384/2010	13/12/2010	10	0
JORNALISTA   (Cod 38)	261125	149/2012	04/04/2012	4	3
LEITURISTA - ACT DAE   (Cod 246)	519940	1429/01	20/08/2001	1	0
MARCEIRO   (Cod 67)	771105	011/2003	04/12/2003	2	0
MECANICO   (Cod 37)	914405	272/2015	26/11/2015	5	1
MED. ENDOCRINOLOGISTA 10H	225155	82/2010	13/07/2010	2	0
MED. ENDOCRINOLOGISTA 20H   (Cod 978)	225155	138/2011	30/12/2011	2	1
MED. ENDOCRINOLOGISTA 40H   (Cod 9782)	225155	076	16/03/2010	1	0
MED. GASTROENTEROLOG 10H	225165	82/2010	13/07/2010	2	0
MED. GASTROENTEROLOG 20H   (Cod 979)	225165	076	16/03/2010	2	0
MED. INFECTOLOGISTA 10H	225103	82/2010	13/07/2010	2	0
MED. INFECTOLOGISTA 20H   (Cod 980)	225103	076	16/03/2010	2	1
MED. INFECTOLOGISTA 40H	225103	076	16/03/2010	1	0
MEDICO ANESTESISTA 10H	225151	82/2010	13/07/2010	2	1
MEDICO ANESTESISTA 20H   (Cod 977)	225170	82/10	13/07/2010	1	0
MEDICO ANESTESISTA 40H   (Cod 9772)	225170	076	16/03/2010	1	0
MEDICO CARDIOLOGISTA 10H	225120	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO CARDIOLOGISTA 20H   (Cod 2972)	225120	138/2011	30/12/2011	2	0
MEDICO CARDIOLOGISTA 40H   (Cod 297)	225120	069	27/11/2009	1	0
MEDICO CIRURGIAO GERAL10H	225225	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO CIRURGIAO GERAL20H   (Cod 2982)	225225	198/2014	25/03/2014	4	1
MEDICO CIRURGIAO GERAL40H   (Cod 298)	225225	069	27/11/2009	1	0
MEDICO CLINICO GERAL 10 H	225125	174/13 2	18/04/2013	6	0
MEDICO CLINICO GERAL 20 H   (Cod 2992)	225125	174/13 2	18/04/2013	9	1
MEDICO CLINICO GERAL 30 H	225125	174/13	18/04/2013	5	0
MEDICO CLINICO GERAL 40 HS	225125	174/13 2	18/04/2013	12	0
MEDICO DERMATOLOGISTA 10H	225135	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO DERMATOLOGISTA 20H   (Cod 3002)	225135	174/13 2	18/04/2013	3	0
MEDICO DERMATOLOGISTA 40H   (Cod 300)	225135	069	27/11/2009	1	0
MEDICO DO TRABALHO 10 H	225140	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO DO TRABALHO 20 HS   (Cod 3102)	225140	104/2011	11/07/2011	3	2
MEDICO DO TRABALHO 40 HS   (Cod 310)	225140	076	16/03/2010	0	0
MEDICO ESF	225142	149/2012	04/04/2012	18	8
MEDICO GINECOLOGISTA 10 H	225250	82/2010	13/07/2010	6	0
MEDICO GINECOLOGISTA 20 H   (Cod 3012)	225250	149/2012	04/04/2012	4	1
MEDICO GINECOLOGISTA 40 H   (Cod 301)	225250	149/2012	04/04/2012	4	0
MEDICO MASTOLOGISTA 10 H	225255	82/2010	13/07/2010	2	1
MEDICO MASTOLOGISTA 20 H   (Cod 3022)	225255	82/10	13/07/2010	1	0
MEDICO MASTOLOGISTA 40 H   (Cod 302)	225255	069	27/11/2009	1	1
MEDICO NEUROLOGISTA 10 H	225112	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO NEUROLOGISTA 20 H   (Cod 3032)	225112	82/10	13/07/2010	1	1
MEDICO NEUROLOGISTA 40 H   (Cod 303)	225112	069	27/11/2009	1	0
MEDICO OFTALMOLOGISTA 10H	225265	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO OFTALMOLOGISTA 20H   (Cod 3042)	225265	138/2011	30/12/2011	3	0
MEDICO OFTALMOLOGISTA 40H   (Cod 304)	225265	069	27/11/2009	1	0
MEDICO ORTOPEDISTA 10 HS	225270	174/13 2	18/04/2013	8	0
MEDICO ORTOPEDISTA 20 HS   (Cod 3052)	225270	82/10	13/07/2010	1	1
MEDICO ORTOPEDISTA 40 HS   (Cod 305)	225270	076	16/03/2010	1	0
MEDICO OTORRINO 10 HORAS	225275	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO OTORRINO 20 HORAS   (Cod 3062)	225275	82/10	13/07/2010	1	0
MEDICO OTORRINO 40 HORAS   (Cod 306)	225275	076	16/03/2010	1	0










MEDICO PEDIATRA 10 HORAS	225124	82/2010	13/07/2010	6	0
MEDICO PEDIATRA 20 HORAS   (Cod 3082)	225124	174/13 2	18/04/2013	12	3
MEDICO PEDIATRA 40 HORAS   (Cod 308)	225124	076	16/03/2010	1	0
MEDICO PROCTOLOGISTA 10H	225280	82/2010	13/07/2010	2	1
MEDICO PROCTOLOGISTA 20H   (Cod 981)	225280	076	16/03/2010	2	0
MEDICO PSIQUIATRA 20 HS   (Cod 3092)	225133	82/10	13/07/2010	1	0
MEDICO PSIQUIATRA 40 HS   (Cod 309)	225133	138/2011	30/12/2011	2	0
MEDICO RADIOLOGISTA 10 H	225140	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO RADIOLOGISTA 20HS	225320	098/2011	06/05/2011	3	2
MEDICO RADIOLOGISTA 40 HS	225320	076	16/03/2010	1	0
MEDICO REGULADOR 10 HORAS	225140	393/2022	06/12/2022	2	2
MEDICO REGULADOR 20 HORAS   (Cod 2962)	225170	393/2022	06/12/2022	3	0
MÉDICO REUMATOLOGISTA 10H	225136	174/13 2	18/04/2013	3	0
MEDICO UROLOGISTA 10 HS	225285	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO UROLOGISTA 20 HS   (Cod 3072)	225285	198/2014	25/03/2014	2	0
MEDICO UROLOGISTA 40 HS   (Cod 307)	225285	076	16/03/2010	1	0
MEDICO VASCULAR 10 HORAS	225210	82/2010	13/07/2010	2	0
MEDICO VASCULAR 20 HORAS   (Cod 3122)	225210	82/10	13/07/2010	1	0
MEDICO VASCULAR 40 HORAS   (Cod 312)	225210	076	16/03/2010	1	0
MONITOR DO TRANSPORTE ESCOLAR	334115	299/16	20/04/2016	14	12
MONITOR TRANSPORTE ESCOLAR ACT	334115	2384/2010	13/12/2010	10	0
MONITORA AREA AZUL	517220	011/2003	04/12/2003	20	0
MONITORA DO ABRIGO	331110	198/2014	25/03/2014	10	7
MONITORES DE ED. INF.	331110	399/2022	21/12/2022	778	539
MONITORES DE ED. INF. ACT   (Cod 149)	331110	1429/01	20/08/2001	110	2
MOTORISTA ACT   (Cod 89)	782305	1429/01	20/08/2001	10	0
MOTORISTA DE AMBULANCIA	782320	287/2016	25/02/2016	1	0
MOTORISTA DE CAMINHÃO	782305	103/2011	11/07/2011	9	7
MOTORISTA DO TRANSPORTE ESCOLAR	782410	265/2015	19/11/2015	9	9
MOTORISTA OFICIAL   (Cod 114)	782305	011/2003	04/12/2003	1	0
MOTORISTA SOCORRISTA SAMU   (Cod 485)	782320	076	16/03/2010	6	4
MOTORISTA SOCORRISTA SAMU ACT	782310	2384/2010	13/12/2010	10	0
MOTORISTA TRANSPORTE ESCOLAR ACT	782410	2384/2010	13/12/2010	10	0
NUTRICIONISTA   (Cod 189)	223710	335/2017	01/01/2018	8	6
NUTRICIONISTA ACT   (Cod 256)	223710	1429/01	20/08/2001	1	0
ODONTOLOGO CIRURGIAO/TRAUMATOLOGISTA BUCOMAXILOFAC	223268	090/2010	29/12/2010	2	0
ODONTÓLOGO ENDODONTISTA	223212	138/2011	30/12/2011	4	2
ODONTOLOGO ESF	223293	149/2012	04/04/2012	18	17
ODONTOLOGO ESF ACT	223208	2384/2010	13/12/2010	10	0
ODONTOLOGO PACIENTE COM NECESS ESPECIAIS	223288	090/2010	29/12/2010	2	1
ODONTOLOGO PERIODONTISTA	223248	090/2010	29/12/2010	2	1
ODONTOLOGO PERIODONTISTA ACT	223248	2384/2010	13/12/2010	10	0
OFICIAL ADMINISTRATIVO   (Cod 16)	411005	011/2003	04/12/2003	10	4
OPERADOR DE EQUIPAMENTOS DE GP	715115	264/2015	13/11/2015	4	4
OPERADOR DE EQUIPAMENTOS DE MP	715120	264/2015	13/11/2015	4	3
OPERADOR DE EQUIPAMENTOS PP	715145	304/2016	26/04/2016	8	4
ORIENT EDUC II 40 H ACT   (Cod 8508)	239410	2265	08/01/2010	24	0
ORIENTADOR EDUCACIONAL   (Cod 30126)	239410	1470/2001	04/12/2001	20	18
ORIENTADOR SOCIAL	515305	336/2017	01/01/2018	7	7
OUVIDOR GERAL   (Cod 260)	422105	62/2009	01/04/2009	1	1
PEDAGOGO - CRAS	239405	088/2010	21/09/2010	1	0
PEDAGOGO DA GESTAO - SUAS	239415	272/2015	26/11/2015	1	1
PEDAGOGO DA INSTITUIÇÃO DE ACOLHIMENTO / SUAS	239415	272/2015	26/11/2015	1	0
PEDAGOGO DO CREAS/SUAS	239415	274/2015	26/11/2015	1	1
PEDAGOGO-SCA	239405	166/2013 1	18/01/2013	1	1
PEDREIRO   (Cod 25)	715210	087/2010	14/09/2010	16	4
PINTOR   (Cod 39)	716610	011/2003	04/12/2003	5	0
PREFEITO   (Cod 1)	111250	001_97	15/01/1997	1	1
PRESIDENTE AUTARQUIA   (Cod 286)	410105	62/2009	01/04/2009	1	0
PROCURADOR ADJUNTO JURID   (Cod 288)	241225	062	01/04/2009	2	2
PROCURADOR GERAL   (Cod 289)	241225	062	01/04/2009	1	1
PROCURADOR MUNICIPAL	241225	400/2023	02/01/2023	4	3
PROFESSOR   (Cod 30123)	232115	087/2010	14/09/2010	1519	708
PROFESSOR ACT	232115	2384/2010	13/12/2010	10	1
PROFESSOR REFORÇO ESCOLAR	232115	2404/2011	23/02/2011	25	0
PROFESSOR SALA RECURSOS MULTIFUNCIONAIS CEMAP	232115	2404/2011	23/02/2011	1	0
PSICOLOGO   (Cod 199)	251510	273/2015 2	26/11/2015	12	11
PSICOLOGO ACT   (Cod 228)	251510	1429/01	20/08/2001	1	0
PSICOLOGO DA GESTAO SUAS	251530	272/2015	26/11/2015	1	0
PSICOLOGO DA INSTITUIÇÃO DE ACOLHIMENTO/SUAS	251530	272/2015	26/11/2015	1	0
PSICÓLOGO DO CREAS/SUAS	251530	274/2015	26/11/2015	4	3
PSICOPEDAGOGA CEMAP	239425	2404/2011	23/02/2011	4	0
RECEPCIONISTA DA GESTAO SUAS	422105	272/2015	26/11/2015	1	0
RECEPCIONISTA DO CREAS/SUAS	422105	274/2015	26/11/2015	1	0
SECRETARIO   (Cod 290)	111220	296/2016	31/03/2016	16	15
SECRETÁRIO ADJUNTO	410105	195/2014	07/02/2014	4	3
SECRETARIO ESCOLAR   (Cod 98221)	252320	284/2016	15/02/2016	65	53
SECRETÁRIO ESCOLAR ACT	252320	2384/2010	13/12/2010	10	0

SECRETARIO INTERINO	410105	62/2009	01/04/2009	1	0
SUB PREFEITO   (Cod 259)	111415	163/2013 2	18/01/2013	8	0
SUPERINTENDENTE POL PROG   (Cod 943)	123105	075	08/03/2010	1	0
SUPERV ESCOL II 40 H ACT   (Cod 8513)	410105	2265	08/01/2010	10	0
SUPERVISOR DE ATIVIDADES	111220	184/2013	12/07/2013	9	7
SUPERVISOR ESCOLAR	239430	1470/2001	04/12/2001	18	15
SUPERVISOR OBRAS E SERV.   (Cod 21)	410105	011/2003	04/12/2003	7	2
TEC ENFERMAGEM   (Cod 203)	322205	82/10	13/07/2010	50	34
TEC ENFERMAGEM ACT   (Cod 254)	322205	011/2003	04/12/2003	2	0
TEC ENFERMAGEM SAMU   (Cod 486)	322205	076	16/03/2010	6	4
TEC. EM COMPUTACAO   (Cod 68)	317205	011/2003	04/12/2003	14	8
TECNICO AGROPECUARIA   (Cod 58)	321110	198/2014	25/03/2014	4	2
TECNICO ATIV. COMPLEMENT.   (Cod 11)	411005	011/2003	04/12/2003	4	2
TECNICO CONTABILIDADE   (Cod 12)	351105	011/2003	04/12/2003	6	1
TECNICO DE ENFERMAGEM ESF	322205	149/2012	04/04/2012	36	26
TECNICO DO CREA/SUAS	411010	274/2015	26/11/2015	1	1
TECNICO EM RADIOLOGIA	324120	174/13	18/04/2013	8	0
TECNICO EM SAUDE BUCAL	322405	090/2010	29/12/2010	6	6
TECNICO EM SEGURANCA DO TRABALHO	351605	394/2022	14/12/2022	3	1
TECNICO EM TECNOLOGIA DA INFORMACAO	317210	284/2016	15/02/2016	4	2
TECNICO FISCALIZ IND SANI   (Cod 313)	311505	1429/01	20/08/2001	1	0
TECNICO SERV. COMPLEMENT.   (Cod 15)	411005	164_2013 2	18/01/2013	31	11
TERAPEUTA OCUPACIONAL   (Cod 208)	223905	166/2013	18/01/2013	3	1
TERAPEUTA OCUPACIONAL ACT	223905	2384/2010	13/12/2010	10	0
TESOUREIRO   (Cod 13)	353235	011/2003	04/12/2003	1	0
TOPOGRAFO   (Cod 59)	312320	011/2003	04/12/2003	2	0
VETERINARIO   (Cod 76)	223305	198/2014	25/03/2014	5	3
VETERINARIO ACT   (Cod 233)	223305	1429/01	20/08/2001	1	0
VICE PREFEITO   (Cod 2)	410105	001_97	15/01/1997	1	1

### c.3) CONSELHOS ATIVOS:

Secretaria de Gestão e Controle		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Transparência e Combate à Corrupção de Navegantes - CMTCC</b> Consultivo / Opinativo 19/04/2016 cmtcc@navegantes.sc.gov.br <b>14/12/2022</b>
Secretaria de Governo		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal da Cidade de Navegantes - CONCIDENAVE</b> Consultivo / Deliberativo 16/04/2019 concidade@navegantes.sc.gov.br <b>20/10/2022</b>
Secretaria do Meio Ambiente, Agricultura e Pesca		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Desenvolvimento Rural e Pesqueiro - CMDRP</b> Consultivo / Deliberativo 18/08/1997 agriculturaepescaconselho@gmail.com <b>16/12/2022</b>
Secretaria Municipal de Assistência Social		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Assistência Social - CMAS</b> Deliberativo 19/03/1997 cmasnavegantes@gmail.com <b>12/01/2023</b>
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal do Idoso - CMI</b> Consultivo / Controlador / Deliberativo 30/11/2001 cminavegantes@gmail.com <b>04/12/2023</b>



	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal dos Direitos da Criança e do Adolescente de Navegantes - COMDCAN</b> Consultivo / Controlador / Deliberativo / Normativo 26/06/1992 cmdcanavegantes@gmail.com 28/11/2022
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal dos Direitos da Mulher de Navegantes - CMM</b> Consultivo 25/03/2013 cmdamulhernavegantes@gmail.com 09/11/2022
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal dos Direitos da Pessoa com Deficiência - COMPED</b> Assessoramento / Consultivo / Deliberativo / Fiscalizador 27/05/2013 compednavegantessc@gmail.com 06/12/2022
<b>Secretaria Municipal de Educação</b>		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho de Alimentação Escolar - CAE</b> Assessoramento / Deliberativo / Fiscalizador 31/03/1997 cae@navegantes.edu.sc.gov.br 14/12/2022
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Acompanhamento e Controle Social do FUNDEB</b> Assessoramento / Consultivo / Deliberativo / Fiscalizador 14/05/2007 fundeb@navegantes.edu.sc.gov.br 23/01/2023
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Educação - COMEN</b> Consultivo / Deliberativo / Normativo 21/11/1997 comen@navegantes.edu.sc.gov.br 23/11/2022
<b>Secretaria Municipal de Saúde</b>		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Defesa à Vida Animal - COMUDEVA</b> Assessoramento / Consultivo / Deliberativo / Fiscalizador 17/05/2016 comudevanav@gmail.com 13/12/2022
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Saúde - COMUSA</b> Consultivo / Deliberativo / Fiscalizador 04/10/1991 comusa@navegantes.sc.gov.br 31/01/2023
<b>Secretaria Municipal de Turismo, Cultura e Esporte</b>		
	<b>Descrição</b> <b>Tipo</b> <b>Data de Criação</b> <b>Contato</b> <b>Última Reunião</b>	<b>Conselho Municipal de Turismo - COMTUR</b> Consultivo 03/06/1998 comturnavegantes2021@gmail.com 11/01/2023

d) Competências institucionais, indicando as normas legais e regulamentares correspondentes:

As competências institucionais da Administração Pública Municipal estão determinadas na Lei Orgânica Municipal (Art. 12), conforme segue:

- Elaborar e executar o seu orçamento anual e o seu orçamento plurianual de investimentos;
- Elaborar planos de desenvolvimento;

- Instituir e arrecadar tributos, tarifas e preços públicos de sua competência;
- Ampliar suas rendas, sem prejuízo da obrigatoriedade da prestação de contas;
- Publicar balancetes e balanços nos prazos fixados em lei;
- Criar, organizar, fundir e extinguir Distritos, segundo as diretrizes da legislação estadual;
- Organizar e prestar, diretamente ou sob regime de concessão ou permissão, os serviços públicos de interesse local;
- Manter, com a cooperação técnica e financeira da União e do Estado, programas de educação, prioritariamente pré-escolar e de ensino fundamental;
- Prestar com a cooperação técnica e financeira da União e do Estado, serviços de atendimento à saúde da população;
- Elaborar o plano diretor do Município e promover, no que couber, adequado ordenamento territorial, mediante planejamento e controle do uso, parcelamento e ocupação do solo urbano;
- Promover a proteção do patrimônio histórico-cultural, paisagístico e ecológico local, observada a legislação e a ação fiscalizadora federal e estadual;
- Constituir guardas municipais destinados à proteção de seus bens, serviços e instalações;
- Exigir, nos termos da Constituição Federal, Estadual e legislação específica, o adequado aproveitamento do solo urbano não edificado, sob pena, sucessivamente, de:
  - a) parcelamento ou edificação compulsórios;
  - b) imposto sobre propriedade predial e territorial urbana progressivo no tempo;
  - c) desapropriação com pagamento mediante títulos da dívida pública de emissão previamente aprovada pelo Senado Federal, com prazo de resgate de até dez anos, em parcelas anuais iguais e sucessivas, assegurados o valor real da indenização e os juros legais.
- Dispor sobre a administração, utilização e alienação dos bens públicos;
- Organizar o quadro e estabelecer o regime jurídico único dos seus servidores;
- Conceder e renovar licença para localização e funcionamento de estabelecimentos industriais, comerciais, prestadores de serviços e quaisquer outros;
- Cassar licença de funcionamento cedida a estabelecimento ou entidade que se tornar prejudicial à saúde, à higiene, ao sossego, à segurança, ao meio ambiente e aos bons costumes;
- Estabelecer servidores administrativos necessárias à realização de seus serviços, inclusive a dos seus concessionários;
- Adquirir bens, inclusive mediante desapropriação;
- Regular a disposição, o traçado e as demais condições de bens públicos de uso comum;
- Regulamentar a utilização dos logradouros públicos, em especial no perímetro urbano;
- Determinar o itinerário e os pontos de parada de transportes coletivos;
- Fixar locais de estacionamento de táxis e demais veículos, bem como fixar o número legal de táxis por ponto, sua permanência obrigatória no local designado, diariamente, sob pena de perda da licença, salvo os casos previstos em lei;

- Conceder, permitir ou autorizar os serviços de transporte coletivo e de táxis no perímetro urbano, fixando as respectivas tarifas;
- Fixar e sinalizar as zonas de silêncio e de trânsito e tráfego em condições especiais;
- Disciplinar os serviços de carga e descarga e fixar a tonelagem máxima permitida a veículos que circulam em vias públicas municipais;
- Tornar obrigatória a utilização de ponto ou de estação rodoviária para transporte coletivo;
- Sinalizar as vias urbanas e as estradas municipais, bem como regulamentar e fiscalizar a sua utilização;
- Prover sobre a limpeza das vias e logradouros públicos, remoção e destino do lixo domiciliar e de outros resíduos de qualquer natureza;
- Prover sobre a limpeza e higiene da propriedade de particular, sempre que prejudicial ao interesse coletivo, podendo, o Município, compelir o proprietário a executar os serviços ou executar diretamente, mediante instituição de taxa, nos termos da lei.
- Ordenar as atividades urbanas, fixando condições e horários para funcionamento de estabelecimentos industriais, comerciais e de serviços, observadas as normas estaduais e federais pertinentes.
- Dispor sobre os serviços funerários e de cemitérios;
- Regulamentar, licenciar, permitir, autorizar e fiscalizar a afixação de cartazes e anúncios, bem como a utilização de quaisquer outros meios de publicidade e propaganda, nos locais sujeitos ao poder de polícia municipal;
- Prestar assistência nas emergências médico-hospitalares de pronto-socorro por seus próprios serviços ou mediante convênio. Com instituição especializada;
- Organizar e manter os serviços de fiscalização tributária e os necessários ao exercício do seu poder de polícia administrativa;
- Fiscalizar, nos locais de vendas, o peso, as medidas e as condições sanitárias das instalações e dos gêneros alimentícios;
- Dispor sobre o depósito e doação a entidades filantrópicas, de animais e mercadorias apreendidas em decorrência de transgressão da legislação municipal;
- Estabelecer e impor penalidade por infração de suas leis e regulamentos;
- Promover os seguintes serviços:
  - a) mercados, feiras e matadouros;
  - b) construção de estradas e caminhos municipais e respectiva conservação;
  - c) transportes coletivos estritamente municipais;
  - d) iluminação pública;
  - e) sistemas de controle da poluição.
- Assegurar a expedição de certidões requeridas às repartições administrativas municipais, para a defesa de direitos e esclarecimentos de situações, estabelecendo os prazos de atendimento, respeitando o limite máximo estabelecido nesta lei.
- Estabelecer normas para a criação de loteamentos e arruamentos.
- Adquirir bens imóveis segundo a disposição ditada pela Câmara Municipal, salvo nos casos de aquisição por doação sem encargos.

Além da Lei Orgânica, é importante ressaltar a Lei complementar nº 62 de 1º de abril de 2009 e suas alterações que dispõe sobre a estrutura administrativa do Poder Executivo do município de Navegantes e dá outras providências.

## II - INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO ORÇAMENTÁRIA E FINANCEIRA DA UNIDADE:

a) Programas de governos sob a responsabilidade da unidade jurisdicionada:

1 e 2- Planejamento e Execução dos programas de Governo sob a responsabilidade da Unidade:

Situação orçamentária:

CÓD. AÇÃO	DESCRIÇÃO AÇÃO	PREV. INICIAL	PREV. ATUALIZ.	DESP EMP.	DESP LIQ.	DESP PAGAS
0001	Pagamento de Precatórios Judiciais	1.300.000	1.300.000	1.033.517	1.033.517	1.033.517
0002	Pagamento de Encargos e Amortização da Dívida Pública	5.500.000	9.852.000	9.022.901	9.022.901	9.022.901
0003	Pagamento do PASEP - Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público	3.006.000	5.006.000	4.693.745	4.693.745	4.335.523
0999	Reserva de Contingência	1.500.000	1.500.000	0	0	0
1002	Investimentos em Ações de Melhoria da Estrutura Física do Paço Municipal	300.000	350.000	246.666	237.882	237.882
1003	Investimentos em Ações de Melhoria do Ensino Fundamental	3.201.000	6.389.271	5.793.106	2.500.368	2.500.368
1004	Investimentos em Ações de Melhoria do Ensino Infantil	3.501.000	17.108.019	16.318.995	14.892.583	14.892.583
1005	Investimentos em Ações de Meio Ambiente, Agricultura e Pesca	102.000	1.368.284	729.605	729.605	729.605
1006	Investimento em Ações de Segurança Pública e Defesa Civil	52.000	52.000	2.796	2.796	2.796
1007	Investimentos em Ações de Turismo, Cultura e Esportes	52.000	52.000	0	0	0
1008	Pavimentação e Recuperação de Vias e Eixos Estruturantes	7.330.629	27.494.878	13.498.987	6.489.525	6.489.525
1009	Investimentos em Ações de Infra-Estrutura Urbana	2.060.000	11.701.993	10.129.505	4.420.290	4.420.290
1010	Investimentos em Equipamentos da Secretaria de Obras	404.000	504.000	399.383	399.383	399.383
1011	Implantação de Obras de Saneamento e/ou Macrodrenagem	3.000	3.000	0	0	0
1012	Ampliação e Manutenção da Rede de Iluminação Pública	7.050.000	10.650.000	7.693.605	6.777.884	6.459.813
1013	Investimentos em Ações de Drenagem e Saneamento Básico	1.141.420	11.398.431	11.127.816	0	0
1025	Investimentos em Ações de Desenvolvimento Econômico	1.100.000	1.150.000	54.413	39.361	39.361
2002	Manutenção e Funcionamento do Gabinete do Prefeito	2.000.000	2.524.000	2.261.209	2.221.162	2.209.121
2003	Manutenção e Funcionamento do Gabinete do Vice-Prefeito	521.000	521.000	400.610	393.744	388.550
2004	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Comunicação Social	849.000	879.000	808.617	794.836	789.458
2005	Criação e Desenvolvimento de Campanhas Institucionais	720.000	1.070.000	829.028	789.949	789.949
2006	Manutenção e Funcionamento da Secretaria Municipal de Governo	1.305.900	1.856.100	1.746.934	1.448.914	1.399.823
2007	Manutenção e Funcionamento da Procuradoria Geral do Município	3.450.000	4.591.179	4.364.892	4.281.960	4.260.599
2008	Manutenção e Funcionamento do PROCON	101.000	101.000	38.646	36.318	36.318
2009	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Administração e Logística	10.832.805	12.417.805	10.034.606	9.072.842	9.018.606
2011	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Finanças	3.250.000	3.520.000	3.218.075	3.218.075	3.213.740
2012	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Assistência Social	6.105.000	8.129.369	7.981.755	7.522.669	7.501.049
2013	Manutenção e Funcionamento do Programa de Atenção ao Idoso - PAI	100.000	150.000	101.915	101.020	101.020
2014	Manutenção e Funcionamento do Abrigo Municipal	320.000	370.000	318.771	290.605	289.307
2015	Manutenção e Funcionamento do Conselho Tutelar	795.000	795.000	573.891	528.675	522.475
2016	Manutenção do Programa do Benefício de Prestação Continuada Idoso/Portador de Deficiência	35.000	35.000	0	0	0
2017	Manutenção do Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa	120.000	120.000	0	0	0
2018	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Educação	605.000	712.000	665.306	616.714	606.826
2019	Manutenção e Funcionamento da Educação de Jovens e Adultos	145.000	145.000	35.000	35.000	35.000
2020	Manutenção e Funcionamento do Ensino Fundamental	72.829.630	95.013.358	90.958.653	90.322.634	89.897.718
2021	Manutenção e Funcionamento da Educação Infantil	61.665.000	73.987.132	72.415.947	72.181.191	71.988.735

2022	Manutenção da Merenda Escolar do Ensino Fundamental	2.200.000	4.367.830	4.169.287	4.149.953	4.138.348
2023	Manutenção da Merenda Escolar do Educação Infantil e Creches	2.200.000	4.451.746	4.063.599	4.063.587	4.063.587
2024	Manutenção do Transporte Escolar	1.735.000	1.735.000	1.599.245	1.286.974	1.286.974
2025	Manutenção da Secretaria de Meio Ambiente, Agricultura e Pesca	2.469.500	2.589.500	2.539.435	2.417.754	2.410.583
2026	Manutenção do Convênio Polícia Militar - Rádio Patrulha	131.000	268.122	211.954	195.567	195.567
2027	Manutenção da Secretaria de Segurança e Defesa Civil	1.445.629	4.700.849	4.330.945	4.220.963	4.199.901
2028	Manutenção da Secretaria de Turismo, Cultura e Esportes	908.000	923.000	802.858	747.829	739.229
2029	Manutenção dos Eventos Turísticos e de Lazer do Município	1.400.000	3.680.000	3.446.280	3.263.326	3.263.326
2030	Manutenção e Funcionamento do Fundo Municipal de Turismo	53.000	53.000	0	0	0
2031	Manutenção do Fundo Municipal para Conservação da Praia - FUMCOP	4.000	4.000	0	0	0
2032	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Obras	20.950.000	24.248.393	21.773.399	18.625.655	18.570.980
2033	Manutenção dos Serviços de Limpeza e Conservação de Vias Públicas	8.000.000	9.316.156	9.271.279	7.104.463	7.104.463
2034	Manutenção da Secretaria de Gestão e Controle	1.050.000	1.125.000	1.048.106	1.029.600	1.028.475
2035	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Desenvolvimento Econômico	5.150.000	5.130.000	4.767.077	4.668.969	4.648.882
2037	Manutenção e Funcionamento da Casa dos Conselhos	25.000	25.000	8.208	8.208	8.208
2038	Manutenção da Secretaria de Planejamento Urbano	3.330.000	6.334.041	5.709.938	3.998.122	3.562.386
2039	Manutenção da Secretaria de Saneamento Básico	22.600.000	33.851.560	32.885.759	29.074.147	27.462.949
2078	Manutenção e Funcionamento da Educação Especial	1.351.000	1.991.000	1.730.177	1.730.177	1.712.569
2083	Manutenção e Funcionamento da Corregedoria	45.000	45.000	3.562	3.562	3.562
2084	Manutenção e Funcionamento da Escola Municipal de Administração Pública - EMAP	31.000	31.000	7.292	7.292	7.292
2085	Manutenção e Conservação de Prédios Públicos	150.000	150.000	99.380	83.499	83.499
<b>Total Geral</b>		<b>242.030.430</b>	<b>293.568.782</b>	<b>259.056.681</b>	<b>229.032.924</b>	<b>222.930.368</b>

### Situação metas físicas:

CÓD. AÇÃO	DESCRIÇÃO AÇÃO	QUANTIDADE	PRODUTO	UNIDADE DE MEDIDA	QUANTIDADE	% DE EXECUÇÃO
0001	Pagamento de Precatórios Judiciais	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
0002	Pagamento de Encargos e Amortização da Dívida Pública	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
0003	Pagamento do PASEP - Programa de Formação do Patrimônio do Servidor Público	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
0999	Reserva de Contingência	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
1002	Investimentos em Ações de Melhoria da Estrutura Física do Paço Municipal	1	Investimento	Ano	n/a	n/a
1003	Investimentos em Ações de Melhoria do Ensino Fundamental	2	Escola	Unidade	2	100%
1004	Investimentos em Ações de Melhoria do Ensino Infantil	1	Escola	Unidade	2	100%
1005	Investimentos em Ações de Meio Ambiente, Agricultura e Pesca	1	Atendimentos	Unidade	445	148%
1006	Investimento em Ações de Segurança Pública e Defesa Civil	1	Investimento	Ano	n/a	n/a
1007	Investimentos em Ações de Turismo, Cultura e Esportes	1	Investimento	Ano	n/a	n/a
1008	Pavimentação e Recuperação de Vias e Eixos Estruturantes	45.000	Pavimentação	M²	71.239	158%
1009	Investimentos em Ações de Infra-Estrutura Urbana	22.057	Área do Projeto	M²	22.677	103%
1010	Investimentos em Equipamentos da Secretaria de Obras	43	Bens Móveis	Unidade	42	98%
1011	Implantação de Obras de Saneamento e/ou Macrodrenagem	1260	Drenagem	Metros	949	75%
1012	Ampliação e Manutenção da Rede de Iluminação Pública	4800	Atendimentos	Unidade	6161	128%
1013	Investimentos em Ações de Drenagem e Saneamento Básico	1	Investimento	Ano	n/a	n/a
1025	Investimentos em Ações de Desenvolvimento Econômico	1	Investimento	Ano	n/a	n/a
2002	Manutenção e Funcionamento do Gabinete do Prefeito	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2003	Manutenção e Funcionamento do Gabinete do Vice-Prefeito	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2004	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Comunicação Social	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2005	Criação e Desenvolvimento de Campanhas Institucionais	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2006	Manutenção e Funcionamento da Secretaria Municipal de Governo	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2007	Manutenção e Funcionamento da Procuradoria Geral do Município	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2008	Manutenção e Funcionamento do PROCON	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2009	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Administração e Logística	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2011	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Finanças	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2012	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Assistência Social	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2013	Manutenção e Funcionamento do Programa de Atenção ao Idoso - PAI	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a

2014	Manutenção e Funcionamento do Abrigo Municipal	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2015	Manutenção e Funcionamento do Conselho Tutelar	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2016	Manutenção do Programa do Benefício de Prestação Continuada Idoso/Portador de Deficiência	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2017	Manutenção do Fundo Municipal dos Direitos da Pessoa Idosa	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2018	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Educação	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2019	Manutenção e Funcionamento da Educação de Jovens e Adultos	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2020	Manutenção e Funcionamento do Ensino Fundamental	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2021	Manutenção e Funcionamento da Educação Infantil	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2022	Manutenção da Merenda Escolar do Ensino Fundamental	11263	Alunos alimentados	Aluno	12.039	107%
2023	Manutenção da Merenda Escolar do Educação Infantil e Creches	6057	Alunos alimentados	Aluno	7062	117%
2024	Manutenção do Transporte Escolar	11	Manutenção da frota	Veículos	11	100%
2025	Manutenção da Secretaria de Meio Ambiente, Agricultura e Pesca	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2026	Manutenção do Convênio Polícia Militar - Rádio Patrulha	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2027	Manutenção da Secretaria de Segurança e Defesa Civil	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2028	Manutenção da Secretaria de Turismo, Cultura e Esportes	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2029	Manutenção dos Eventos Turísticos e de Lazer do Município	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2030	Manutenção e Funcionamento do Fundo Municipal de Turismo	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2031	Manutenção do Fundo Municipal para Conservação da Praia - FUMCOP	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2032	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Obras	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2033	Manutenção dos Serviços de Limpeza e Conservação de Vias Públicas	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2034	Manutenção da Secretaria de Gestão e Controle	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2035	Manutenção e Funcionamento da Secretaria de Desenvolvimento Econômico	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2037	Manutenção e Funcionamento da Casa dos Conselhos	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2038	Manutenção da Secretaria de Planejamento Urbano	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2039	Manutenção da Secretaria de Saneamento Básico	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2078	Manutenção e Funcionamento da Educação Especial	11	Salas de aula	Unidade	2	18%
2083	Manutenção e Funcionamento da Corregedoria	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2084	Manutenção e Funcionamento da Escola Municipal de Administração Pública - EMAP	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a
2085	Manutenção e Conservação de Prédios Públicos	1	Manutenção das Atividades	Ano	n/a	n/a

### 3- Contingenciamento de despesas no exercício:

Não houve contingenciamento de despesas neste exercício.

### 4- Informações sobre o reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos:

Não houve reconhecimento de passivos por insuficiência de créditos ou recursos neste exercício.

### 5- As razões e/ou circunstâncias para permanência de Restos a Pagar processados e não processados por mais de um exercício financeiro:

EMPENHO	EMIÇÃO	CREDOR	INSCRITO EM R.P. NÃO PROC.	INSCRITO EM R.P. PROC.	CANCELADO	LIQUIDADO	PAGO	SALDO	JUSTIFICATIVA
3031/2011	13/06/2011	ADRVALE - AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL	98.951	0	0	0	0	98.951	Processo Judicial
3027/2011	13/06/2011	ADRVALE - AGENCIA DE DESENVOLVIMENTO REGIONAL	10.995	0	0	0	0	10.995	Processo Judicial

203/2014	02/01/2014	MARCINDO GOMES DA SILVA	0	672	0	672	0	672	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
202/2014	02/01/2014	MARCINDO GOMES DA SILVA	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1481/2014	27/02/2014	MARCOS LOPES	0	3.712	0	3.712	0	3.712	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2373/2014	04/04/2014	ANDREA APARECIDA INACIO	0	31	0	31	0	31	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2374/2014	04/04/2014	ANDREA APARECIDA INACIO	0	2	0	2	0	2	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
6479/2014	29/10/2014	MARCIO CRUZ	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
845/2015	19/01/2015	CAMILA REISER ROSA	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1543/2015	27/02/2015	RENE FANTIN ARNOLDO	0	59	0	59	0	59	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1542/2015	27/02/2015	SONIA REGINA PINHEIRO	0	26	0	26	0	26	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
5458/2015	30/09/2015	KARLA CRISTIANE BRANDAO BRUNO	0	422	0	422	0	422	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
5457/2015	30/09/2015	KARLA CRISTIANE BRANDAO BRUNO	0	230	0	230	0	230	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
267/2016	04/01/2016	MARIA IOLANDA DA COSTA	0	622	0	622	0	622	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
266/2016	04/01/2016	MARIA IOLANDA DA COSTA	0	445	0	445	0	445	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1584/2016	07/03/2016	OSNI FLORENCIO ROSA	0	658	0	658	0	658	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1585/2016	07/03/2016	OSNI FLORENCIO ROSA	0	84	0	84	0	84	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1646/2016	16/03/2016	IVONÃS JOAQUIM ADÃO	0	325	0	325	0	325	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1645/2016	16/03/2016	IVONÃS JOAQUIM ADÃO	0	99	0	99	0	99	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
3463/2016	12/07/2016	ELMO PAPELARIA LTDA - ME	0	230	0	230	0	230	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4791/2016	20/10/2016	MARINEY APARECIDA MAZURECKI	0	250	0	250	0	250	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
5039/2016	27/10/2016	MILTON EUGENIO MULLER	0	1.838	0	1.838	0	1.838	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1338/2017	19/04/2017	JOSE SERGIO RAMOS VIEIRA	0	380	0	380	0	380	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1584/2017	05/05/2017	JOSE SERGIO RAMOS VIEIRA	0	4.041	0	4.041	0	4.041	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2171/2017	30/05/2017	MARLI COUTO DE OLIVEIRA	0	435	0	435	0	435	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2172/2017	30/05/2017	MARLI COUTO DE OLIVEIRA	0	365	0	365	0	365	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2185/2017	01/06/2017	EDICLEIA LEIRIA DA SILVA	0	1.281	0	1.281	0	1.281	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2184/2017	01/06/2017	EDICLEIA LEIRIA DA SILVA	0	1.097	0	1.097	0	1.097	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4304/2017	15/09/2017	ANA JULIA MARCIANO DA ROSA	0	245	0	245	0	245	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4305/2017	15/09/2017	ANA JULIA MARCIANO DA ROSA	0	94	0	94	0	94	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
5365/2017	01/11/2017	JOSÉ CARLOS DE SOUZA	0	145	0	145	0	145	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
789/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	2.884	0	2.884	0	2.884	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
779/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	1.406	0	1.406	0	1.406	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
785/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	1.381	0	1.381	0	1.381	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
790/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	359	0	359	0	359	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
788/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	257	0	257	0	257	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
780/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	170	0	170	0	170	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
786/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	168	0	168	0	168	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
778/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	123	0	123	0	123	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
784/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	120	0	120	0	120	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
791/2018	30/01/2018	ELIANE APARECIDA DA LUZ PETTER	0	100	0	100	0	100	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4371/2018	14/08/2018	FERNANDA BRAVIN	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário

6696/2018	06/12/2018	JOYCE FREIGANG	0	399	0	399	0	399	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
121/2019	02/01/2019	LUZIA SOUZA	0	0	0	0	0	0	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4276/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	44.195	0	44.195	0	44.195	Aguardando documentação judicial para liberação
4277/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	42.932	0	42.932	0	42.932	Aguardando documentação judicial para liberação
4273/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	12.444	0	12.444	0	12.444	Aguardando documentação judicial para liberação
4274/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	12.388	0	12.388	0	12.388	Aguardando documentação judicial para liberação
4270/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	10.266	0	10.266	0	10.266	Aguardando documentação judicial para liberação
4272/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	9.772	0	9.772	0	9.772	Aguardando documentação judicial para liberação
4271/2019	30/07/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	9.388	0	9.388	0	9.388	Aguardando documentação judicial para liberação
4641/2019	19/08/2019	KUHRA- PRESTADORA DE SERVIÇOS E TERRAPLENAGEM-EIRE	0	8.943	0	8.943	0	8.943	Aguardando documentação judicial para liberação
4639/2019	19/08/2019	KUHRA- PRESTADORA DE SERVIÇOS E TERRAPLENAGEM-EIRE	0	3.620	0	3.620	0	3.620	Aguardando documentação judicial para liberação
4640/2019	19/08/2019	KUHRA- PRESTADORA DE SERVIÇOS E TERRAPLENAGEM-EIRE	0	1.691	0	1.691	0	1.691	Aguardando documentação judicial para liberação
4973/2019	23/08/2019	LUCIANA SILVA DE SOUZA	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
5086/2019	05/09/2019	OSVALDO DIAS DA SILVA - EIRELI	0	117.378	0	117.378	0	117.378	Aguardando documentação judicial para liberação
6256/2019	29/10/2019	LUIZ ARINO DE SOUZA	0	3.600	0	3.600	0	3.600	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
6255/2019	29/10/2019	LUIZ ARINO DE SOUZA	0	451	0	451	0	451	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
7100/2019	19/12/2019	MARIELLY DA COSTA LEITE	0	27	0	27	0	27	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
291/2020	02/01/2020	EVERALDO APARICIO DE CASTRO 78715768953	0	5.119	0	5.119	0	5.119	Despesa Liquidada Indevidamente
22/2020	02/01/2020	JADIR VEDANA TERRAPLENAGEM LTDA	0	4.679	0	4.679	0	4.679	Não temos documentos relacionados a esta despesa
260/2020	02/01/2020	MARIA APARECIDA INACIO	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
324/2020	02/01/2020	SESAN - SECRETARIA DE SANEAMENTO DE NAVEGANTES	0	463	0	463	0	463	Despesa Liquidada Indevidamente
278/2020	02/01/2020	SIRLENE CAMARGO DE MEIRA DA LUZ	0	2.639	0	2.639	0	2.639	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
720/2020	06/02/2020	ELIZABETE XAVIER FRANCO	0	280	0	280	0	280	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
721/2020	06/02/2020	ELIZABETE XAVIER FRANCO	0	7	0	7	0	7	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
716/2020	06/02/2020	JAQUELINE MELLIES	0	353	0	353	0	353	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
717/2020	06/02/2020	JAQUELINE MELLIES	0	7	0	7	0	7	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
748/2020	06/02/2020	LUCIANE ISLABAO VIEIRA	0	1	0	1	0	1	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
706/2020	06/02/2020	LUZIA PEDROSO DA LUZ	0	542	0	542	0	542	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
705/2020	06/02/2020	LUZIA PEDROSO DA LUZ	0	137	0	137	0	137	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
795/2020	14/02/2020	AROMAS & SABORES LTDA	0	48	0	48	0	48	Não temos documentos relacionados a esta despesa
823/2020	19/02/2020	ADILSON GAYA	0	1.668	0	1.668	0	1.668	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
834/2020	19/02/2020	CLAUDIO FRANCISCO DOS SANTOS	0	57	0	57	0	57	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
835/2020	19/02/2020	CLAUDIO FRANCISCO DOS SANTOS	0	11	0	11	0	11	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
827/2020	19/02/2020	LEANA RODRIGUES JEAN ROSAS	0	321	0	321	0	321	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
828/2020	19/02/2020	LEANA RODRIGUES JEAN ROSAS	0	14	0	14	0	14	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1080/2020	28/02/2020	RITA DE CASSIA DE SOUZA	0	175	0	175	0	175	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1081/2020	28/02/2020	RITA DE CASSIA DE SOUZA	0	14	0	14	0	14	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1113/2020	02/03/2020	MINISTER SERVIÇOS DE VIGILANCIA - EIRELI	0	2.200	0	2.200	0	2.200	Não temos documentos relacionados a esta despesa
1409/2020	27/03/2020	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	86.607	0	0	0	0	86.607	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1465/2020	31/03/2020	L.A. COMERCIO DE GAS LTDA	0	1.570	0	1.570	0	1.570	Não temos documentos relacionados a esta despesa



1483/2020	07/04/2020	BETHA SISTEMAS LTDA	0	9.313	0	9.313	0	9.313	Despesa Liquidada Indevidamente
1527/2020	16/04/2020	MUNICIPIO DE NAVEGANTES	0	3.024	0	3.024	0	3.024	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1526/2020	16/04/2020	MUNICIPIO DE NAVEGANTES	0	1.942	0	1.942	0	1.942	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1900/2020	15/05/2020	JOSIANE APARECIDA GUIDI MAGAROTTO	0	608	0	608	0	608	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1901/2020	15/05/2020	JOSIANE APARECIDA GUIDI MAGAROTTO	0	32	0	32	0	32	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1914/2020	19/05/2020	PATRICIA HERING DOS SANTOS	0	851	0	851	0	851	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1913/2020	19/05/2020	PATRICIA HERING DOS SANTOS	0	505	0	505	0	505	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1915/2020	19/05/2020	PATRICIA HERING DOS SANTOS	0	64	0	64	0	64	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2302/2020	19/06/2020	QUIMISA S/A	6.148	0	0	4.350	4.350	1.798	Não temos documentos relacionados a esta despesa
2645/2020	09/07/2020	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	30.983	489	30.983	489	0	489	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2679/2020	17/07/2020	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	169.765	0	0	0	0	169.765	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2681/2020	17/07/2020	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	3.116	907	3.116	907	0	907	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2964/2020	05/08/2020	WILSON HOSTIM GONÇALVES JUNIOR	0	48	0	48	0	48	Não temos documentos relacionados a esta despesa
3642/2020	01/10/2020	INFORSEG-COMERCIO E SERVICOS DE INFORMATICA LTDA	0	5.986	0	5.986	0	5.986	em utilização
3672/2020	02/10/2020	CANTO GRANDE ENGENHARIA EIRELI	0	15.843	0	15.843	0	15.843	Despesa Liquidada Indevidamente
3675/2020	02/10/2020	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	745	0	0	0	0	745	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3955/2020	05/11/2020	JOÃO CARLOS PINTO	0	1.914	0	1.914	1.114	800	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
3954/2020	05/11/2020	JOÃO CARLOS PINTO	0	314	0	314	0	314	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4345/2020	01/12/2020	MARIA DA GLORIA PEREIRA MAASS	0	1.375	0	1.375	0	1.375	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4348/2020	03/12/2020	MINISTER SERVIÇOS DE VIGILANCIA - EIRELI	1.188	0	0	0	0	1.188	não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4711/2020	22/12/2020	MARIA DA GLORIA PEREIRA MAASS	0	683	0	683	0	683	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
32/2021	04/01/2021	SESAN - SECRETARIA DE SANEAMENTO DE NAVEGANTES	0	3.666	0	3.666	733	2.933	Despesa Liquidada Indevidamente
152/2021	04/01/2021	LORENI TERESINHA DE LIMA	0	2.471	0	2.471	0	2.471	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
196/2021	04/01/2021	WS LOCACOES LTDA	2.082	0	0	0	0	2.082	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
67/2021	04/01/2021	TIM CELULAR S/A	1.059	0	0	0	0	1.059	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
135/2021	04/01/2021	WS LOCACOES LTDA	564	0	0	0	0	564	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
151/2021	04/01/2021	LORENI TERESINHA DE LIMA	0	165	0	165	0	165	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
70/2021	04/01/2021	AGUAS DE PENHA SANEAMENTO SPE LTDA	0	65	0	65	0	65	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
153/2021	04/01/2021	LORENI TERESINHA DE LIMA	0	11	0	11	0	11	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
454/2021	27/01/2021	INSS-INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCIAL	0	106	0	106	0	106	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
994/2021	02/03/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	4	25.949	4	25.949	0	25.949	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1009/2021	03/03/2021	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	61.000	0	0	0	0	61.000	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1004/2021	03/03/2021	JORGE PEREIRA	0	4.411	0	4.411	0	4.411	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1007/2021	03/03/2021	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	3.408	0	0	0	0	3.408	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1002/2021	03/03/2021	SEBASTIÃO PEREIRA II	0	1.668	0	1.668	0	1.668	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1003/2021	03/03/2021	JORGE PEREIRA	0	1.559	0	1.559	0	1.559	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1001/2021	03/03/2021	SEBASTIÃO PEREIRA II	0	112	0	112	0	112	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1005/2021	03/03/2021	JORGE PEREIRA	0	43	0	43	0	43	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1130/2021	19/03/2021	PAULO ROBERTO NEGRÃO	0	6.454	0	6.454	0	6.454	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1132/2021	19/03/2021	SUSANA ARRUIZ LIMA	0	1.192	0	1.192	0	1.192	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário

1129/2021	19/03/2021	PAULO ROBERTO NEGRÃO	0	1.021	0	1.021	0	1.021	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1128/2021	19/03/2021	ANA PAULA SILVA RODRIGUES	0	429	0	429	0	429	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1131/2021	19/03/2021	SUSANA ARRUIZ LIMA	0	374	0	374	0	374	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1152/2021	24/03/2021	EDILSON JOAQUIM COUTO	0	4.862	0	4.862	0	4.862	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1151/2021	24/03/2021	EDILSON JOAQUIM COUTO	0	1.331	0	1.331	0	1.331	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1161/2021	29/03/2021	IMPRESA NACIONAL	24.282	0	14.161	9.188	9.188	934	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1155/2021	29/03/2021	JS DISTRIBUIDORA LTDA	652	272	652	272	0	272	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1642/2021	09/04/2021	MARILIA SOARES	0	3.643	0	3.643	0	3.643	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1641/2021	09/04/2021	MARILIA SOARES	0	2.755	0	2.755	0	2.755	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1665/2021	09/04/2021	MARLI DE SOUZA	0	394	0	394	0	394	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1666/2021	09/04/2021	MARLI DE SOUZA	0	244	0	244	0	244	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1651/2021	09/04/2021	MARLI DE SOUZA	0	11	0	11	0	11	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
1740/2021	19/04/2021	MARLI DE SOUZA	0	2.200	0	2.200	0	2.200	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2000/2021	28/04/2021	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	51.272	0	0	0	0	51.272	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
1961/2021	28/04/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	544	1.698	544	1.698	1.596	102	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2063/2021	03/05/2021	JOÃO LINDOLFO DA SILVA	0	2.226	0	2.226	0	2.226	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2064/2021	03/05/2021	JOÃO LINDOLFO DA SILVA	0	106	0	106	0	106	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2074/2021	07/05/2021	SCHIRLE DOS SANTOS POLICARPO	0	901	0	901	0	901	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2075/2021	07/05/2021	SCHIRLE DOS SANTOS POLICARPO	0	751	0	751	0	751	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2076/2021	07/05/2021	SCHIRLE DOS SANTOS POLICARPO	0	11	0	11	0	11	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2100/2021	10/05/2021	ONILDO DE JESUS	0	10.014	0	10.014	0	10.014	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2099/2021	10/05/2021	ONILDO DE JESUS	0	82	0	82	0	82	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2270/2021	20/05/2021	LORENI TERESINHA DE LIMA	0	112	0	112	0	112	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2269/2021	20/05/2021	LORENI TERESINHA DE LIMA	0	8	0	8	0	8	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2493/2021	28/05/2021	FUNDO DE MATERIAIS, PUBLICAÇÕES E IMPRESSOS OFICIAIS	27.371	317	16.439	10.773	10.773	476	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2585/2021	01/06/2021	JOÃO MARIA DE OLIVEIRA	0	4.625	0	4.625	0	4.625	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2584/2021	01/06/2021	JOÃO MARIA DE OLIVEIRA	0	522	0	522	0	522	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2653/2021	08/06/2021	ROSANA GONÇALVES	0	50	0	50	0	50	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
2666/2021	11/06/2021	EDILSON JOAQUIM COUTO	512	0	0	0	0	512	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2665/2021	11/06/2021	JOÃO LINDOLFO DA SILVA	233	0	0	0	0	233	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
2761/2021	24/06/2021	N A J EMPREITEIRA LTDA	135.534	0	0	0	0	135.534	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3065/2021	09/07/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	387.309	11.231	0	207.234	207.234	191.307	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3155/2021	09/07/2021	NAVEGANTES COMERCIO DE COMBUSTIVEIS LTDA	100.650	0	0	0	0	100.650	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3271/2021	15/07/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	0	1.080	0	1.080	1.015	65	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3294/2021	23/07/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	2.324	284	0	2.352	2.352	257	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3450/2021	30/07/2021	INDÚSTRIA E COMÉRCIO DE PEDRAS KOHLER LTDA - EPP	104.378	0	0	0	0	104.378	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3497/2021	30/07/2021	FRANCISCO ANTONIO BAZOTTI	0	8.281	0	8.281	0	8.281	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
3496/2021	30/07/2021	FRANCISCO ANTONIO BAZOTTI	0	1.970	0	1.970	0	1.970	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
3492/2021	30/07/2021	SANDRA MARIA PIRES	0	487	0	487	0	487	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
3498/2021	30/07/2021	FRANCISCO ANTONIO BAZOTTI	0	89	0	89	0	89	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário

3546/2021	03/08/2021	MARANATA TRATAMENTO E DISPOSICAO DE RESIDUOS NAVEG	114.188	0	0	0	0	114.188	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3656/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	15.000	0	0	0	0	15.000	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3655/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	10.000	0	0	0	0	10.000	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3657/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	5.272	3.728	0	4.441	4.441	4.559	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3659/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	4.648	352	0	740	740	4.260	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3658/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	7.069	0	0	3.287	3.287	3.782	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
3653/2021	16/08/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	7.425	0	0	4.929	4.929	2.496	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4000/2021	31/08/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	16.987	0	0	16.113	16.113	874	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4019/2021	01/09/2021	DECIO AMORIM	0	5.200	0	5.200	0	5.200	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4018/2021	01/09/2021	DECIO AMORIM	0	189	0	189	0	189	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4128/2021	16/09/2021	CONSÁ“RCIO INTERFEDERATIVO SANTA CATARINA - CINCAT	19.591	0	0	4.476	4.476	15.115	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4133/2021	16/09/2021	CS BRASIL FROTAS LTDA	31.009	2.898	0	28.980	28.980	4.927	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4186/2021	21/09/2021	APROVA DIGITAL S/A	121.000	11.000	0	99.000	99.000	33.000	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4181/2021	21/09/2021	INSTITUTO COROADOS DE APRENDIZAGEM E ESTAGIO	7.245	152	5.617	1.636	1.636	144	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4263/2021	24/09/2021	INFORSEG-COMERCIO E SERVICOS DE INFORMATICA LTDA	308.477	30.848	0	308.477	308.477	30.848	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4520/2021	29/09/2021	CS BRASIL FROTAS LTDA	29.560	4.347	0	30.429	30.429	3.478	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4625/2021	05/10/2021	CATIANE FARIAS	0	376	0	376	0	376	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4624/2021	05/10/2021	CATIANE FARIAS	0	88	0	88	0	88	Rescisão Trabalhista Por Morte, Aguardando Alvará Judicial Ou Inventário
4701/2021	14/10/2021	ENGEV CONSTRUTORA EIRELI	17.483	0	0	11.875	11.875	5.608	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4702/2021	14/10/2021	ENGEV CONSTRUTORA EIRELI	19.259	0	0	14.001	14.001	5.259	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
4745/2021	19/10/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	17.300	0	0	0	0	17.300	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5101/2021	27/10/2021	ATLANTIS SANEAMENTO LTDA	218.338	23.477	0	131.860	131.860	109.955	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5010/2021	27/10/2021	CS BRASIL FROTAS LTDA	17.388	0	0	12.655	12.655	4.733	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5252/2021	09/11/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	8.137	62	0	5.670	5.670	2.529	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5309/2021	12/11/2021	PROGESTECH ASSESSORIA, TECNOLOGIA E GESTAO DE PROJ	86.780	0	0	50.619	50.619	36.161	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5633/2021	26/11/2021	MISERVI ADMINISTRADORA DE SERVICOS LTDA	20.859	0	0	11.745	11.745	9.114	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5704/2021	29/11/2021	KRENKE BRINQUEDOS PEDAGÃ“GICOS LTDA	20.469	0	0	0	0	20.469	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5705/2021	29/11/2021	KRENKE BRINQUEDOS PEDAGÃ“GICOS LTDA	8.531	0	0	0	0	8.531	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5742/2021	02/12/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	60.000	0	0	60.000	39.589	20.411	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
5737/2021	02/12/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	8.929	1.071	0	5.388	5.388	4.612	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6179/2021	14/12/2021	DONATO LIMA DA SILVA	0	50	0	50	0	50	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6348/2021	20/12/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	150.000	0	0	144.209	144.209	5.791	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6638/2021	21/12/2021	MARANATA TRATAMENTO E DISPOSICAO DE RESIDUOS NAVEG	184.420	0	0	160.313	160.313	24.106	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6672/2021	21/12/2021	CONSÁ“RCIO INTERFEDERATIVO SANTA CATARINA - CINCAT	18.744	0	0	0	0	18.744	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6752/2021	29/12/2021	LIDER OBRAS DE INFRAESTRUTURA LTDA	192.431	0	0	154.466	154.466	37.965	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6756/2021	29/12/2021	C R ARTEFATOS DE CIMENTO LTDA	25.800	0	0	0	0	25.800	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6747/2021	29/12/2021	PRIME CONSULTORIA E ASSESSORIA EMPRESARIAL LTDA	30.000	0	8.222	21.778	15.379	6.399	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação
6751/2021	29/12/2021	C R ARTEFATOS DE CIMENTO LTDA	39.164	0	0	33.306	33.306	5.857	Não houve manifestação da secretaria para utilização ou anulação

### III – INFORMAÇÕES SOBRE A GESTÃO DE PESSOAS E TERCEIRIZAÇÃO DE MÃO DE OBRA:

a) Quadro de pessoal, informando a quantidade de agentes públicos (agentes políticos, servidores e militares) ocupantes de cargos efetivos, comissionados, empregos públicos, contratados por tempo determinado (Art. 37, IX, CF), conselheiros tutelares e estagiários, discriminando os comissionados que são titulares de cargo efetivo ou emprego público, bem como os valores consolidados na folha de pagamento, mês a mês:

Vínculo/Quantidade Mês	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D
Agentes Públicos Civis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	2237	2391	2409	2409	2411	2401	2396	2387	2383	2374	2372	2370
Agentes Públicos Civis Ativos ocupantes de Emprego Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Agentes Públicos Militares Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Membros ativos de Poder ou órgão	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Agentes Políticos com Mandato Eletivo	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na UG com vínculo efetivo com o Ente	98	103	103	105	105	106	106	108	107	107	105	100
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	243	246	249	253	250	247	251	254	257	253	255	256
Servidores contratados por tempo determinado	140	1071	1072	1091	1107	1111	1098	1071	1024	1025	1012	106
Estagiários	24	23	25	22	21	20	18	17	22	22	24	22
Servidores recebidos à disposição de outras Unidades Gestoras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servidores cedidos para outras Unidades Gestoras	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Servidores recebidos à disposição de outras esferas de Governo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servidores cedidos para outras esferas de Governo	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Policiais civis e militares inativos que retornaram como temporários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Conselheiros Tutelares	6	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
<b>Total</b>	<b>2753</b>	<b>3845</b>	<b>3868</b>	<b>3890</b>	<b>3904</b>	<b>3895</b>	<b>3879</b>	<b>3847</b>	<b>3803</b>	<b>3791</b>	<b>3778</b>	<b>2864</b>

Vínculo/Valor R\$ Mês	J	F	M	A	M	J	J	A	S	O	N	D	Total
Agentes Públicos Civis Ativos (servidores) ocupantes de Cargo Efetivo	10.372.940	10.818.749	11.237.403	11.812.454	11.702.710	11.767.798	11.637.835	11.606.494	11.962.941	11.739.148	11.786.491	13.484.530	139.929.492
Agentes Públicos Civis Ativos ocupantes de Emprego Público	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Agentes Públicos Militares Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Membros ativos de Poder ou órgão	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Agentes Políticos com Mandato Eletivo	58.883	58.883	58.883	58.883	58.883	61.064	65.426	61.064	58.883	58.883	62.809	58.883	721.426
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão na UG com vínculo efetivo com o Ente	838.675	859.097	855.951	928.656	946.564	949.911	945.720	957.369	975.542	972.563	964.354	1.104.084	11.298.485
Servidores ocupantes de cargo/emprego em comissão sem vínculo efetivo com o Ente	1.353.716	1.375.022	1.396.982	1.510.263	1.474.177	1.457.447	1.451.149	1.496.715	1.541.427	1.529.811	1.543.621	1.593.996	17.724.327

Servidores contratados por tempo determinado	34.169.948	321.902	-	106.075	-	112.136	-	375.659	204.759.451
Estagiários	315.089	30.073	-	11.536	-	9.570	-	36.077	16.643.839
Servidores recebidos à disposição de outras Unidades Gestoras	3.442.863	31.470	-	8.362	-	9.154	-	35.554	17.884.678
Servidores cedidos para outras Unidades Gestoras	3.458.785	31.483	-	8.674	-	9.153	-	38.588	17.847.088
Servidores recebidos à disposição de outras esferas de Governo	3.497.847	27.969	-	8.695	-	9.154	-	37.444	18.119.903
Servidores cedidos para outras esferas de Governo	3.544.752	21.875	-	8.605	-	9.154	-	36.912	17.742.939
Policiais civis e militares inativos que retornaram como temporários	3.596.674	25.629	-	8.410	-	10.872	-	31.055	17.772.768
Conselheiros Tutelares	3.639.448	28.927	-	10.642	-	9.154	-	34.525	17.958.914
	3.626.291	27.805	-	8.603	-	9.146	-	28.724	17.882.903
	3.580.919	29.810	-	8.335	-	9.287	-	23.441	17.962.048
	3.028.019	21.138	-	8.052	-	8.887	-	21.114	16.636.429
	1.897.679	23.775	-	8.052	-	8.887	-	26.836	15.076.980
	541.582	21.948	-	8.110	-	9.721	-	25.388	13.230.963
<b>Total</b>									

b) demonstrativo da quantidade de pessoas executando trabalhos na unidade jurisdicionada por meio de contratos de terceirização de serviços, contendo o posto de trabalho ocupado, bem como as despesas totais das contratações, mês a mês:

Informação facultativa conforme disposto na Portaria nº N. TC 0032/2023.

c) demonstrativo dos benefícios previdenciários, informando a quantidade de agentes públicos (agentes políticos, servidores e militares) inativos/aposentados, de pensionistas e de complementações de aposentadoria ou pensão ao valor percebido do Regime Geral da Previdência Social, pagos pelo tesouro, contendo os valores consolidados na folha de pagamento, mês a mês:

Informação facultativa conforme disposto na Portaria nº N. TC 0032/2023.

d) discriminação da remuneração mensal e anual paga aos membros de diretoria, de conselho de administração e de conselho fiscal, incluindo bônus, participação em lucros e a qualquer outro título:

Informação facultativa conforme disposto na Portaria nº N. TC 0032/2023.

IV - INFORMAÇÕES SOBRE TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS MEDIANTE CONVÊNIO, TERMO DE PARCERIA, TERMO DE COOPERAÇÃO OU INSTRUMENTO CONGÊNERE, DISCRIMINANDO VOLUME DE RECURSOS TRANSFERIDOS E RESPECTIVOS BENEFICIÁRIOS.

Credor	Descrição	Número do empenho	Valor empenhado	Valor baixado
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS AUTISTAS - AMA	DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EDUCACIONAIS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES COM TEA - TRANSTORNO DO ESPECTRO AUTISTA SEM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL ASSOCIADA, CREDENCIAMENTO Nº 87/2019 PMN, TERMO ADITIVO TERMO DE COLABORAÇÃO N 203/2019 PMN. (Licitação Nº : 87/2019-OU) (PARCELAS 29 A 36 - MESES DE JANEIRO A AGOSTO DE 2022).	2077	115.068,56	87.699,59
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS AUTISTAS - AMA	DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE COLABORAÇÃO - CONTRATO Nº 204/2019, REFERENTE A COLABORAÇÃO INSTITUCIONAL DA ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE NAVEGANTES - APAE, COM A FINALIDADE DE PROMOVER PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EDUCACIONAIS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, FÍSICA, MÚLTIPLA, TRANSTORNO DO ESPECTRO AUTISTA, DESDE QUE ASSOCIADO A DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, CREDENCIAMENTO Nº 87/2019 PMN. (Licitação Nº : 87/2019-OU) (PARCELAS 29 A 36 - MESES DE JANEIRO A AGOSTO DE 2022).	121	115.068,56	53.985,99
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS AUTISTAS - AMA	DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO TERMO DE COLABORAÇÃO - CONTRATO Nº 204/2019, REFERENTE A COLABORAÇÃO INSTITUCIONAL DA ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS DE NAVEGANTES - APAE, COM A FINALIDADE DE PROMOVER PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EDUCACIONAIS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, FÍSICA, MÚLTIPLA, TRANSTORNO DO ESPECTRO AUTISTA, DESDE QUE ASSOCIADO A DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, CREDENCIAMENTO Nº 87/2019 PMN. (Licitação Nº : 87/2019-OU) (PARCELAS 29 A 36 - MESES DE JANEIRO A AGOSTO DE 2022). OBS: REGULARIZAÇÃO DA NE:125/2022.	3674	126.926,28	126.926,28
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS AUTISTAS - AMA	DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS ESPECIALIZADOS EDUCACIONAIS PARA CRIANÇAS E ADOLESCENTES COM TEA - TRANSTORNO DO ESPECTRO AUTISTA SEM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL ASSOCIADA, CREDENCIAMENTO Nº 87/2019 PMN, TERMO ADITIVO TERMO DE COLABORAÇÃO N 203/2019 PMN. (Licitação Nº : 87/2019-OU) (PARCELAS 29 A 36 - MESES DE JANEIRO A AGOSTO DE 2022). OBS: REGULARIZAÇÃO DA NE: 121/2022.	5370	93.101,37	93.101,37
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO CREDENCIAMENTO VISANDO A CONTRATAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE SOCIEDADE CIVIL (OSC), SEM FINS LUCRATIVOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO PARA BEBÊS, CRIANÇAS E/OU ADOLESCENTES COM SEQUELAS NEUROMOTORA DE LESÃO CEREBRAL, COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, COM DEFICIÊNCIA FÍSICA, COM DEFICIÊNCIA MOTORA, COM DEFICIÊNCIA MÚLTIPLAS, COM TRANSTORNOS GLOBAIS DO DESENVOLVIMENTO (TGD), POR MEIO DO CONTRATO 130/2022, ATRAVÉS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, PROCESSO 57/2022. PERÍODO DE JULHO, AGOSTO, SETEMBRO E OUTUBRO DE 2022.	125	144.000,00	72.000,00
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE AO CREDENCIAMENTO VISANDO A CONTRATAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE SOCIEDADE CIVIL (OSC), SEM FINS LUCRATIVOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO PARA BEBÊS, CRIANÇAS E/OU ADOLESCENTES COM SEQUELAS NEUROMOTORA DE LESÃO CEREBRAL, COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, COM DEFICIÊNCIA FÍSICA, COM DEFICIÊNCIA MOTORA, COM DEFICIÊNCIA MÚLTIPLAS, COM TRANSTORNOS GLOBAIS DO DESENVOLVIMENTO (TGD), POR MEIO DO CONTRATO 130/2022, ATRAVÉS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, PROCESSO 57/2022. PERÍODO DE JULHO, AGOSTO, SETEMBRO E OUTUBRO DE 2022.	2068	144.000,00	108.000,00
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE O CREDENCIAMENTO VISANDO A CONTRATAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE SOCIEDADE CIVIL (OSC), SEM FINS LUCRATIVOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO PARA BEBÊS, CRIANÇAS E/OU ADOLESCENTES COM SEQUELAS NEUROMOTORA DE LESÃO CEREBRAL, COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, COM DEFICIÊNCIA FÍSICA, COM DEFICIÊNCIA MOTORA, COM DEFICIÊNCIA MÚLTIPLAS, COM TRANSTORNOS GLOBAIS DO DESENVOLVIMENTO (TGD) ATRAVÉS DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE NAVEGANTES/SC AFIM DE ATENDER AS NECESSIDADES DA POPULAÇÃO DE NAVEGANTES, COM O INTUITO DE APOIAR AS ATIVIDADES OPERACIONAIS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, SOB O REGIME DE EXECUÇÃO INDIRETA E A FORMA DE FORNECIMENTO PARCELADA, SEGUNDO CRITÉRIOS, TERMOS E CONDIÇÕES ESTABELECIDAS NESTE CREDENCIAMENTO E NOS SEUS ANEXOS NESTE EDITAL. POR MEIO DO CONTRATO 130/2022, PROCESSO 57/2022. PERÍODO DE NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2022.	3673	110.000,00	110.000,00
ASSOC. PAIS E AMIGOS DOS EXCEPCIONAIS - APAE	PELA DESPESA EMPENHADA REFERENTE O CREDENCIAMENTO VISANDO A CONTRATAÇÃO DE ORGANIZAÇÃO DE SOCIEDADE CIVIL (OSC), SEM FINS LUCRATIVOS PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS DE ATENDIMENTO ESPECIALIZADO PARA BEBÊS, CRIANÇAS E/OU ADOLESCENTES COM SEQUELAS NEUROMOTORA DE LESÃO CEREBRAL, COM DEFICIÊNCIA INTELECTUAL, COM DEFICIÊNCIA FÍSICA, COM DEFICIÊNCIA MOTORA, COM DEFICIÊNCIA MÚLTIPLAS, COM TRANSTORNOS GLOBAIS DO DESENVOLVIMENTO (TGD) ATRAVÉS DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DE NAVEGANTES/SC AFIM DE ATENDER AS NECESSIDADES DA POPULAÇÃO DE NAVEGANTES, COM O INTUITO DE APOIAR AS ATIVIDADES OPERACIONAIS DA SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO, SOB O REGIME DE EXECUÇÃO INDIRETA E A FORMA DE FORNECIMENTO PARCELADA, SEGUNDO CRITÉRIOS, TERMOS E CONDIÇÕES ESTABELECIDAS NESTE CREDENCIAMENTO E NOS SEUS ANEXOS NESTE EDITAL. POR MEIO DO CONTRATO 131/2022, PROCESSO 57/2022. PERÍODO DE NOVEMBRO E DEZEMBRO DE 2022.	5371	105.900,00	105.900,00
<b>Total</b>			<b>954.064,77</b>	<b>757.613,23</b>

## V – INFORMAÇÕES SOBRE LICITAÇÕES E CONTRATOS:

a) informação sobre os valores anuais das despesas realizadas referentes a aquisições e contratações de bens e serviços, por modalidade de licitação, bem como as decorrentes de dispensas e inexigibilidades de licitação:

PREFEITURA MUNICIPAL DE NAVEGANTES DESPESAS POR MODALIDADE (ANEXO II, Item XI) Exercício: 2022				
Modalidade/Forma	Despesa Liquidada Anual			Total Anual (A+B+C)
	Obras e Serviços de Engenharia (A)	Compras (B)	Contratação de Serviços (C)	
Concorrência	2.754.661,40	0,00	2.006.474,88	4.761.136,28
Tomada de Preços	4.993.788,78	0,00	0,00	4.993.788,78
Convite	0,00	0,00	0,00	0,00
Concurso	0,00	0,00	0,00	2.006.474,88
Pregão Presencial	45.894,20	22.874.738,03	7.902.391,19	30.823.023,42
Pregão Eletrônico	38.500,00	6.801.849,90	6.283.344,53	13.123.694,43
Dispensa de Licitação (Art. 24, I e II)	0,00	121.905,79	0,00	121.905,79
Dispensa de Licitação (Outras Hipóteses)	0,00	9.188.320,83	1.181.616,56	10.369.937,39
Inexigibilidade de Licitação	0,00	1.008.669,23	35.970,36	1.044.639,59
Regime Diferenciado de Contratação (RDC)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Total</b>	<b>7.832.844,38</b>	<b>39.995.483,78</b>	<b>17.409.797,52</b>	<b>67.244.600,56</b>

b) indicação do órgão de imprensa oficial, nos termos do art. 6º, XIII, da Lei nº 8.666/1993:

b) Indicação do órgão de imprensa oficial:	
Nome do Órgão/Empresa:	Plataforma "Diário Oficial dos Municípios" CIGA - Consórcio de Informática na Gestão Pública Municipal
Pessoa de Contato:	Portaria 215 de 13 de janeiro de 2021. Fiscais de Contrato: Fernanda Hassmann Constâncio (6199001-1) e Anderson Muller Rodrigues (367403-01)
CNPJ:	09.427.503/0001-12
Endereço:	Rua General Liberato Bittencourt, nº 1.885 - Sala 102, Canto, Florianópolis/SC CEP 88.070-800
E-mail:	ciga@ciga.sc.gov.br
Telefone:	(48) 3321-5300
Ato legal instituindo a atividade:	DISPensa de LICITAÇÃO PMN Nº 178/2019. CONTRATO Nº 391/2019 PMN. Segundo Termo Aditivo de prazo e valor - Vigência: 12 meses. 17/12/2021 – 31/12/2022

b) Indicação do órgão de imprensa oficial:	
Nome do Órgão/Empresa:	Plataforma "Leis Municipais" Liz Serviços Online Ltda
Pessoa de Contato:	Fiscais de Contrato: Rafaela da Silva (635443-01) e Julia Alice Guardiano (635786-01)
CNPJ:	03.725.725/0001-35
Endereço:	Rua 240, nº 400 Bairro Meia Praia, Itapema/SC CEP 88.220-000
E-mail:	financeiro@leismunicipais.com.br
Telefone:	(47) 3514-5600
Ato legal instituindo a atividade:	Processo: Inexigibilidade nº 174/2019 CONTRATO Nº 389/2019 PMN Segundo Termo Aditivo de prazo e valor - Vigência: 12 meses. 01/01/2021 – 31/12/2021

c) informações sobre as recomendações expedidas pelo órgão de controle interno e as providências adotadas (ou não) no exercício, demonstrando: recomendações expedidas no exercício (descrição da recomendação; providências adotadas, setor responsável pela implementação, síntese da providência adotada e dos resultados obtidos;

Nº Seq	Data	Setor/Área de Origem	Document o de Origem - Descrição do Processo	Entidade	Assunto	Nº Rec	Recomendações Emitidas	Status	Manifestação do Órgão
628	25/01/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº:@LCC 21/001572 18 DECISÃO SINGULAR: GAC/HJN - 33/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de Concorrência - Contratação de empresa de manutenção e ampliação de rede de água tratada, serviço de corte/religação, ligação de água, instalação e subst.de hidrômetros, geofonamento, recuperação de vias, instalação e manutenção de hidrante	2.1	2. RECOMENDAR à Administração Municipal de Navegantes para que, em futuras licitações: 2.1. Não exija requisitos de qualificação técnica irregular, em razão da necessidade de comprovação de capacidade técnica dos quantitativos de serviços não objetivos, e não restritos aos itens de relevância técnica e valor significativo, em conformidade com o art. 30, § 1º e § 2º, da Lei Federal n. 8.666/93;	Recomendação Atendida	6B/22: ENCAMINHADA AS SECRETARIAS RESPONSÁVEIS PARA QUE PROCEDAM COM TAIS RECOMENDAÇÕES. OU SEJA, POR SER TÉCNICO, NO TERMO DE REFERENCIA NÃO ENCAMINHAR COM TAIS EXIGÊNCIAS 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
629	25/01/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº:@LCC 21/001572 18 DECISÃO SINGULAR: GAC/HJN - 33/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de Concorrência - Contratação de empresa de manutenção e ampliação de rede de água tratada, serviço de corte/religação, ligação de água, instalação e subst.de hidrômetros, geofonamento, recuperação de vias, instalação e manutenção de hidrante	2.2	2. RECOMENDAR à Administração Municipal de Navegantes para que, em futuras licitações: 2.2. Permita a participação de empresa em Recuperação Judicial, de acordo com o art. 47 da Lei n. 11.101/2005 e jurisprudências deste Tribunal;	Recomendação Atendida	4B/22: A Secretaria aceita a participação mencionada. 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
630	25/01/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº:@LCC 21/001572 18 DECISÃO SINGULAR: GAC/HJN - 33/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de Concorrência - Contratação de empresa de manutenção e ampliação de rede de água tratada, serviço de corte/religação, ligação de água, instalação e subst.de hidrômetros, geofonamento, recuperação de vias, instalação e manutenção de hidrante	2.3	2. RECOMENDAR à Administração Municipal de Navegantes para que, em futuras licitações: 2.3. Apresente projeto Básico e orçamento adequado para o objeto licitado, em conformidade com o art. 6.º, inc. IX, alínea "f" c/c art. 7.º, § 2.º, inc. II da Lei de Licitações, bem como prejudgados 2009 e 810 do TCE/SC; e	Recomendação Atendida	4B/22: EXIGENCIA ENCAMINHADA A SECRETARIA RESPONSÁVEL PARA QUE PROCEDA COM AS RECOMENDAÇÕES DO TCE SC. Porém, nem todas as recomendações estão sendo direcionadas ao departamento. 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
631	25/01/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº:@LCC 21/001572 18 DECISÃO SINGULAR: GAC/HJN - 33/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de Concorrência - Contratação de empresa de manutenção e ampliação de rede de água tratada, serviço de corte/religação, ligação de água, instalação e subst.de hidrômetros, geofonamento, recuperação de vias, instalação e manutenção de hidrante	2.4	2. RECOMENDAR à Administração Municipal de Navegantes para que, em futuras licitações: 2.4. Apresente o detalhamento do orçamento básico, com a composição de custos unitários, em consonância com o art. 6.º, inc. IX, alínea "f" c/c art. 7.º, § 2.º, inc. II da Lei de Licitações, bem como prejudgados 2009 e 810 do TCE/SC.	Recomendação Atendida	4B/22: EXIGENCIA ENCAMINHADA A SECRETARIA RESPONSÁVEL PARA QUE PROCEDA COM AS RECOMENDAÇÕES DO TCE SC. Porém, nem todas as recomendações estão sendo direcionadas ao departamento. 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
632	26/01/2022	Tribunal de Contas	Processo n.: @LCC 21/005859 53 - Decisão n.: 23/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de RDC n. 80/2021, lançado pela Pref. Municipal de Navegantes, cujo objeto é a –elaboração de projetos executivos e construção do CMEI (Centro Municipal de Educação Infantil) Professora Maria da Silva Santos–	3	3. Determinar à Prefeitura Municipal de Navegantes que, nos procedimentos licitatórios futuros, não exija a prestação de serviços que onera as licitantes anteriormente à assinatura contratual, em inobservância ao art. 1º, § 1º, I, da Lei n. 12.462/2011 e à Súmula n. 272 do Tribunal de Contas da União	Recomendação Atendida	6b/21: Apesar da exigência ter sido da Secretaria de Educação, a Secretaria de Administração acatou a decisão e orientou a pasta que retire tais exigências de seus Termos.



669	26/01/2022	Tribunal de Contas	Processo n.: @LCC 21/005859 53 - Decisão n.: 23/2022	Sec. Administração (Compras)	Edital de RDC n. 80/2021, lançado pela Pref. Municipal de Navegantes, cujo objeto é a –elaboração de projetos executivos e construção do CMEI (Centro Municipal de Educação Infantil) Professora Maria da Silva Santos–	~	2. Determinar, com fundamento no art. 8º, II, da Instrução Normativa n. TC-21/2015, à Sra. Patrícia Duarte Cidral, Secretária Municipal da Educação de Navegantes, e ao Sr. Vanderlei Cardoso, engenheiro do Município de Navegantes, subscritores do edital em apreço, que adotem providências visando à anulação do Edital de RDC n. 80/2021, com fundamento no art. 49, caput, da Lei n. 8.666/1993, observando o disposto nos §§ 1º, 2º e 3º do referido dispositivo legal, e encaminhe ao Tribunal de Contas cópia do ato de anulação e de sua publicação, no prazo de 30 (trinta) dias, a contar da publicação desta Decisão no Diário Oficial Eletrônico do TCE, em face da irregularidade apontada no item 1 acima.	Recomendação Atendida	6b/21: O MUNICÍPIO ANULOU O PROCESSO RDC 80/2021 CONFORME ORIENTAÇÃO.
670	29/09/2022	Comunicação Interna	C.I SGC 075/2022	Sec. Administração (Compras)	Locação de imóveis de interesse público	↔	Recomendar que as locações de imóveis para o município, sejam precedidas de Edital de Chamamento Público.	Recomendação Atendida	6B/22: OS NOVOS PROCEDIMENTOS PARA LOCAÇÃO DE IMÓVEIS ATUALMENTE ESTÃO PRECEDIDOS DE CHAMAMENTO PÚBLICO. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
671	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Desenv. Econômico	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	↔	Que reveja todos os logins de acesso ao sistema da Secretaria, tendo como regra a utilização de CPF, nomes completos de usuários, de fácil identificação, com senha pessoal e intransferível. Ainda, que solicite exclusão dos logins genéricos.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 5B/22: Será enviada CI ao DTI solicitando status atualizado sobre o assunto. 4B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 3B/22: Enviada Comunicação Interna online à Secretaria de Administração solicitando que o Departamento de Tecnologia da Informação ateste o cumprimento destas condicionantes e forneça as informações à SDER.
672	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Administração (TI)	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	~	Que reveja todos os logins de acesso de todos os colaboradores, tendo como regra a utilização de CPF, nomes completos de usuários, de fácil identificação, com senha pessoal e intransferível. Ainda, que preferencialmente, exclua todos os logins genéricos.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período
673	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Desenv. Econômico	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	ω	Que busque identificar as pessoas que utilizavam os usuários genéricos, utilizados para alterar os cadastros (admin, integra_geo, tecbth_palhoca e tecbth_rgridosul), e confirme os usuários com nome simples e encaminhe para apuração das responsabilidades.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 5B/22: Será enviada CI ao DTI solicitando status atualizado sobre o assunto 4B/22: Aguardando retorno do Departamento de TI. 3B/22: Enviada Comunicação Interna online à Secretaria de Administração solicitando que o Departamento de Tecnologia da Informação ateste o cumprimento destas condicionantes e forneça as informações à SDER.
674	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Planejamento Urbano	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	↔	Faça revisão dos imóveis analisados nesta Auditoria, tanto no que tange os cadastros, ainda pendentes, como nas ausências de lançamentos e principalmente nas “englobas”.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: NÃO CABE A SECRETARIA DE PLANEJAMENTO URBANO QUANTO A COBRANÇA DE IPTU. AS RECEITAS SÃO COMEPTÊNCIA DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO. HÁ NECESSIDADE DE REVER ESSA SITUAÇÃO. 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: SGC - Alterado para Planejamento Urbano conforme comentários enviados na pesquisa anterior 3B/22: O Departamento de Cadastro Imobiliário foi transferido para a Secretaria de Planejamento Urbano, vide Decreto n. 169/2021. Informações de ordem cadastral passam a ser responsabilidade daquela secretaria. Informações referentes a lançamentos permanecem na SDER. Sugiuro o envio deste questionamento àquela pasta.
716	02/03/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº:@LCC 21/008013 20	Sec. Educação	CONCORRÊNCIA VISANDO A CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA EM OBRAS E SERVIÇOS DE ENGENHARIA (COM FORNECIMENTO DE MATERIAIS E MÃO DE OBRA ESPECIALIZADA) PARA A CONSTRUÇÃO DE SALAS DE AULAS MODULARES ISOLADAS, VISANDO ATENDER A DEMANDA DE MATRÍCULAS, ATRA	↔	2. RECOMENDAR à Prefeitura Municipal de Navegantes que as licitações futuras sejam lançadas sem as irregularidades apuradas neste processo: 2.1. Preço da obra por m2 muito acima da tendência média de mercado, em afronta ao Princípio da Economicidade previsto no art. 70 da Constituição Federal (item 2.1 do Relatório DLC-1396/2021). 2.2. Projeto Básico Incompleto, contrariando o art. 6º, inciso IX, c/c §2º do art. 7º da Lei nº 8.666/1993 (item 2.2 do Relatório DLC-1396/2021). 2.3. Não atendimento de quesitos de acessibilidade previstos na NBR 9050/2020 (item 2.3 do Relatório DLC-1396/2021).	Recomendação Atendida	3B/22: A Concorrência indicada foi anulada. As recomendações foram atendidas na composição da nova concorrência sob o nº 29/2022 PMN;

717	28/03/2022	Tribunal de Contas	Processo n.: @RLI 18/008487 97	Sec. Educação	Inspeção de regularidade sobre atos de pessoal - Monitoramento do cumprimento da estratégia 18.1 (Meta 18) da Lei (municipal) n. 245/2015 (Plano Municipal de Educação - PME) - Relação entre profissionais do magistério em cargos efetivos e contratados temporariamente	1	3. Determinar à Prefeitura Municipal de Navegantes o encaminhamento a este Tribunal do Relatório de Acompanhamento do Plano de Ação, para fim de monitoramento, no prazo de 180 (cento e oitenta) dias, a contar da publicação desta deliberação no Diário Oficial Eletrônico do TCE - DOTC-e -, conforme os arts. 12 e 13 da Resolução n. TC-0176/2021.	Recomendação Atendida	4B/22: Relatório encaminhado ao TCESC - Protocolo: 28670/2022 3B/22: Reunião agendada para o dia 28/07 com a Secretaria de Administração, Secretaria de Gestão e Controle e PGM para definição de instrumento de monitoramento do Plano de Ação e de modelo de relatório a ser encaminhado ao TCE SC.
718	27/05/2022	Tribunal de Contas	PROCESSO Nº: @LCC 21/005859 53	Sec. Educação	Edital de RDC n. 80/2021, lançado pela Pref. Municipal de Navegantes, cujo objeto é a "elaboração de projetos executivos e construção do CMEI (Centro Municipal de Educação Infantil) Professora Maria da Silva Santos"	1	2. DETERMINAR à Prefeitura Municipal de Navegantes que nos procedimentos licitatórios futuros não exija a prestação de serviços que onera as licitantes anteriormente à assinatura contratual, em inobservância ao art. 1º, § 1º, inciso I, da Lei Federal nº 12.462/2011 e à Súmula nº 272 do Tribunal de Contas da União.	Recomendação Atendida	4B/22: Recomendação atendida. 3B/22: As recomendações serão adotadas como parâmetros para as próximas licitações. Já houve correção na licitação.
719	11/07/2022	Comunicação Interna	COMUNICAÇÃO INTERNA/ Nº 186/2022/SGC	Sec. Administração (RH)	Forma de Registro Ponto Manual	1	Desta forma, RECOMENDAMOS que a Secretaria de Administração e Logística siga as orientações do TCE/SC no que concerne a marcação de ponto manual, recomendando a todas as unidades da Administração Pública Direta e Indireta que utilize a ordem cronológica.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Atualmente apenas algumas unidade ainda realizam o registro de forma manual, como: Conselho municipal, Turismo e Dpto de Obras em Escalvados. Existe uma frente de trabalho atuante para atualizar essa demanda. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Atualmente apenas algumas unidade ainda realizam o registro de forma manual, como: Conselho municipal, Turismo e Dpto de Obras em Escalvados. Existe uma frente de trabalho atuante para atualizar essa demanda.
720	11/07/2022	Auditoria de Verificação	005/2022 - Instrutores de Informática	Sec. Educação	Conformidade das contratações de instrutores de informática. Efetiva prestação de serviços pelos instrutores de informática.	6.2.1	Processar as futuras contratações de instrutores de informática por intermédio de concurso público, e não por contratação temporária, desde que exista cargo em quantitativo certo, criado por lei, especificando o conjunto de atribuições, deveres e responsabilidades cometidas ao servidor.	Recomendação Atendida	4B/22: Agendaremos uma reunião com a Secretaria de Administração para definir as estratégias referentes ao atendimento da demanda;
721	11/07/2022	Auditoria de Verificação	005/2022 - Instrutores de Informática	Sec. Educação	Conformidade das contratações de instrutores de informática. Efetiva prestação de serviços pelos instrutores de informática.	6.2.2	Não utilizar a lei 2399/2011, como fundamento para contratação dos instrutores de informática, tão pouco para a renovação dos contratos vigentes, tendo em vista, que não se trata de contratações temporárias e/ou de excepcional interesse público, mas de atividades ordinárias e permanentes da Administração Pública.	Recomendação Atendida	4B/22: A recomendação da SGC chegou após a data de publicação do próximo processo seletivo.
722	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício Nº 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	1	Recomenda que em todas as próximas licitações de serviços de natureza contínua e necessários ininterruptamente não mais se utilize sistema de registros de preços.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas
723	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício Nº 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	2	Recomendamos que em todas as próximas licitações de serviços, em caso de utilização de sistema de registro de preços, não mais seja exigido que a empresa possua ou instale escritório ou base na cidade.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas
724	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício Nº 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	3	Recomendamos que seja sempre indicado o regime de execução para os próximos certames de obras e serviços.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas
725	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício Nº 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	4	Recomendamos que nos próximos editais seja prevista também a possibilidade de impugnação por e-mail ou outros meios eletrônicos.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas
726	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	6.1	Que o Departamento de Controle de Frota elabore Relatório das 287 infrações pagas (mencionadas neste relatório) e adote providências para a identificação dos condutores	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias

727	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	62	Que o Departamento de Controle de Frota elabore Plano de Ação para cobrança administrativa das infrações, visando o ressarcimento das 287 infrações pagas e ainda não cobradas. Ressalta-se que o processo é de responsabilidade do gestor da pasta onde o veículo/servidor está lotado, sendo apenas a gestão do processo a cargo do Departamento de Controle de Frota.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias
728	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	63	Que o Departamento de Controle de Frota promova a revisão dos procedimentos, podendo inclusive propor alterações nas normas internas, visando estabelecer o fluxo adequado para que, sempre que houverem multas de trânsito aplicadas sobre os veículos da frota municipal, ocorra também a identificação do condutor e a respectiva comunicação ao órgão de trânsito, bem como que imediatamente se promova o devido ressarcimento aos cofres públicos por parte dos responsáveis.	Recomendação Não Atendida	5B/22: Informamos que já foi realizada revisão dos procedimentos em conjunto com a Secretaria de Gestão e Controle por meio do qual originou a IN n. 02/2022, e atualmente, segundo informações do servidor Robson, a IN está aguardando revisão pelos auditores.
729	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	64	Que a Secretaria de Obras, gestora do Departamento de Controle de Frota, solicite abertura de procedimento disciplinar, nos casos em que os condutores não forem identificados (sindicância) e nos casos em que estes se negarem a pagar administrativamente (processo administrativo e tomada de contas especial), visando ressarcir o montante de R\$ 63.630,37 (sessenta e três mil, seiscentos e trinta reais e trinta e sete centavos) aos cofres públicos. Quando da não identificação dos condutores responsáveis mesmo no processo de sindicância, deve-se buscar o ressarcimento junto aos gestores à época administrativamente e, em caso de insucesso, por meio de Tomada de Contas Especial.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias
730	27/10/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 136/2022	Sec. Educação	Legalidade e aplicabilidade da contratação de professores dos quadros da Secretaria de Educação sem habilitação mínima exigida em concurso público.	1	A contratação de professor sem a habilitação mínima definida na Lei Complementar nº 72/2010, tendo como base apenas a Lei Ordinária nº 2.265-A / 2010, está em desacordo com a Constituição Federal, com o Estatuto dos Servidores Públicos de Navegantes e demais legislações mencionadas neste parecer, portanto, não devendo a citada Lei ser utilizada pela Secretaria de Educação.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Demanda ajustada com a SAL. 5B/22: As secretarias de Educação, Administração e a PGM estão trabalhando coletivamente na adequação dos procedimentos relativos a contratação de pessoal admitido em caráter temporário para atendimento de excepcional interesse público.
731	27/10/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 136/2022	Sec. Educação	Legalidade e aplicabilidade da contratação de professores dos quadros da Secretaria de Educação sem habilitação mínima exigida em concurso público.	2	Entretanto, se a Secretaria de Educação entender que se faz necessário esse tipo de contratação, precisa primeiramente solicitar revisão legislativa, criando a função temporária de professor não habilitado através de lei específica, contendo qualificação, atribuições, quantidade de vagas e com fixação do valor remuneratório, que deve respeitar as legislações municipais (não vincular o vencimento com outro cargo) e legislação federal (Lei do piso por exemplo).	Recomendação Não Atendida	6B/22: sem indormações adicionais. 5B/22: As secretarias de Educação, Administração e a PGM estão trabalhando coletivamente na adequação dos procedimentos relativos a contratação de pessoal admitido em caráter temporário para atendimento de excepcional interesse público.
732	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	1	Sugerimos que o fiscal de contrato elabore um checklist com todas as obrigações da contratada e junte comprovantes (documentos, fotos com data e hora) que evidenciem o cumprimento do contrato, no que tange a organização do evento com as quantidades mínimas exigidas no contrato;	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período
733	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	2	Sugerimos que seja acompanhado pelo fiscal de contrato o projeto executivo, quando existir, com o plano geral das atividades;	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período

734	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	3	Sugerimos providenciar cópia de todos os licenciamentos e alvarás pertinentes a operação e funcionamento do evento com antecedência razoável, evitando-se risco de danos ao erário decorrentes de cancelamento de evento com despesas pagas antecipadamente	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período
735	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	4	Sugerimos providenciar cópia do RPPA ou documento similar que comprove o devido pagamento ao colaborador que tenha prestado serviços no evento, juntando estas ao devido processo de fiscalização e pagamento.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período
736	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	1	1. Que a contratação de imóveis pela Secretaria de Educação e por todos os demais órgãos da administração municipal seja precedida de chamamento público, conforme recomendação desta Secretaria através da CI Nº 075/2022.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Demanda ajustada com a Secretaria de Administração e Logística - SAL.
737	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	2	2. Que no prazo definido pelo Corpo de Bombeiros Militar, sejam encaminhadas as cópias de regularização efetuado no imóvel alugado pelo município para atender as demandas da Secretaria. Normas de segurança contra incêndio e pânico, com prazo para 18/08/2022, e vistoria para habite-se, com prazo para 24/03/2023.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre.
738	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	3	3. No intuito de evitar que o município seja onerado com possíveis reformas que não sejam de sua responsabilidade, encaminhar o LAUDO DE VISTORIA, com fotos que constem data e local, com as adequações efetuadas de acordo com a IN Nº 002/2021, Art. 14.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre.
739	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	4	4. Seja enviada a cópia do relatório do fiscal de contrato no acompanhamento desde a contratação, reforma e manutenção do imóvel, de acordo com a IN Nº 002/2021, Art. 15.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre.

d) recomendações pendentes de atendimento e justificativas para o seu não cumprimento (descrição da recomendação; providências adotadas, setor responsável pela implementação, síntese da providência adotada e dos resultados obtidos).

Nº Seq	Data	Setor/Área de Origem	Documento de Origem - Descrição do Processo	Entidade	Assunto	Nº Rec	Recomendações Emitidas	Status	Manifestação do Órgão
14	30/10/2014	Auditoria Ordinária	001/2014 - Auditoria IPTU e ITBI	Sec. Planejamento Urbano	IPTU e ITBI	14	Realização de conferência na integração das informações do Sistema Betha com Sistema Geomais	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/22: Como foi repassado essa demanda para nossa secretaria a mesma será estuda primeiramente para posteriormente tecer quaisquer comentários. NÃO CABE A SECRETARIA DE PLANEJAMENTO URBANO QUANTO A COBRANÇA DE IPTU E ITBI. AS RECEITAS SÃO COMEPTEÊNCIA DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO. HÁ NECESSIDADE DE REVER ESSA SITUAÇÃO.</p> <p>SGC - Alterado deSec. Desenv. Econômico para Sec. Planejamento Urbano</p> <p>4B/22: Competência transferida para a Secretaria de Planejamento Urbano nos termos do art. 4º, inciso VIII do Decreto n. 169/2022.</p> <p>3B/22: Trabalho sendo coordenado pelo Departamento de Cadastro Imobiliário, agora transferido para a Secretaria de Planejamento Urbano, nos termos do Decreto n. 169/2022.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Em virtude de ser detentora em caráter de licença perpétua do sistema GEO, a SDER estabeleceu que contratará por dispensa de licitação a empresa GEOMAS para manutenção do sistema e ac</p> <p>...</p>

23	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	9	Contratação de 10 nutricionistas, afim de atender recomendação do PNAE (14.424 alunos = 18 nutricionistas - atualmente tem 8 nutricionistas)	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem Informações adicionais.</p> <p>4B/22: Encontramo-nos em processo de terceirização da merenda escolar. Não haverá mais a necessidade da quantidade recomendada na futura estrutura.</p> <p><a href="https://crn10.org.br/wp-content/uploads/2022/04/Portaria-002.2022-Alimentacao-escolar-terceirizada-e-PNAE.pdf">https://crn10.org.br/wp-content/uploads/2022/04/Portaria-002.2022-Alimentacao-escolar-terceirizada-e-PNAE.pdf</a></p> <p>3B/22: Encontramo-nos em processo de terceirização da merenda escolar. Não haverá mais a necessidade da quantidade recomendada na futura estrutura.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Ainda não foi deflagrado Concurso Público para a função no quadro da Educação</p> <p>6B/21: Ainda não foi deflagrado Concurso Público para a função no quadro da Educação</p> <p>5B/21: Faz-se necessário Concurso Público para o atendimento</p> <p>4B/21: Recomendação não atendida. Faz-se necessário Concurso Público para o atendimento</p> <p>3B/21: Recomendação não atendida. Faz-se necessário Concurso Público para o atendimento</p> <p>2B/21: Conforme Lei Complementar 173/2020 não é possível fazer cont</p> <p>...</p>
35	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	21	Sanitários exclusivos para os Manipuladores de Alimentos	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>3B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: Situação ainda com a equipe de Manutenção para verificar possibilidade de atendimento a Recomendação. Em prédios locados, não há possibilidade de realizar esta adequação.</p> <p>4B/21: Situação ainda com a equipe de Manutenção para verificar possibilidade de atendimento a Recomendação. Em prédios locados, não há possibilidade de realizar esta adequação.</p> <p>3B/21: Algumas Unidades ainda não foram atendidas, situação repassada a Equipe de Manutenção para estudo e atendimento a recomendação.</p> <p>2B/21: Algumas Unidades ainda não foram atendidas, situação repassada a Equipe de Manutenção para estudo e atendimento a recomendação.</p> <p>1B/21: Poucas unidades ainda não tem esta recomendação atendida</p> <p>3Q/20: na maioria</p> <p>...</p>
44	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	30	Providenciar alvará da Vigilância Sanitária	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar.</p> <p>4B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar.</p> <p>3B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: As escolas estão no processo de solicitação junto a Vigilância Sanitária. Algumas já foram vistoriadas, notificadas e as exigências estão verificadas para atendimento. As exigências estão sendo encaminhadas para os setores responsáveis pelo serviço.</p> <p>4B/21: As escolas estão no processo de solicitação junto a Vigilância Sanitária. Algumas já foram vistoriadas, notificadas e as exigências estão verificadas para atendimento.</p> <p>3B/21: As escolas estão no processo de solicitação junto a Vigilância Sanitária</p> <p>2B/21: As escolas estão no processo de levantamento de documentações para Emissão do Alvará da Vi</p> <p>...</p>
45	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	31	Providenciar alvará do Corpo de Bombeiros	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar.</p> <p>4B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar.</p> <p>3B/22: Sem informações adicionais</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: As escolas estão no processo de solicitação junto a Corpo de Bombeiros. Algumas já foram vistoriadas, notificadas e as exigências estão verificadas para atendimento. As exigências estão sendo encaminhadas para os setores responsáveis pelo serviço.</p> <p>4B/21: As escolas estão no processo de solicitação junto a Corpo de Bombeiros. Algumas já foram vistoriadas, notificadas e as exigências estão verificadas para atendimento.</p> <p>3B/21: O Corpo de Bombeiros está em processo de vistoria às Unidades Escolares</p> <p>2B/21: As escolas estão no processo de levantamento de documentações para Atualização e Emissão do Alvará do Corpo de</p> <p>...</p>

47	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	33	Adequação das instalações físicas (como piso, parede e teto devem possuir revestimento liso, impermeável e lavável. As portas da área de preparação e armazenamento de alimentos devem ser dotadas de fechamento automático e com tela. Entre outros)	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar. 4B/22: Sob responsabilidade da empresa contratada para o fornecimento de alimentação escolar. 3B/22: Sem informações adicionais 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: Solicitações com a equipe de manutenção 4B/21: Solicitações com a equipe de manutenção 3B/21: em análise da Equipe de manutenção 2B/21: Esta Secretaria já está em estudo para verificar o atendimento a Recomendação 1B/21: Revestimentos impermeáveis ainda não estão garantidos em todas as Unidades Escolares 3Q/20: parcialmente atendidas. 4B/20: em construção 3B/20: em construção 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: em construção 5B/19: Em construção 4B/19: Em construção 3B/19: Parcialmente atendido 2B/19: Processo ainda não concluído 1B/19: Processo iniciado 6B/18: Estamos trabalhando pa
49	22/03/2016	Auditoria Ordinária	003/2015 - Programa de Alimentação Escolar PNAE	Sec. Educação	Controles de Estoque da Merenda Escolar	34	A regularização da função de merendeira, podendo evitar possíveis processos devido ao desvio de função.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: O cargo de agente de serviços gerais encontra-se em extinção (LEI COMPLEMENTAR Nº 383/2022) - A alimentação escolar passou a ser fornecida por empresa. Ontrato n. 150/2022 - <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/EV8C2_LJNhrLSRUckI3DQA=/consulta/154/detalhe/165:177:2440_177">https://transparencia.betha.cloud/#/EV8C2_LJNhrLSRUckI3DQA=/consulta/154/detalhe/165:177:2440_177</a> 3B/22: O cargo de agente de serviços gerais encontra-se em extinção (LEI COMPLEMENTAR Nº 383/2022) - Aguardando parceria público-privada para merenda escolar. 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: Aguardando a reforma administrativa 4B/21: Faz-se necessário Reforma Administrativa para criação do cargo de merendeira escolar 3B/21: Faz-se necessário Reforma Administrativa para criação do cargo de merendeira escolar 2B/21: Esta Secretaria já está em estudo para verificar o atendimento a Recomendação 1B/21: A função de merendeira ainda não está regulamentada
68	15/12/2015	Auditoria Ordinária	002/2015 - Pagamento de Vantagens Concedidas à Servidores Públicos Municipais	Sec. Administração (RH)	Concessão de vantagens em folha de pagamento	15	Alteração ou Revogação da Lei 1259 (incorporação HE no vencimento de trabalhos de natureza especial), devido sua inconstitucionalidade	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: Sem resposta
70	15/12/2015	Auditoria Ordinária	002/2015 - Pagamento de Vantagens Concedidas à Servidores Públicos Municipais	Sec. Administração (RH)	Concessão de vantagens em folha de pagamento	17	Capítulo - Gratificação Lei 1259/98 - Evento 290 Abertura de PAD para <u>responsabilização</u> para quem deu causa ao pagamento indevido	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: A responsável por responder este PAD deste período não encontra-se neste setor. (alterado para parcialmente atendido pela SGC uma vez que apesar de não estar no setor, mas pode estar no quadro de colaboradores) 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta

71	15/12/2015	Auditoria Ordinária	002/2015 - Pagamento de Vantagens Concedidas à Servidores Públicos Municipais	Sec. Administração (RH)	Concessão de vantagens em folha de pagamento	18	Gratificação Lei 1259/98 - Evento 290 Revisão dos benefícios concedidos	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: Sem resposta
79	15/12/2015	Auditoria Ordinária	002/2015 - Pagamento de Vantagens Concedidas à Servidores Públicos Municipais	Sec. Administração (RH)	Concessão de vantagens em folha de pagamento	26	Revisão das concessões dos benefícios condicionados a inclusão da avaliação pela comissão competente	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: Sem resposta
108	15/12/2015	Auditoria Ordinária	002/2015 - Pagamento de Vantagens Concedidas à Servidores Públicos Municipais	Sec. Administração (RH)	Concessão de vantagens em folha de pagamento	55	Que todos os casos apontados na páginas 84 a 96 do Relatório Final RH sejam revistos pelo setor	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Alterado para parcialmente atendido mas não foi informado nenhum histórico na ação. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período
164	26/06/2017	Auditoria Ordinária	002/2016 - Legalidade e conformidade nos contratos de serviços e obras.	Sec. Saneamento Básico	Analisar procedimentos de controle em contratos de obras e serviços	16	Abertura de PAD para verificação de possível negligência por partes dos servidores da Secretaria sobre pagamentos e aditivo do contrato da SIM Com. E Serviços	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais

168	26/06/2017	Auditoria Ordinária	002/2016 - Legalidade e conformidade nos contratos de serviços e obras.	Sec. Desenv. Econômico	Analisar procedimentos de controle em contratos de obras e serviços	20	Abertura de Auditoria Tributária (Setor de Fiscalização) sobre o contrato da Osvaldo Dias da Silva (que estava pagando 2% ISS, sendo o correto 5%). Foram identificados por esta Auditoria Interna, R\$37.377 pagos a menor em ISS.	Recomendação Não Atendida	6B/22: SGC - Alterado para Desenvolvimento Econômico 6B/22: COMPRAS - CONTRATO RESCINDIDO EM 2019. QUESTÃO TRIBUTÁRIA NÃO SE APLICA AO DEPARTAMENTO. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período SGC - Alterado de Compras para Desenvolvimento Econômico 4B/22: Necessário verificar com a Secretaria de Desenvolvimento econômico e processos administrativos . Sem acesso a estes procedimentos. 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: VERIFICAR COM TRIBUTOS 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: VERIFICAR PROCESSOS ADMINISTRATIVOS - ENCAMINHADO PARA NOTIFICAÇÃO 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não participou da pesquisa neste período. 1B/21: Não participou da pesquisa neste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização
173	26/06/2017	Auditoria Ordinária	002/2016 - Legalidade e conformidade nos contratos de serviços e obras.	Sec. Obras	Analisar procedimentos de controle em contratos de obras e serviços	25	Abertura de Processo Administrativo contra Osvaldo Dias da Silva, para verificação de possível dano ao erário em R\$164.268 (divergência entre itens pagos x comprovados)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 5B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 4B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 3B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 2B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 1B/22: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 6B/21: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD. 5B/21: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD SGC - Alterado para Secretaria de Obras 4B/21: RESPONSÁVEIS - SECRETARIA RESPONSÁVEL PELA PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS ENCAMINHAR PROCESSOS ADMINISTRATIVOS 3B/21: Não houve resposta na pesqu
200	09/06/2017	Auditoria Ordinária	002/2017 - Controle de Estoque em Medicamentos.	Sec. Saúde	Estoque das Unidades Básicas de Saúde	9	Abertura de PAD, para apurar a forma que os materiais provenientes de outro município foram estocados no almoxarifado central, verificar a legalidade com a responsabilização a quem deu causa	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: A solicitação de abertura de PAD já foi encaminhada ao Paço Municipal. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: A solicitação de abertura de PAD foi encaminhada ao Paço Municipal. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: A solicitação de abertura de PAD foi encaminhada ao Paço Municipal. 4B/21: A solicitação de abertura de PAD foi encaminhada ao Paço Municipal. 3B/21: A solicitação de abertura de PAD foi encaminhada ao Paço Municipal. 2B/21: A solicitação de abertura de PAD foi encaminhada ao Paço Municipal. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Enfermeira coordenadores responsáveis pelas farmácias das UBS, ceta com 1 farmaceutica e Farmacia Municipal possui dois farmaceuticos 4B/20: Enfermeira coordenadores responsáveis pelas farmácias das UBS, ceta com 1 farmace
208	15/02/2018	Auditoria Ordinária	003/2017 - Manutenção e controle de frota das Secretarias, Fundações, Fundos e Autarquia.	Sec. Saneamento Básico	12.c - Controle de utilização da frota	3	Recomendamos ao controle de frota das secretarias que exerçam, de forma mais efetiva, o controle da utilização dos veículos oficiais pertencentes à frota, cumprindo e fazendo cumprir todas as normas estabelecidas no Art. 2º e seus incisos na Instrução Normativa nº 03/2016 e Lei nº 2472/2011, principalmente no tocante a identificação dos veículos pertencentes a frota municipal e o preenchimento efetivo do diário de bordo	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais



332	10/12/2018	Parecer de Verificação	Ofício/SGC Nº 141/2018	Sec. Obras	Maquinas (abastecimento)	↔	Abertura de PAD para apuração referente aos apontamentos elucidados no relatório	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD.</p> <p>5B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD.</p> <p>4B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD.</p> <p>3B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD;</p> <p>2B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD;</p> <p>1B/22: Não foi encontrado histórico e registro para comprovação do alegado e abertura de PAD;</p> <p>6B/21: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD;</p> <p>5B/21: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD.</p> <p>4B/21: Não foi encontrado histórico/registro para comprovação do alegado e abertura de PAD.</p> <p>3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>2B/21: Não há informações disponíveis. Contudo, será diligenciado acerca dos fatos.</p> <p>1B/21: Sem informações</p> <p>...</p>
334	07/08/2018	Prestação de Conta	Parecer Nº 021/2018	Sec. Saúde	6ª parcela da parceria 002/2017 - Devolução de Valor	~	RECOMENDA-SE a devolução no valor de R\$ 653,98 (seiscentos e cinquenta e três reais e noventa e oito centavos relativos ao abastecimento nos dias 11, 13 e 27/06/2018 do veículo de placas MJT 4779	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Em avaliação.</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: A atual gestão não tem conhecimento do fato e solicitamos à Secretaria de Gestão e Controle maiores esclarecimentos sobre como proceder.</p> <p>4B/21: A atual gestão não tem conhecimento do fato.</p> <p>3B/21: A atual gestão não tem conhecimento do fato.</p> <p>2B/21: A atual gestão não tem conhecimento do fato.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa.</p> <p>3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>6B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/19: Não houve resposta de</p> <p>...</p>
338	16/02/2018	Prestação de Conta	Ofício/SGC Nº 054/2018	Sec. Educação	Devolução de valor	~	Recomendação da devolução do valor de R\$ 420,00	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>3B/22: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>4B/21: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>3B/21: Processo passado a equipe que monitora os repasse de recurso</p> <p>...</p>
345	28/02/2018	Tribunal de Contas	Relatório PCP 17/002655 87	Sec. Saúde	Audiências públicas quadrimestrais de prestação de contas	↔	Recomenda ao Poder Executivo Municipal de Navegantes que observe o art. 36, § 5º, da Lei Complementar n. 141/2012, acerca da realização de audiências públicas quadrimestrais de prestação de contas das despesas com saúde.	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Está prevista a ocorrência de audiência pública em março/2023.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Em avaliação.</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: Até o momento, não houve audiência pública para a prestação de contas.</p> <p>4B/21: Até o momento, não houve audiência pública para a prestação de contas.</p> <p>3B/21: Até o momento, não houve audiência pública para a prestação de contas.</p> <p>2B/21: Até o momento, não houve audiência pública para a prestação de contas.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: não atendida</p> <p>4B/20: Não atendida</p> <p>3B/20: Não atendida</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>6B/19: Não atendida</p> <p>5B/19: Não atendida</p> <p>4B/19: Não atendida</p> <p>3B/19: Não atendida</p> <p>2B/19: Não atendida</p> <p>1B/19: Não atendida</p> <p>6B/18: gestão atual não tem informações referente a</p> <p>...</p>

346	09/10/2018	Prestação de Conta	Parecer Nº 028/2018	Sec. Educação	Devolução de valor	1	Recomendação da devolução do valor de R\$ 1.650,00	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>3B/22: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>4B/21: Esta secretaria entende que não tem condições de solicitar esta devolução, visto que a comissão de monitoramento deveria ter feito tempestivamente durante a prestação de contas.</p> <p>3B/21: Processo passado a equipe que monitora os repasse de recursos p</p> <p>...</p>
349	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Sistema De Controle De Estoque Informatizado	1	Recomendamos, implantar o sistema de controle de estoque informatizado de acordo com a IN SGC Nº 001/2018 no sentido de gerenciamento de entrada e saída de materiais; (Item 4.1.2)	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa.</p> <p>3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>6B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/19: sem informações adicionais</p> <p>...</p>
350	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Cobrança Indevida De R\$1.416,25	2	Recomendamos, efetuar o recálculo de acordo com a metragem executada na Rua Manoel Santos Gaya - Centro, pelo serviço executado pela EMPRESA AZ CONSTRUÇÕES e não pelo total da metragem da rua, solicitar da empresa o ressarcimento do pagamento a maior e abrir procedimento disciplinar para apuração dos responsáveis. (Item 4.2.4).	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa.</p> <p>3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>6B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/19: sem informações adicionais</p> <p>...</p>
351	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Valor Sem Comprovação R\$8.446,00	3	Recomendamos, abertura de PAD, visto que na solicitação do Relatório Parcial de Auditoria, além do local exato do serviço (RADIAL LESTE), solicitamos cópia da Nota Fiscal, relatórios e empenhos, da empresa EMPRESA AZ CONSTRUÇÕES que executou a colocação dos tubos (abertura da rua), pois o serviço que auditamos foi a RECOLOCAÇÃO DE LAJOTAS, não foram acostados os documentos que pudessem ilidir a ausência de comprovação. (Item 4.2.5)	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa.</p> <p>3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>6B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/19: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/19: sem informações adicionais</p> <p>...</p>

352	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Perda De Banco De Dados	4	Recomendamos instaurar procedimento disciplinar para a empresa ACQUASERVICE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO apuração dos responsáveis e, comprovado o dano, a instauração de procedimento de Tomada de Contas Especial. Referente a perda do banco de dados / ausência de buck up. (Item 4.3.2 letra “d”)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
353	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Verificação Dos Procedimentos Solicitados Pela Sesan Para Pgm	5	Recomendamos, abertura de processo disciplinar para verificação item 02 da CI nº 073/2018 (SESAN), onde a mesma informa que foram encaminhados à Procuradoria Geral do Município para providências cabíveis, no que se refere a empresa AQUASERVICE, porém, não ficou demonstrado que a procuradoria adotou as providências solicitadas pela SESAN. (Item 4.3.2 letra “e”)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
354	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Gastos Sem Licitação (R\$340Mil) E Sem Autorização (R\$1.8 Mi)	6	Recomendamos, instaurar procedimento disciplinar para apuração dos gastos sem licitação e da ausência da autorização dos serviços prestados, pela empresa SIM COMÉRCIO E SERV. Assim como os responsáveis, e, se comprovado o dano, a restituição ao erário com a instauração de procedimento de Tomada de Contas Especial. (Item 4.4.9)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
355	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Revisão Dos Itens Do Antigo Edital	7	A equipe de Auditoria identificou que, nos dois contratos analisados (2017 e jan-jun/2018), 07 (sete) dos 39 (trinta e nove) itens não foram utilizados/autorizados pela SESAN, nem cobrados pela SIM. Recomenda-se a revisão dos itens e retirada do próximo edital, caso verifique-se a não necessidade dos itens. Total de R\$41.621,50 licitados e não utilizados em 2017, e R\$20.810,75 em 2018. (Item 4.4.11)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...

356	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Melhorar Condições Dos Locais De Instalação Das Moto-Bombas	8	Recomendamos, manter os locais limpos para evitar proliferação de ratos, mosquitos e animais peçonhentos. Melhorar a segurança no local, construindo muros no entorno de todos os terrenos que ainda não possuem, instalação ou reforma dos portões e instalação de outros com proteção, como concertina e/ou sistema de câmeras de segurança, para inibir a entrada de pessoas não autorizadas. (Item 5.1.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
357	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Identificar Responsabilidade Da Não Cobrança Da Taxa D'Água	9	Recomendamos, apurar a responsabilidade sobre a ausência de controle e fazer o levantamento financeiro de quantas residências são abastecidas sem a devida cobrança do fornecimento de água (interior). Bem como pela ausência de tratamento adequado da mesma. (Item 5.5.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
358	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Identificar Responsabilidade Furto Registro/Medidor	10	Recomendamos, adotar medidas administrativas para o ressarcimento ao Erário e apuração dos responsáveis pelo dano causado ao patrimônio público, referente ao furto do registro/medidor de água. (Item 5.6.3)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
359	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad (Identificar Responsáveis Pela Não Prestação De Serviços)	11	Recomendamos, adotar medidas administrativas para o ressarcimento ao Erário e apuração dos responsáveis pelo pagamento de serviços manutenção dos hidrantes, que não foram executados. (Item 6.2.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...

360	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Instaurar Pad: Serviços Sem Comprovação	12	Recomendamos, adotar medidas administrativas para o ressarcimento ao erário e apuração dos responsáveis pelo pagamento de serviços - SIM COMÉRCIO E SERV- de instalação de hidrante novo, sendo que não foi comprovada a execução do serviço. (Item 6.3.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
361	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Atualizar Cadastro De Unidade Consumidora (Celesc) Em Nome De Terceiro	13	Recomendamos, providenciar a alteração da titularidade da unidade consumidora (CELESC) para o Município de Navegantes (imóvel alugado), inclusão da identificação da unidade consumidora (Almoxarifado SESAN) e alteração para Classificação "Poder Publ". (Item 7.4.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
362	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Solicitar Instalação De Unidade Consumidora Celesc No Bairro Escalvados:	14	Recomendamos uma nova unidade consumidora (CELESC), exclusiva para a Bomba d'água, separando da unidade que abastece o Posto de Saúde no Bairro Escalvados e do poste de luz, agregando os valores a cada centro de custo (SESAN / Saúde). (Item 7.5.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
363	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Solicitar Alteração De Cadastro Junto À Celesc	15	Recomendamos que a SESAN solicite à unidade de Itajaí da CELESC, Setor de Clientes de Alta Tensão, a sua classificação como Serviços Públicos de Água, Esgoto, Saneamento. (Item Erro! Fonte de referência não encontrada.)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...

364	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Revisão Dos Contratos Da Celesc	16	Recomendamos a contratação de um profissional ou empresa especializada em energia para rever os contratos da SESAN com a CELESC. (Item 7.7.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
365	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Revisão Da Lei Sobre Isenção De Cosip	17	Sugerimos que a SESAN verifique com a Procuradoria Geral do Município a revisão da Lei Complementar Nº 06/2002, incluindo isenção para imóveis em posse da Prefeitura (ou pela titularidade de conta de energia elétrica) ou a inclusão do tarifário para imóveis com classificação "Poder Público". Lembrando que a Lei tem reflexos em imóveis alugados pela União e pelo Estado. (Item 7.8.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
366	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Caixa D'Água Desativada No Bairro Gravata	18	Recomendamos, que a SESAN promova a limpeza e segurança do imóvel no Gravata, onde está instalada uma caixa d'água antiga e/ou coloque a disposição da Administração para dar nova utilização ao bem. (Item 8.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
367	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Controle De Estoque	19	Recomendamos, que a SESAN utilize o sistema informatizado e que adeque ao que dispõe na IN-SGC 001/2018, sobre controle de estoque. (Item 9.1.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...

368	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Controle De Estoque De Hidrometros	20	Recomendamos a inclusão dos hidrômetros no sistema de controle de estoque, visto que o controle em (excel) apresentado pelo almoxarifado da SESAN, não identifica a quantidade, tampouco qualquer informação de como será efetuada a destinação dos hidrômetros que estão obsoletos devido problemas mecânicos apresentados. (Item 9.1.29.1.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
369	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Entrega E Retirada De Materiais	21	Recomendamos, que as solicitações de materiais constem o local de entrega de forma bem clara, como também o local onde esse material será retirado. (Item 9.1.2)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
370	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Fiscais De Contrato	22	Recomendamos, fazer a nomeação dos fiscais de contrato, visto que a SESAN está descumprindo legislação federal e municipal, evidenciando possível ato de improbidade administrativa. (Item 10.1)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...
371	01/03/2019	Auditoria Ordinária	002/2018 - Água bem de todos para todos	Sec. Saneamento Básico	Plano De Ação	23	Recomendamos, que a SESAN apresente o PLANO DE AÇÃO, com metas, e resultados definidos que serão implantados no município, visto que programas de governo propostas em PPA, devem ter resultados que impactem no desenvolvimento do Município. (Item 11)	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações adicionais ...

386	01/01/2018	Tribunal de Contas	Relatório PCP 18/002163 08	Sec. Saúde	Recomendações do TCE emitidos no parecer de contas do prefeito	ω	IV.2. RECOMENDAR à Prefeitura Municipal de Navegantes a adoção de providências no sentido de que efetue as adequações necessárias ao cumprimento de todos os aspectos da saúde avaliados no presente exercício quanto às políticas públicas municipais, conforme sugerido pelo Ministério Público de Contas.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: O Plano Plurianual de Saúde e a Programação Anual de Saúde para 2022 foram devidamente publicados no sistema oficial. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Em análise. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: O Plano Municipal de Saúde encontra-se em produção. 4B/21: O Plano Municipal de Saúde encontra-se em produção. 3B/21: O Plano Municipal de Saúde encontra-se em produção. 2B/21: Não houve atualização deste quesito. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: sem informações adicionais neste período. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: ...
392	01/04/2019	Prestação de Conta	Parecer Nº 019/2019	Sec. Saúde	2ª parcela da parceria do TC 004/2018 - Devolução de Valor	τ	RECOMENDA-SE a devolução no valor de R\$ 864,50 (oitocentos e sessenta e quatro reais e cinquenta centavos) relativos ao uso indevido do recurso em desacordo com o plano de aplicação pelo consumo de energia elétrica.	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Em análise. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Não há registro de devolução até o presente momento e solicitamos à Secretaria de Gestão e Controle maiores esclarecimentos sobre como proceder. 4B/21: Não há registro de devolução até o presente momento. 3B/21: Não há registro de devolução até o presente momento. 2B/21: Não há registro de devolução até o presente momento. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve devolução por parte da Entidade 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve devolução por parte da Entidade 5B/19: ...
408	15/03/2019	Auditoria Ordinária	001/2018 - Fundação Hospitalar Contrato n.º 202/2015	Sec. Saúde	6.11. Que a Secretaria de Saúde preste informações sobre aprovação dos pagamentos ao ISEV, sem aprovação da Comissão de Acompanhamento	11	Solicita-se informação sobre como se procedeu a autorização dos pagamentos mensais em 2017 sem o devido registro em Ata do acompanhamento das metas pela Comissão de Acompanhamento ( <b>Item 4.12.1</b> )	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sob análise. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: A atual gestão não tem informação referente aos pagamentos de 2017 e solicitamos à Secretaria de Gestão e Controle maiores esclarecimentos sobre como proceder. 4B/21: A atual gestão não tem informação referente aos pagamentos de 2017. 3B/21: A atual gestão não tem informação referente aos pagamentos de 2017. 2B/21: O Hospital Nossa Senhora dos Navegantes atualmente é administrado pela Redeh Associação Beneficente Cristã. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: sem informações adicionais neste período. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não h ...
425	12/06/2019	Auditoria Extraordinária	001/2017 - Controle de Frota	Sec. Saúde	1.8. Instalação de Sistema GPS nos veículos	∞	Implantação de equipamentos de tecnologia GPS, com de sistema de rastreamento veicular, com opção de identificação do motorista e link de acesso no site da Prefeitura de Navegantes para que a sociedade possa fiscalizar a localização dos veículos. Observação: modelo semelhante é utilizado pela Prefeitura Municipal de Blumenau/SC.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Em aquisição. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Não foi possível a implantação até o momento. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Não foi possível a implantação até o momento. 4B/21: Não foi possível a implantação até o momento. 3B/21: Não foi possível a implantação até o momento. 2B/21: Não foi possível a implantação até o momento. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: sem informações adicionais neste período. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 6B/19: Não houve resposta deste item neste período 5B/19: Não houve resposta deste item neste período 4B/19: sem informações nesta pesquisa ...



438	26/03/2019	Auditoria Extraordinária	Parecer Nº 004/2019	Sec. Obras	Não há um controle efetivo dos veículos (localização, documentação, infração de trânsito, etc.)	5	Instalação de Sistema de Rastreamento/GPS/Localizador nos veículos em uso pelo município.	Recomendação Parcialment e Atendida	<p>6B/22: Informamos que o processo se encontra em andamento.</p> <p>5B/22: Informamos que solicitamos às Secretarias, Fundos e Fundações que realizem o empenho necessário para a instalação dos equipamentos de rastreamento.</p> <p>4B/22: O processo licitatório será publicado no dia 23/09/2022.</p> <p>3B/22: O processo foi protocolado Departamento de Compras.</p> <p>2B/22: Estamos na fase de orçamento, entrando em contato com fornecedores, e enquanto isso, o termo de referência está sendo analisado pelo Dep. de Compras da Secretaria de Administração.</p> <p>1B/22: Informamos que não foi possível utilizar o Consórcio CINCATARINA, e por isso está sendo elaborado Termo de Referência para instauração de processo licitatório.</p> <p>6B/21: Informamos que será realizada reunião dia 26/01/2022 junto ao Consórcio CINCATARINA, para análise de adequação às necessidades do Município;</p> <p>5B/21: Informamos que iremos iniciar processo de licitação para aquisição de sistema de rastreamento, uma vez que o mesmo não é contemplado pelo CINCATARINA.</p> <p>...</p>
448	08/01/2020	Auditoria Extraordinária	Parecer nº 064/2019	Sec. Saneamento Básico	Descumprimento do Art. 14 da Lei nº 1417/2001.	3	Omissão de informações necessárias para a emissão do parecer	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período.</p> <p>4B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa.</p> <p>3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa</p> <p>1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.</p> <p>...</p>
467	26/03/2019	Auditoria Extraordinária	Parecer Nº 004/2019	Sec. Obras	Melhoramentos do site da transparência, com opções de busca individualizada (exemplo: por placa de veículo, por modelo, por secretaria...) e com relatórios gerenciais.	13	Melhoramentos do site da transparência, com opções de busca individualizada (exemplo: por placa de veículo, por modelo, por secretaria...) e com relatórios gerenciais.	Recomendação Parcialment e Atendida	<p>6B/22: Sugerimos que a demanda seja alterada para o Departamento de TI.</p> <p>5B/22: Foi enviado e-mail novamente solicitando informações ao Departamento de TI.</p> <p>4B/22: Foi questionado o Departamento de T.I. acerca do andamento da atualização do portal da transparência, estamos no aguardo de resposta.</p> <p>3B/22: Estamos aguardando retorno do Departmaneto de T.I.</p> <p>2B/22: Estamos aguardando resposta da Secretaria de Administração.</p> <p>1B/22: A Secretaria de Administração nos informaram que foi encaminhado questionamento ao departamento de TI sobre o tratado na CI 813/2021, estamos aguardando retorno.</p> <p>6B/21: Aguardando retorno da Secretaria de Administração da CI 813/2021;</p> <p>5B/21: Foi encaminhada CI 813/2021 à Secretaria de Adminsitração, a qual é responsável pelo gerenciamento do portal da transparência, a fim de associar com sistema utilizado pelo departamento de frota (CI n. 806/21).</p> <p>SGC - Alterado para Secretaria de Obras</p> <p>4B/21: Conforme período de 2 meses em exercicio da nova diretoria, sobre es</p> <p>...</p>
469	26/03/2019	Auditoria Extraordinária	Parecer Nº 004/2019	Sec. Obras	Providências referentes ao veículo Furtado: baixa para o veículo Placas LYQ9450, que consta com informação de furto desde 2013. Solicita-se ainda, justificativa do veículo ainda não ter sido baixado no DETRAN/SC.	15	Providências referentes ao veículo Furtado: baixa para o veículo Placas LYQ9450, que consta com informação de furto desde 2013. Solicita-se ainda, justificativa do veículo ainda não ter sido baixado no DETRAN/SC.	Recomendação Parcialment e Atendida	<p>6B/22: Informamos que ainda estamos no aguardo de retorno e orientação da Procuradoria acerca do procedimento. Reiteramos os questionamentos por email no dia 19/01/2023.</p> <p>5B/22: Estamos no aguardo do retorno da Procuradoria acerca do procedimento para baixa judicial</p> <p>4B/22: Informamos que foi encaminhada comunicação interna à Procuradoria questionando os procedimentos e documentos necessários para realização de baixa judicial.</p> <p>3B/22: Considerando a ocorrência de furto, a baixa deverá ser judicial, de forma que estamos buscando informações acerca do procedimento.</p> <p>2B/22: Estamos aguardando a Secretaria de Finanças empenhar o valor necessário para arcar com despesas de guincho e vistoria para baixa dos veículos.</p> <p>1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre</p> <p>6B/21: Conforme informado pela CI 806/2021, está sendo realizado levantamento de todos os veículos do Município que se encontra em situação similar, para eventual baixa da frota municipal;</p> <p>5B/21: Está send</p> <p>...</p>

471	26/03/2019	Auditoria Extraordinária	Parecer Nº 004/2019	Sec. Obras	utilização do veículo adquirido pelo FMS para o devido fim: veículo placas MHU6357, adquirido com recursos do FMS (Fundo Municipal da Saúde) para fim diverso ao da saúde. Solicita-se ainda, justificativa da utilização do veículo placas MHU6357 para fim diverso ao da saúde	17	Veículo deve ser utilizado pela SAÚDE, pois foi pelo FMS para este fim: veículo placas MHU6357. Solicita-se ainda, justificativa da utilização do veículo placas MHU6357 para fim diverso ao da saúde	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Será verificado com o Departamento de Patrimônio e Departamento de Frotas. 5B/22: Informamos que será realizada avaliação para incorporação e atualização no sistema de patrimônio, em conjunto com o Departamento de Patrimônio. 4B/22: Estamos aguardando servidora retornar de férias para agendar reunião com a Secretaria de Administração e Dep. de Patrimônio. 3B/22: Estamos verificando com o Departamento de Patrimônio quanto ao procedimento adequado para efetivação da transferência. 2B/22: Estamos aguardando a efetivação da transferência. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Foi solicitado ao Departamento de Patrimônio a transferência do bem, a fim de regularizar a situação, conforme informado pela CI 021/2022; 5B/21: Iremos averiguar junto à Sec. de Saúde e Administração para regularização (CI 806/21). SGC - Alterado para Secretaria de Obras 4B/21: Demais assuntos devem ser solicitado a gestão de frotas que foi transferido da secretari
493	01/06/2019	Auditoria Ordinária	003/2019 - Contratos horas máquinas	Sec. Obras	Contratos horas máquinas	1	Notificação nº 052/2019 de 10/07/2019, - Recálculo de todas as notas fiscais emitidas pela empresa Osvaldo Dias da Silva - Eireli, vencedora das licitações de mão de obra, estava emitindo as notas fiscais com o índice de 2% de ISS e de acordo com a Secretaria de Desenvolvimento Econômico e Receita o correto é de 5%.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD; 5B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD; 4B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD. 3B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD. 2B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD. 1B/22: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD. 6B/21: Conforme informado no ofício 146/2021 não foi possível reunir documentos suficientes para abertura de PAD, entretanto, foram apresentadas ações/providências que já estão sendo aplicadas de acordo com o plano de ação; 5B/21: Conforme ofício 146/2021/OBRAS não foi possível reunir documentos suficientes para abe
501	22/04/2019	Tribunal de Contas	Nº de Processo: RLA 16/000763 16 Decisão n.: 0232/2019	Sec. Saúde	Auditoria Operacional sobre avaliação o Serviço de Atendimento Móvel de Urgência (SAMU) prestado pelo município	1	Determinar ao Município de Navegantes que encaminhe a este Tribunal o relatório de acompanhamento do compromisso assumido no plano de ação no prazo de 180 (cento e oitenta) dias, a contar da publicação desta deliberação no Diário Oficial Eletrônico do TCE DOTC-e;	Recomendação Não Atendida	6B/22: A gestão da SMS está implantando o setor de auditoria. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sob análise. 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5B/21: Não há informação sobre o envio do relatório até o momento e solicitamos à Secretaria de Gestão e Controle maiores esclarecimentos sobre como proceder. 4B/21: Não há informação sobre o envio do relatório até o momento. 3B/21: Não há informação sobre o envio do relatório até o momento. 2B/21: Não há informação sobre o envio do relatório até o momento. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período. 4B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa. 3B/20: Não houve atualização de informações nesta pesquisa 1Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.
521	07/08/2020	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 18/008487 97	Sec. Educação	Relatório de Inspeção envolvendo o monitoramento do cumprimento da estratégia 18.1 (Meta 18) da Lei (municipal) n. 245/2015 (Plano Municipal de Educação - PME) - Relação entre profissionais do magistério em cargos efetivos e contratados temporariamente	1	1. Conhecer do Relatório DAP/CAPE-I/Div.1 n. 7185/2019, que trata do monitoramento do cumprimento da estratégia 18.1 (Meta 18) da Lei (municipal) n. 245/2015 (Plano Municipal de Educação - PME), concernente à relação entre profissionais do magistério em cargos efetivos e contratados temporariamente, abrangendo o período de 1º/01/2014 a 31/08/2018, e considerar irregular, nos termos do art. 36, § 2º, "a", da Lei Complementar (estadual) n. 202/2000, o não atendimento do percentual de 90% (noventa por cento), no mínimo, de professores ocupantes de cargos de provimento efetivo e que estejam em exercício nas redes escolares a que se encontrem vinculados, estabelecido na estratégia 18.1 da Meta 18 do Plano Municipal de Educação de Navegantes, em descumprimento aos arts. 37, caput e II e IX, 206, V, e 214 da Constituição Federal c/c os arts. 7º e 8º e Anexo, item 18.1, da Lei n. 13.005/2014 (Plano Nacional de Educação - PNE) e Meta 18, Estratégia 18.1, do Plano Municipal de Educação - PME -, aprovado pela Lei (municipal) n. 245/2015 (item 2.1 do Relatório DAP).	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Relatório encaminhado ao TCESC - Protocolo: 28670/2022 3B/22: Foi solicitada reunião com a Sec. de Gestão e Controle, Administração e Procuradoria para definir cronograma para estratégias que constam no Plano de Ação enviado ao Tribunal de Contas 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Estão sendo convocados e nomeador servidores através dos concursos públicos vigentes 6B/21: As chamadas do Concurso Público 030/2021 estão previstas para acontecer no início de 2022. 5B/21: Além de chamadas de professores de concursos ainda vigentes, foi publicado o Edital 030/2021 visando ainda a efetivação de mais profissionais da educação, diminuindo a contratação de ACTs. 4B/21: Além de chamadas de professores de concursos ainda vigentes, foi publicado o Edital 030/2021 visando ainda a efetivação de mais profissionais da educação, diminuindo a contratação de ACTs. 3B/21: Oficiar a Secretaria de Administra

523	07/08/2020	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 18/008487 97	Sec. Educação	Relatório de Inspeção envolvendo o monitoramento do cumprimento da estratégia 18.1 (Meta 18) da Lei (municipal) n. 245/2015 (Plano Municipal de Educação - PME) - Relação entre profissionais do magistério em cargos efetivos e contratados temporariamente	ω	3. Alertar ao Poder Executivo do Município de Navegantes que o não cumprimento das determinações contidas no item 2 desta deliberação implicará a cominação das sanções previstas no art. 70, VI e § 1º, da Lei Complementar (estadual) n. 202/2000, conforme o caso, e o julgamento irregular das contas, na hipótese de reincidência no descumprimento de determinação, nos termos do art. 18, § 1º, do mesmo diploma legal.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Relatório encaminhado ao TCESC - Protocolo: 28670/2022 3B/22: Foi solicitada reunião com a Sec. de Gestão e Controle, Administração e Procuradoria para definir cronograma para estratégias que constam no Plano de Ação enviado ao Tribunal de Contas 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: Assunto será fixado na pauta da Reunião de Colegiado dos Secretários Municipais 4B/21: Assunto será fixado na pauta da Reunião de Colegiado dos Secretários Municipais 3B/21: Assunto será fixado na pauta da Reunião de Colegiado dos Secretários Municipais 2B/21: Esta Secretaria já está em estudo para verificar o atendimento a Recomendação 1B/21: A Secretaria de Educação irá estudar os documentos apresentados para propor resposta mais qualificada no próximo questionário e verificar possibilidade de aplicar a recomendação. 3Q/20: Não houve resposta
524	07/08/2020	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 18/008487 97	Sec. Educação	Relatório de Inspeção envolvendo o monitoramento do cumprimento da estratégia 18.1 (Meta 18) da Lei (municipal) n. 245/2015 (Plano Municipal de Educação - PME) - Relação entre profissionais do magistério em cargos efetivos e contratados temporariamente	ω	5. Recomendar à Prefeitura Municipal de Navegantes que utilize instrumentos que permitam projetar ou estimar o número aproximado dos afastamentos previsíveis, mediante acompanhamento do histórico desses afastamentos e elaborando escalas, bem como reveja os procedimentos relativos à concessão de licença-prêmio e avalie as causas do número de licenças para tratamento de saúde concedidas, além de evitar a concessão de licença para tratamento de interesse particular, em razão de ser inapropriada para compor o rol das situações que autorizam a contratação por tempo determinado para atender à necessidade temporária de excepcional interesse público, nos termos do Prejulgado n. 2046.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Relatório encaminhado ao TCESC - Protocolo: 28670/2022 - A Secretaria de Adm. está incluindo esta demanda nos itens da reforma administrativa. 3B/22: Foi solicitada reunião com a Sec. de Gestão e Controle, Administração e Procuradoria para definir cronograma para estratégias que constam no Plano de Ação enviado ao Tribunal de Contas 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: Esta Secretaria está em estudo para elaborar um instrumento para estimar afastamentos previsíveis 4B/21: Esta Secretaria está em estudo para elaborar um instrumento para estimar afastamentos previsíveis 3B/21: Esta Secretaria está em estudo para elaborar um instrumento para estimar afastamentos previsíveis 2B/21: Esta Secretaria já está em estudo para verificar o atendimento a Recomendação 2B/21: Esta Secretaria já está em estudo para verificar o atendimento
526	17/09/2020	Tribunal de Contas	Processo n.: @PCP 20/000897 84	Sec. Governo	Revisão do plano diretor (Estatuto da Cidade)	ω	3.3 Recomenda ao Município de Navegantes que adote os procedimentos necessários para revisão do Plano Diretor, objetivando atender as determinações do §3º do art. 40 da Lei Federal nº 10.257/01 (Estatuto da Cidade).	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Sem informações adicionais neste período. 3Q/20: O Plano Diretor está sendo revisado, conforme determinação do §3º do art. 40 da lei Federal nº 10.257/01
552	19/11/2020	Comunicação Interna	CI SGC n.º 150/2020 DE 28/09/2020 - LEITURISTA S ACT - SESAN	Sec. Administração (RH)	1.9 Servidores sem publicação do contrato de prestação de serviço;	ω	Em consulta ao DOM/SC, não identificamos a publicação do contrato de 05 (cinco) contratados, dos 08 (oito) que estão atuando na função atualmente, como segue: <b>João Pedro Roncálio da Silva</b>	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 3B/21 - O documento requisitado ainda não foi encontrado pela equipe do RH. (alterado para parcialmente atendido pela SGC) 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 1B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 3Q/20: Não houve resposta na pesquisa deste período.

563	01/12/2020	Ministério Público	Auditoria Extraordinária nº 02/2018	Sec. Planejamento Urbano	Recebimento de produtividade sem a devida comprovação.	∞	Recomendamos a devolução do valor de R\$64.204,03, sem a devida comprovação da atividade executada pelos Fiscais de Obras. E R\$ 741,50 de taxa sem emissão de boleto de cobrança. Abertura de procedimento disciplinar. Recomendamos cadastrar todos os autos de infração no sistema Betha mesmo que tardiamente bem como emitir as multas/taxas de infrações provenientes dos autos emitidos em 2018, em razão da discrepância de informações nos relatórios de produtividade e sistema Betha Tributos.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 4B/22: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 3B/22: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 2B/22: PRECISAMOS LEVANTAR ESSES DADOS PARA SABER DO QUE ISSO SE TRATA. POSTERIORMENTE É QUE PODEREMOS FOMENTAR RESPOSTAS PARA ISSO. ENCAMINHADO AO JURÍDICO DA SECRETARIA. 1B/22: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 6B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 3B/21: PRECISAMOS LEVANTAR ESSES DADOS PARA SABER DO QUE ISSO SE TRATA. POSTERIORMENTE É QUE PODEREMOS FOMENTAR RESPOSTAS PARA ISSO. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. ...
564	01/12/2020	Ministério Público	Auditoria Extraordinária nº 02/2018	Sec. Planejamento Urbano	Vistorias realizadas em relação a denúncias no e-Ouv.	9	Recomendamos em razão da ausência efetiva de fiscalização e aplicação da legislação vigente, que o setor de Planejamento Urbano se reestruture no sentido de restabelecer o desempenho efetivo e eficiente dos servidores que atuam na área de fiscalização.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 3B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS 4B/22: OI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 3B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 2B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 3B/21: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 2B/21: Não houve ...
567	01/12/2020	Ministério Público	Auditoria Extraordinária nº 02/2018	Sec. Planejamento Urbano	Implantação de um Plano de Ação.	12	Recomendamos Que a Secretaria de Planejamento Urbano faça a implantação de um Plano de Ação no sentido de racionalizar os recursos públicos.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 4B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 3B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 2B/22: FOI REALIZADO CI INTERNA PARA CONTRATAÇÃO DE SERVIDORES PARA FISCALIZAÇÃO. INCLUINDO ASSIM PROCEDIMENTOS. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: Continuamos com os mecanismos propostos em 3B/21 3B/21: ESTAMOS TRABALHANDO NO PROCEDIMENTO. ESPERAMOS FINALIZAR NO PRÓXIMO SEMESTRE. 2B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. ...
572	30/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 005/2021	Sec. Desenv. Econômico	Isenções no IPTU para pessoas de baixa renda e benefícios fiscais a pessoas jurídicas	52	Que seja feita a reanálise das empresas que possuem algum benefício junto ao município, visto que no Portal da Transparência além das três mencionadas neste relatório existem mais empresas com a situação "Aberto" desde o ano de 2011.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Aguardando publicação de formação do Conselho de Desenvolvimento, para continuidade 5B/22: Em produção de relatório e previsão de cenários para decisões e diligências, até o próximo bimestre. 4B/22: Sancionada na última semana a Lei Complementar n. 391/2022, que cria o Conselho de Desenvolvimento de Navegantes e reestrutura a análise dos incentivos fiscais. Neste próximo bimestre o conselho será formado e os trabalhos efetivos devem iniciar. 3B/22: Estruturada fórmula de trabalho, dependendo da aprovação do Projeto de Lei que cria o novo Conselho de Desenvolvimento da Cidade. 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Continua a análise dos casos de benefícios fiscais. Trabalho prosseguirá ao longo de 2022. 5B/21: Elaborado relatório sobre as situações apontadas, em fase de análise e saneamento dos dados. 4B/21: A reanálise dos benefícios fiscais concedidos está a cargo do Diretor de Indus ...

573	30/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 005/2021	Sec. Desenv. Econômico	Isenções no IPTU para pessoas de baixa renda e benefícios fiscais a pessoas jurídicas	53	Que a SDER promova a fiscalização/verificação da empresa SDB, para que se possa avaliar se a empresa permanece cumprindo os requisitos estabelecidos para fazer jus ao benefício.	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: Aguardando publicação de formação do Conselho de Desenvolvimento, para continuidade</p> <p>5B/22: Em produção de relatório, até o próximo bimestre.</p> <p>4B/22: Nos termos do item 572, acima, a prestação de contas será submetida ao Conselho de Desenvolvimento a ser instituído neste bimestre.</p> <p>3B/22: Empresa remeteu informações, que serão enviadas ao Conselho de Desenvolvimento assim que a Lei do mesmo for aprovada.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre</p> <p>6B/21: Enviado ofício à empresa cobrando relatório. Aguardando retorno para convocação de reunião de análise.</p> <p>5B/21: Tratativas para a fiscalização em andamento, com previsão de finalização este ano.</p> <p>4B/21: A avaliação anual está prevista para o mês de outubro.</p> <p>3B/21: Sem informações adicionais neste período</p> <p>...</p>
574	30/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 005/2021	Sec. Desenv. Econômico	Isenções no IPTU para pessoas de baixa renda e benefícios fiscais a pessoas jurídicas	54	Que seja fornecido relatório a este Órgão de Controle com todos os ajustes que foram efetuados referente a situação "Aberto", mencionando o motivo	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: Em fase de saneamento junto à Betha. Previsão para o próximo bimestre.</p> <p>5B/22: Em fase de saneamento junto à Betha. Previsão para o próximo bimestre.</p> <p>4B/22: Em fase de saneamento junto à Betha. Previsão para o próximo bimestre.</p> <p>3B/22: Realizado o levantamento das empresas envolvidas, sendo que a situação deve ser saneada na próxima visita técnica da Betha.</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre.</p> <p>6B/21: Em fase de saneamento de dados junto à Betha Sistemas.</p> <p>5B/21: Relatório sobre as empresas finalizado, aguardando despacho do Secretário.</p> <p>4B/21: Os processos foram desentranhados e estão sob análise para saneamento e resposta à Gestão e Controle.</p> <p>3B/21: Sem informações adicionais neste período</p> <p>...</p>
594	11/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 011/2021	Sec. Educação	Merenda Escolar	63	Apresentar aprovação das amostras da dispensa 18/2021-dl	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22:sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: A equipe atual não possui registro de aprovação das amostras da dispensa 18/2021 - dl</p> <p>3B/22: A equipe atual não possui registro de aprovação das amostras da dispensa 18/2021 - dl</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. : A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>4B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>3B/21: A Secretaria está apurando as situações para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>...</p>
595	11/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 011/2021	Sec. Educação	Merenda Escolar	64	Apresentar comprovação da devolução dos produtos fora do prazo da dispensa 18/2021-dl	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: A equipe atual não possui registro de aprovação das amostras da dispensa 18/2021 - dl</p> <p>3B/22: A equipe atual não possui registro da devolução dos produtos fora do prazo da dispensa 18/2021 - dl</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>4B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>3B/21: A Secretaria está apurando as situações para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>...</p>
597	11/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 011/2021	Sec. Educação	Merenda Escolar	66	Apresentar notificação do fornecedor do item 15 do pp 14/2020	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: A equipe atual não possui registro da notificação do item 15 do pp 14/2020</p> <p>3B/22: A equipe atual não possui registro da notificação do item 15 do pp 14/2020</p> <p>2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.</p> <p>1B/22: Sem informações adicionais</p> <p>6B/21: Sem informações adicionais</p> <p>5B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>4B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providências e atender as recomendações</p> <p>3B/21: A Secretaria está apurando as situações para tomar providências e atender as recomendações.</p> <p>...</p>

598	11/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 011/2021	Sec. Educação	Merenda Escolar	67	Abertura de procedimento administrativo para apurar responsáveis pela troca do item 15 do pp 14/2020	Recomendação Não Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Sem informações adicionais 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providencias e atender as recomendações 4B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providencias e atender as recomendações 3B/21: A Secretaria está apurando as situações para tomar providencias e atender as recomendações. ...
599	11/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 011/2021	Sec. Educação	Merenda Escolar	68	abertura de procedimento administrativo de responsabilidade contra o fornecedor do item 15 do pp 14/2020.	Recomendação Não Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Sem informações adicionais 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providencias e atender as recomendações 4B/21: A Secretaria está apurando as situações junto ao Departamento de Compras e Nutrição para tomar providencias e atender as recomendações 3B/21: A Secretaria está apurando as situações para tomar providencias e atender as recomendações. ...
603	15/06/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 012/2021	Sec. Educação	Controle de Ponto Manual	53	Abertura de PAD contra os 78 servidores da educação que não efetuaram registro do ponto tempestivamente e aos respectivos responsáveis pelo Livro Ponto nessas unidades escolares.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Esta Secretaria notificou os servidores e vai solicitar abertura de PAD apenas em caso de reincidência. 3B/22: Esta Secretaria notificou os servidores e vai solicitar abertura de PAD apenas em caso de reincidência 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais 6B/21: Sem informações adicionais 5B/21: Esta Secretaria notificou os servidores e vai solicitar abertura de PAD apenas em caso de reincidência 4B/21: Esta Secretaria notificou os servidores e vai solicitar abertura de PAD apenas em caso de reincidência 3B/21: Conforme recomendação, esta Secretaria optou em notificar os 78 servidores por escrito. ...
607	23/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 003/2021	Sec. Saneamento Básico	Descontos concedidos em faturas de água	51	Tornar público os procedimentos para revisão das Faturas do SESAN (Carta de Serviço), com possibilidade de solicitação via sistema;	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: alterou o status mas não informou o motivo. 3B/21: Sem informações adicionais neste período ...
608	23/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 003/2021	Sec. Saneamento Básico	Descontos concedidos em faturas de água	52	Reduzir ao mínimo possível a quantidade de acessos à alteração dos valores de faturas (preferencialmente somente membros da comissão de revisão)	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: alterou o status mas não informou o motivo. 3B/21: Sem informações adicionais neste período ...
609	23/04/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 003/2021	Sec. Saneamento Básico	Descontos concedidos em faturas de água	53	Digitalizar os processos de revisão (aprovados ou não) no cadastro do contribuinte (facilita a consulta e mantém histórico)	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6B/21: Não houve resposta na pesquisa deste período. 5b/21: Sem informações adicionais nesta recomendação neste período. 4B/21: alterou o status mas não informou o motivo. 3B/21: Sem informações adicionais neste período ...

625	15/09/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 018/2021	Sec. Educação	Controle No Recebimento e Entrega de Uniformes pelas Unidades Escolares	621	Recomendamos que a Secretaria de Educação reveja os procedimentos envolvendo o processo de solicitação e entrega de uniformes, preferencialmente em sistema informatizado (Betha Estoque).	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: O sistema se encontra em fase de implantação. 3B/22: O sistema se encontra em fase de implantação. 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Neste início de ano ainda não foi possível sistematizar este processo. 6B/21: Esta Secretaria está estruturando a melhor forma para otimizar este processo. 5B/21: Esta secretaria está verificando a possibilidade para o próximo ano letivo.
627	15/09/2021	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 018/2021	Sec. Educação	Controle No Recebimento e Entrega de Uniformes pelas Unidades Escolares	623	Recomendamos ainda que no relatório de entrega conste o nome completo do aluno e do responsável, e nome legível da pessoa que fez a retirada, independentemente de ser o responsável pelo aluno ou ele próprio, afim de dar transparência e uma melhor verificação dos controles.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Informamos que estamos padronizando os processos em conformidade com a recomendação. 4B/22: Informamos que estamos padronizando os processos em conformidade com a recomendação. 3B/22: Informamos que estamos padronizando os processos em conformidade com a recomendação. 2B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa. 1B/22: Sem informações adicionais. 6B/21: Sem informações adicionais. 5B/21: As devidas orientações serão repassadas as Unidades escolares para que a recomendação seja atendida.
665	27/07/2021	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 21/001951 44 - Decisão n.: 455/2021	Sec. Educação	Representação acerca de supostas irregularidades referentes ao edital de Pregão Presencial 12/2021 - registro de preços para aquisição de kits de material escolar	632	3. Recomendar ao Município de Navegantes e à Secretaria Municipal de Educação que, nos editais de licitação a serem lançados: 3.2. conste nos autos do processo licitatório decorrente do Pregão a justificativa fundamentada para as especificações técnicas do objeto, em atenção ao art. 3º, § 1º, I, da Lei n. 8.666/93;	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informa que constam nos autos dos atuais processos licitatórios decorrentes de pregão a justificativa fundamentada para as especificações técnicas apresentadas. 2B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informa que constam nos autos dos atuais processos licitatórios decorrentes de pregão a justificativa fundamentada para as especificações técnicas apresentadas. 1B/22: Nenhum comentário adicionado nesta pesquisa.
666	27/07/2021	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 21/001951 44 - Decisão n.: 455/2021	Sec. Educação	Representação acerca de supostas irregularidades referentes ao edital de Pregão Presencial 12/2021 - registro de preços para aquisição de kits de material escolar	633	3. Recomendar ao Município de Navegantes e à Secretaria Municipal de Educação que, nos editais de licitação a serem lançados: 3.3. estabeleça prazo razoável, e contado em dias úteis, para a apresentação de amostras pelos licitantes, principalmente quando forem personalizadas, a fim de garantir o caráter competitivo da licitação, em face do disposto no art. 3º, § 1º, I, da Lei n. 8.666/93;	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que aplica prazos razoáveis a apresentação das amostras em seus termos de referência de acordo com o disposto na Lei n. 8.666/93, e que entende que a necessidade de prazos extensos para entrega de amostras podem configurar prejuízo ao interesse público por possibilitar a participação de fornecedores inaptos que ocasionaram morosidade na entrega dos produtos. 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: Sem informações adicionais. 2B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que aplica prazos razoáveis a apresentação das amostras em seus termos de referência de acordo com o disposto na Lei n. 8.666/93, e que entende que a necessidade de prazos extensos para entrega de amostras podem configurar prejuízo ao interesse público por possibilitar a participação de fornecedores inaptos que ocasionaram morosidade na entrega dos produtos. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste
667	30/06/2021	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 21/001951 44 - Decisão n.: 455/2021	Sec. Educação	Representação acerca de supostas irregularidades referentes ao edital de Pregão Presencial 12/2021 - registro de preços para aquisição de kits de material escolar	634	3. Recomendar ao Município de Navegantes e à Secretaria Municipal de Educação que, nos editais de licitação a serem lançados: 3.4. estabeleça prazo razoável, e contado em dias úteis, para a entrega dos produtos licitados, principalmente quando forem personalizados, a fim de garantir o caráter competitivo da licitação, em face do disposto no art. 3º, § 1º, I, da Lei n. 8.666/93;	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que está aplicando prazos que crê ser razoáveis, e contado em dias úteis, de acordo com o disposto na Lei n. 8.666/93, para a entrega de produtos personalizados por meio de licitação. 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: Sem informações adicionais. 2B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que está aplicando prazos que crê ser razoáveis, e contado em dias úteis, de acordo com o disposto na Lei n. 8.666/93, para a entrega de produtos personalizados por meio de licitação. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6b/21: (Dept. Compras) Quanto à administração, nos Termos de referência, orientamos que a secretaria responsável verifique prazos razoáveis nestes casos.
668	30/06/2021	Tribunal de Contas	Processo n.: @REP 20/000014 45 - Decisão n.: 460/2021	Sec. Educação	Representação acerca de supostas irregularidades referentes ao Edital de Pregão Presencial n. 161/2019 - aquisição de kits escolares	635	2. Recomendar à Prefeitura Municipal de Navegantes que, em futuros editais, abstenha-se de exigir a apresentação de itens de habilitação junto à proposta de preços, de forma a contemplar o disposto no art. 3º, § 1º, I, da Lei n. 8.666/93.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que a orientação de abstenção de exigência da apresentação de itens de habilitação junto à proposta de preços já foi dada a Secretaria de Administração e Logística que é a responsável técnica pela redação final dos editais de licitação e realização dos pregões. 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: Sem informações adicionais. 2B/22: (Dep. Compras) O setor responsável informou que a orientação de abstenção de exigência da apresentação de itens de habilitação junto à proposta de preços já foi dada a Secretaria de Administração e Logística que é a responsável técnica pela redação final dos editais de licitação e realização dos pregões. 1B/22: SGC - esta recomendação não foi inserida na pesquisa deste bimestre 6b/21: (Dept. Compras) Orientado a secretaria responsável para não solicitar exigências que restrinjam a competitividade. Verificar resposta educação - kit escolar.

671	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Desenv. Econômico	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	1	Que reveja todos os logins de acesso ao sistema da Secretaria, tendo como regra a utilização de CPF, nomes completos de usuários, de fácil identificação, com senha pessoal e intransferível. Ainda, que solicite exclusão dos logins genéricos.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 5B/22: Será enviada CI ao DTI solicitando status atualizado sobre o assunto. 4B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 3B/22: Enviada Comunicação Interna online à Secretaria de Administração solicitando que o Departamento de Tecnologia da Informação ateste o cumprimento destas condicionantes e forneça as informações à SDER.
672	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Administração (TI)	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	2	Que reveja todos os logins de acesso de todos os colaboradores, tendo como regra a utilização de CPF, nomes completos de usuários, de fácil identificação, com senha pessoal e intransferível. Ainda, que preferencialmente, exclua todos os logins genéricos.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período
673	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Desenv. Econômico	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	3	Que busque identificar as pessoas que utilizavam os usuários genéricos, utilizados para alterar os cadastros (admin, integra_geo, tecbth_palhoca e tecbth_rgridosul), e confirme os usuários com nome simples e encaminhe para apuração das responsabilidades.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Aguardando o retorno do Departamento de TI. 5B/22: Será enviada CI ao DTI solicitando status atualizado sobre o assunto 4B/22: Aguardando retorno do Departamento de TI. 3B/22: Enviada Comunicação Interna online à Secretaria de Administração solicitando que o Departamento de Tecnologia da Informação ateste o cumprimento destas condicionantes e forneça as informações à SDER.
674	13/06/2022	Auditoria Ordinária	001/2019 - IPTU e Cadastro Imobiliário	Sec. Planejamento Urbano	Renúncia de receita de IPTU e a Regularidade do Cadastro Imobiliário do Município de Navegantes/SC.	4	Faça revisão dos imóveis analisados nesta Auditoria, tanto no que tange os cadastros, ainda pendentes, como nas ausências de lançamentos e principalmente nas "englobas".	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: NÃO CABE A SECRETARIA DE PLANEJAMENTO URBANO QUANTO A COBRANÇA DE IPTU. AS RECEITAS SÃO COMEPÊNCIA DA SECRETARIA DE DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO. HÁ NECESSIDADE DE REVER ESSA SITUAÇÃO. 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: SGC - Alterado para Planejamento Urbano conforme comentários enviados na pesquisa anterior 3B/22: O Departamento de Cadastro Imobiliário foi transferido para a Secretaria de Planejamento Urbano, vide Decreto n. 169/2021. Informações de ordem cadastral passam a ser responsabilidade daquela secretaria. Informações referentes a lançamentos permanecem na SDER. Sugiro o envio deste questionamento àquela pasta.
675	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.1	7.1. Revisão Cadastral das Lotações A Secretaria de Educação deve tomar providências para regularizar todas as situações. Todos as lotações dos servidores devem estar cadastrada no RH (consequentemente no Portal da Transparência), mesmo em Função ou Cargo de Confiança.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: A Secretaria Municipal de Educação encaminhou a PGM e a Secretaria Municipal de Administração relação atualizada de todos os servidores vinculados a pasta e sua respectiva lotação para atualização do quadro lotacional.
677	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.3	7.3. Registro de Aulas Excedentes Que a Secretaria de Educação trate as Aulas Excedentes como se fossem horas extras. Autorizadas antecipadamente, com registro de ponto anexo, informação da data, hora e do local (unidade escolar) e a turma.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Necessita de estudo e definição de estratégia de atendimento da demanda com a Secretaria de Administração e alteração da LEI COMPLEMENTAR Nº 72 DE 08 DE JANEIRO DE 2010;
678	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.4	7.4. Revisão da Legislação de Aulas Excedentes Que a Secretaria de Educação reveja o Art. 29 do Estatuto do Magistério (72/2010) para retorno do limite das Aulas Excedentes: 40h-08 aulas / 30h-06 aulas / 20h-04 aulas / 10h-02 aulas. Observação: Lei 668/2015 Estado de Santa Catarina, que dispõe sobre magistério estadual, o seu artigo 22 é idêntico ao formato anterior do artigo 29 da 72/2010 (limitando número máximo de aulas excedentes por carga horária).	Recomendação Não Atendida	6B/22: Realizando estudo com a PGM e SAL para implantação dos 33% de hora-atividade para todos os professores, cessamento de pecúnia e de aulas excedentes em horário de atividades extracurriculares. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Necessita de estudo e definição de estratégia de atendimento da demanda com a Secretaria de Administração e alteração da LEI COMPLEMENTAR Nº 72 DE 08 DE JANEIRO DE 2010;
679	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.5	7.5. Revisão do Cálculo da Quantidade das Aulas Excedentes Que a Secretaria de Educação reveja a forma de cálculo das aulas excedentes. Pela Legislação vigente, aula excedente é a quantidade de aulas ministradas acima da carga horária do professor. Atualmente a Secretaria de Educação faz o cálculo pela carga horária de cada matrícula do servidor.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Realizando estudo com a PGM e SAL para implantação dos 33% de hora-atividade para todos os professores, cessamento de pecúnia e de aulas excedentes em horário de atividades extracurriculares. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Necessita de estudo e definição de estratégia de atendimento da demanda com a Secretaria de Administração e alteração da LEI COMPLEMENTAR Nº 72 DE 08 DE JANEIRO DE 2010;
680	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.6	7.6. Revisão do Valor das Aulas Excedentes Que a Secretaria de Educação reveja o texto legal, preferencialmente com alteração, afim de deixar claro a forma de cálculo.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Realizando estudo com a PGM e SAL para implantação dos 33% de hora-atividade para todos os professores, cessamento de pecúnia e de aulas excedentes em horário de atividades extracurriculares. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Necessita de estudo e definição de estratégia de atendimento da demanda com a Secretaria de Administração e alteração da LEI COMPLEMENTAR Nº 72 DE 08 DE JANEIRO DE 2010;



681	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.7	7.7. Revisão da Lei de Alteração de Carga Horária Que a Secretaria de Educação reveja a Lei Ordinária nº 2230/2009, que regula a alteração de carga horária dos professores, afim de que se possa melhor administrar a necessidade da Administração Pública. A Secretaria de Gestão e Controle sugeriu nesta Auditoria algumas alterações na lei para apreciação da Secretaria de Educação.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: A Secretaria Municipal de Educação já encaminhou minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando implementar as alterações sugeridas na Lei nº 2230/2009. A minuta se encontra em apreciação e análise com a Secretaria de Administração e PGM; 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: A Secretaria Municipal de Educação já encaminhou minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando implementar as alterações sugeridas na Lei nº 2230/2009. A minuta se encontra em apreciação e análise com a Secretaria de Administração e PGM; ...
684	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.10	7.10. Que não se contrate ACTs para substituições discricionárias/voluntárias Que a Secretaria de Educação não faça contratação temporária para substituir servidores que estão afastados ou licenciados pelos motivos: Licença para Tratar de Interesses Particulares (LSV), Licença para Participação em Cursos, Congressos e Competições Esportivas, Licença para participar de Cursos de Pós-graduação, Mestrado e Doutorado de interesse do serviço público, Férias, Licença Prêmio e Afastamento para ocupar Cargo Comissionado ou Função Gratificada. Nesses casos ou a licença/afastamento deve ser negado (por falta de servidor efetivo para substituição) ou suprida com outro servidor efetivo através do aumento temporário de carga horária.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais 4B/22: Sem informações adicionais 3B/22: Não há como atender uma demanda tão complexa de uma única forma. Realizamos a publicação de Edital de ampliação temporária destinado a suprir as demandas relacionadas a cargo em comissão/função gratificada. Em algumas áreas não obtivemos êxito pela falta de pessoal do quadro efetivo habilitado. Se desejamos índices de qualidade em educação não poderemos deixar de nomear gestores capacitados e por conseguinte não poderemos nos eximir de preencher sua vacância. Quanto às outras licenças, estamos buscando indeferir tudo o que nos é discricionário. ...
685	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.11	7.11. Abertura de Processo Administrativo – Desvio de Função – Secretários Escolares Os servidores Dario Cavalcanti da Silva e Marília Lira de Souza estavam exercendo funções típicas do cargo efetivo de Secretário Escolar, mesmo sendo nomeados através de cargo puramente comissionado de Gestor Público I, caracterizando desvio de função. Recomenda-se à Secretaria de Educação a abertura de Procedimento Administrativo para apurar o Gestor responsável pela nomeação.	Recomendação Não Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: Sem informações adicionais. 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: Conforme publicação no Diário Oficial dos Municípios ( <a href="https://diariomunicipal.sc.gov.br/?r=site/acervoView&amp;id=1646593">https://diariomunicipal.sc.gov.br/?r=site/acervoView&amp;id=1646593</a> ) Dário Cavalcanti da Silva foi nomeado em 29 de maio de 2018 pelo prefeito sr. Emílio Vieira e exonerado em 07 de janeiro de 2021 pelo atual governo.  Conforme publicação no Diário Oficial dos Municípios ( <a href="https://diariomunicipal.sc.gov.br/?r=site/acervoView&amp;id=1357383">https://diariomunicipal.sc.gov.br/?r=site/acervoView&amp;id=1357383</a> ) Marília Lira de Souza foi nomeada em 07 de agosto de 2017 pelo prefeito em exercício sr. Donizete e exonerada em 22 de março de 2021 pelo atual governo.  Se há suspeita de desvio de função referente ao período do exercício no cargo ele deverá ser inaugurado pelo executivo a partir da denúncia impetrada pela Secretaria de Gestão e Controle que identificou o desvio. ...
686	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.12	7.12. Quantitativo de Cargos de Professor por Titulação Que a Secretaria de Educação reveja o Anexo I do Plano de Carreira (72/2010). Pelo texto atual existem cargos diferentes de professor, conforme titulação. A titulação é uma forma de progressão funcional, que não acarreta alteração de cargo. Além disso, ao se criar cargo por comissão, pode haver vedação indevidas na progressão.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Projeto de Lei encaminhado à Câmara Municipal para análise das comissões. 5B/22: Foi encaminhada minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando promover alteração do quadro do Anexo I do Plano de Carreira do Magistério Público Municipal (Lei Complementar nº 72/2010). O mesmo se encontra com a Secretaria de Administração e PGM para encaminhamento à Câmara Municipal; 4B/22: Sem informações adicionais. 3B/22: Foi encaminhada minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando promover alteração do quadro do Anexo I do Plano de Carreira do Magistério Público Municipal (Lei Complementar nº 72/2010). O mesmo se encontra com a Secretaria de Administração e PGM para encaminhamento à Câmara Municipal; ...

687	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.13	<p>7.13. Quantitativo dos Cargos de Especialista</p> <p>Que a Secretaria de Educação reveja o Anexo I do Plano de Carreira (72/2010).</p> <p>Pelo texto atual não existem mais o quantitativo de Cargos por Especialidade (Supervisor Escolar; Orientador Educacional; Administrador Escolar; Consultor Educacional e Supervisor de Ensino). As vagas de Especialistas foram somadas e divididas conforme titulação (nesta parte, igual aos professores). A titulação é uma forma de progressão funcional, que não acarreta alteração de cargo. Além disso, ao se criar cargo por comissão, pode haver vedação indevidas na progressão.</p> <p>Deve-se novamente dispor a quantidade de vagas por cargo (Supervisor Escolar; Orientador Educacional; Administrador Escolar; Consultor Educacional e Supervisor de Ensino), sem considerar a titulação, que é uma forma de progressão funcional.</p>	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: Projeto de Lei encaminhado à Câmara Municipal para análise das comissões.</p> <p>5B/22: Foi encaminhada minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando promover alteração do quadro do Anexo I do Plano de Carreira do Magistério Público Municipal (Lei Complementar nº 72/2010) criando cargos para especialistas. O mesmo se encontra com a Secretaria de Administração e Secretaria de Gestão e Controle para encaminhamento à Câmara Municipal. Contudo, o estudo de impacto financeiro fez o projeto parar;</p> <p>4B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>3B/22: Foi encaminhada minuta de Projeto de Lei Complementar (E) objetivando promover alteração do quadro do Anexo I do Plano de Carreira do Magistério Público Municipal (Lei Complementar nº 72/2010) criando cargos para especialistas. O mesmo se encontra com a Secretaria de Administração e Secretaria de Gestão e Controle para encaminhamento à Câmara Municipal. Contudo, o estudo de impacto financeiro fez o projeto parar;</p> <p>...</p>
689	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.15	<p>7.15. Cadastro dos Servidores</p> <p>Que a Secretaria utilize apenas o sistema informatizado para cadastro dos servidores.</p> <p>Atualmente a Secretaria de Administração cadastra os servidores no sistema informatizado (cargo, lotação, carga horária etc.) e a Secretaria de Administração faz o mesmo controle, porém em planilhas eletrônicas (Excel) e, conforme apontado no Relatório de Auditoria, com muitas divergências.</p> <p>Caso o atual sistema não atenda todas as necessidades da Secretaria de Educação, que se faça estudo para melhoramento do sistema.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>3B/22: O novo sistema de gestão educacional (Beta) há possibilidade de cadastro dos servidores. Contudo, o mesmo não sincroniza as informações de forma automática com o sistema de RH da Secretaria de Administração. Cumpre informar que ambos os sistemas não possuem a funcionalidade de gestão de quadros da educação. Portanto, o quadro continuará sendo gerido de forma manual e com atualizações cadastrais necessárias em ambos os sistemas.</p> <p>...</p>
690	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.16	<p>7.16. Elaboração de Relatório Periódico dos Servidores da Educação</p> <p>Relatório para identificar todos os servidores da educação, magistério e apoio, e a relação entre efetivos e temporários.</p> <p>Relatório deve ser pormenorizado, considerando inclusive professor por disciplina.</p> <p>Tal ação é necessária para acompanhamento da Meta 18.1 do PME (90% professores efetivos, 50% servidores de apoio efetivos).</p>	Recomendação Parcialmente Atendida	<p>6B/22: sem informações adicionais.</p> <p>5B/22: Sem informações adicionais.</p> <p>4B/22: A Secretaria de Adm. informou que está construindo o relatório de acompanhamento da relação de servidores efetivos e temporários.</p> <p>3B/22: A Secretaria de Educação encaminhou solicitação para adoção da recomendação por meio da C.I. SME nº 534/2022;</p> <p>...</p>

692	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.18	<p>7.18. Abertura de Processo Administrativo – Duplicidade Recebimento Auxílio Alimentação (R\$ 1.433,62) e Recebimento Indevido decorrente de erro na carga horária (R\$12.268,33)</p> <p>Foram identificados três servidores que receberam o auxílio alimentação em duplicidade em 2019, pelo menos entre fevereiro e setembro (E.A.A. matrículas 629xxxx e 629xxxx, F.M.S., matrículas 450xxx e 450xxx, S.R.Z.R., matrículas 6329xxxx e 6329xxxx).</p> <p>Recomenda-se além da abertura de procedimento administrativo para reaver o valor pago indevidamente, que a Secretaria de Educação faça análise dos meses seguintes à consulta, ou seja, de outubro de 2019 até a presente data, afim de verificar se persiste o problema.</p> <p>A consulta foi feita apenas até 09/2019.</p> <p>S.R.C.R., matrículas 6329xxxx e 6329xxxx em 2019 tinha 30 horas como professora efetiva, porém recebeu vencimentos por 40 horas e ainda, adicional por aula excedente.</p> <p>RECOMENDA-SE abertura de procedimento administrativo para 1) Ressarcimento de R\$ 10.490,35 (valor recebido indevidamente pela carga horária e reflexos ao Triênio); 2) Para identificação do servidor que alterou a carga horária da matrícula 632904-01 de 30 para 20 horas, sendo que a carga horária original era de 10 horas; 3) Possível Ressarcimento Aulas Excedentes - R\$ 1.778,48 a servidora S.R.C.R..</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Aguardando informações de identificação dos servidores.</p> <p>5B/22: Necessitamos das informações que identificam os servidores para instauração de PAD;</p> <p>4B/22: Necessitamos das informações que identificam os servidores para instauração de PAD;</p> <p>3B/22: Salvo melhor juízo, compete ao executivo municipal, após devidamente oficiado pelos auditores e munido das informações comprobatórias, instaurar o processo administrativo para apuração dos fatos relatados;</p> <p>A Secretaria de Educação encaminhou solicitação para adoção da recomendação por meio da C.I. SME nº 535/2022;</p> <p>...</p>
693	08/07/2021	Auditoria Ordinária	002/2019 - FUNDEB	Sec. Educação	Auditoria operacional que visa a análise da aplicação dos recursos do FUNDEB na folha de pagamento da Secretaria de Educação	7.19	<p>7.19. Plano de Ação</p> <p>Que a Secretaria de Educação apresente à Secretaria de Gestão e Controle um PLANO DE AÇÃO, informando todas as ações que serão realizadas para atendimento às recomendações desta Auditoria. Segue exemplo:</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Aguardamos o modelo/exemplo de Plano de Ação para elaboração conjunta, haja visto que diversas estratégias para a consecução das recomendações apresentadas demandam a participação de outros órgãos e secretarias, quando não a alteração de dispositivos e documentos legais.</p> <p>5B/22: Aguardamos o modelo/exemplo de Plano de Ação para elaboração conjunta, haja visto que diversas estratégias para a consecução das recomendações apresentadas demandam a participação de outros órgãos e secretarias, quando não a alteração de dispositivos e documentos legais.</p> <p>4B/22: Aguardamos o modelo/exemplo de Plano de Ação para elaboração conjunta, haja visto que diversas estratégias para a consecução das recomendações apresentadas demandam a participação de outros órgãos e secretarias, quando não a alteração de dispositivos e documentos legais.</p> <p>3B/22: Aguardamos o modelo/exemplo de Plano de Ação para elaboração conjunta, haja visto que diversas estratégias para a consecução das recomendações apresentadas</p> <p>...</p>
694	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.1	<p>6.1. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE PUBLIQUE O TERMO DE CONVÊNIO O TERMO DE CONVÊNIO Nº 015/2020, entre o Estado de Santa Catarina, através do Corpo de Bombeiros Militar de Santa Catarina – CBMSC, e o Município de Navegantes, precisa ser publicado no DOM, conforme determina a Lei Ordinária Municipal nº 3.411 de 18/07/2019.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
695	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.2	<p>6.2. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE INDIQUE E PUBLIQUE O FISCAL DO CONVÊNIO</p> <p>Além da publicação do Convênio no DOM, a Secretaria de Saúde precisa indicar e publicar o nome do fiscal do convênio.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>

696	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.3	<p>6.3. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE ATUALIZE TODOS OS SERVIDORES COM A LOTAÇÃO DO SAMU</p> <p>Durante a auditoria (2020) quem prestava o serviço de apoio/limpeza à equipe do SAMU no BCBMSC era a servidora MARIA TEREZA NOGUEIRA DE SOUZA, Agente de Serviços Gerais, mas ela estava lotada no 2101 - Fundo Municipal de Saúde.</p> <p>O servidor que ocupava a função de coordenação também não constava lotado no SAMU.</p> <p>Hoje, 19/07/2021, em consulta ao portal da Transparência, identificamos que constam apenas 08 (oito) profissionais lotados no SAMU. Dois dos cinco técnicos em enfermagem SAMU estão com lotação em branco. Para melhor avaliação dos custos de operação, o cadastro precisa ser o mais fiel possível a realidade da prestação de serviço.</p> <p>Por isso, recomenda-se que todos os servidores que prestam serviço no SAMU, estejam cadastrados com lotação no SAMU.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
697	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.4	<p>6.4. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE TOME PROVIDÊNCIAS PARA CUMPRIR COM A CLÁUSULA DE LIMPEZA DO CONVÊNIO</p> <p>Conforme Item 2.1.4 do Termo de Convênio 15/2020, o Município de Navegantes deve dispor de um profissional de limpeza na Base dos Bombeiros Militares (BCBMSC), no período diurno, 06 horas por dia, 7 dias por semana, que totalizam 42 horas semanais de carga horária.</p> <p>A Secretaria de Saúde deve tomar providências para cumprir o Convênio sem violar o Estatuto dos Servidores de Navegantes, que permite o máximo de 40 horas semanais e o mínimo de 30 horas semanais de carga horária, além do descanso semanal.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
698	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.5	<p>6.5. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE NÃO PERMITA O EMPRÉSTIMO DE VEÍCULOS DO SAMU</p> <p>Conforme testemunho de servidor do SAMU, um dos veículos do SAMU é utilizado pelos Bombeiros Militares. A informação não foi contestada pela Secretaria de Saúde, que é responsável pelo veículo e deve tomar ações para evitar tal procedimento.</p> <p>Ressalta-se ainda que o empréstimo de veículo é vedado pelo Convênio nº 15/2020.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
699	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.6	<p>6.6. RECOLHIMENTO DE VEÍCULO SAMU SEM UTILIZAÇÃO</p> <p>O SAMU possui dois veículos disponíveis para utilização, sendo que tem apenas uma equipe ativa por turno de trabalho.</p> <p>Recomenda-se que a Secretaria de Saúde recolha o veículo sobressalente ao seu pátio / guarda.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
700	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.7	<p>6.7. QUE A SECRETARIA VEDE A UTILIZAÇÃO DE VEÍCULO DO SAMU PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇO ADMINISTRATIVO</p> <p>Veículo ambulância possui um alto custo e deve ser utilizado apenas na prestação de serviço do SAMU. A Secretaria de Saúde deve tomar providências para recolhimento do veículo não utilizado pela Equipe do SAMU para atendimento. E a viatura para atendimento deve atender exclusivamente ao atendimento.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
701	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.8	<p>6.8. DEVOLUÇÃO DO VEÍCULO FORD TRANSIT 2010/2010 - MIV4019</p> <p>Veículo que pertence ao Fundo Estadual da Saúde e foi cedido para o Município de Navegantes e estava parado por problemas técnicos desde 2018, na oficina MDM em Blumenau (conforme identificado no Relatório Preliminar).</p> <p>Veículo foi recolhido (abril/2020) e atualmente está no pátio do Bairro São Paulo, aguardando procedimentos para devolução ao Estado de Santa Catarina.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>

705	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.9d	<p>6.9. REVISÃO CONTRATUAL</p> <p>Recomenda-se que a Secretaria de Saúde solicite revisão contratual junto ao Estado / BCBMSC nos itens apontados nesta auditoria.</p> <p>d) Pagamento de Refeição para 03 Servidores</p> <p>No Item 3.1.b, o Termo de Convênio 15/2020 prevê a cobrança de alimentação (café manhã, café tarde e janta) para 03 servidores do SAMU. Já no Item 2.4.4 contam que apenas será servida alimentação aos servidores diretamente envolvidos no atendimento pré-hospitalar. Como as equipes do SAMU são compostas por apenas 02 servidores, a Secretaria Precisa rever a cláusula, excluindo a previsão do pagamento a um terceiro servidor.</p> <p>Observação: não pode haver pagamento de alimentação em duplicidade. Ou os servidores recebem vale refeição (em folha como os demais servidores públicos de Navegantes) ou será cedido refeição via convênio.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
706	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.9e	<p>6.9. REVISÃO CONTRATUAL</p> <p>Recomenda-se que a Secretaria de Saúde solicite revisão contratual junto ao Estado / BCBMSC nos itens apontados nesta auditoria.</p> <p>e) Forma de cálculo da taxa de Condomínio</p> <p>No Item 3.1.d, o Termo de Convênio 15/2020 prevê a cobrança de condomínio (Item 2.1.3.d. custo proporcional de água, luz, telefone, esgoto, internet, gás, entre outros). Dos itens mencionados, a internet possui valor fixo e o restante possui valor variável conforme o uso, ou seja, quanto mais pessoas, maior o custo. Porém, o cálculo utilizado pelo CBMSC é com base na área utilizada.</p> <p>Pelo levantamento feito pela Equipe de Auditoria o custo médio do CBMSC com água, luz, esgoto, internet e gás é de R\$3.6mil/mês. O valor cobrado do SAMU é de R\$2mil, ou seja, pela utilização dos serviços de 02 (dois) servidores será cobrado 58% do custo total.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O contrato foi revisto e o serviço prestado pelo SAMU encontra-se em sede distinta da CBMSC.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>

709	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.12	<p>6.12. QUE A SECRETARIA PROMOVA A COMPROVAÇÃO DE ATENDIMENTO DOS REQUISITOS DA GRATIFICAÇÃO DO SAMU</p> <p>Os requisitos precisam ser claros, mensuráveis e de fácil verificação, informando inclusive o responsável pela conferência das informações e comprovações, para possível fiscalização e controle, inclusive para responsabilização de concessão indevida.</p> <p>Seguem sugestões para conferência e comprovação:</p> <p>a) Requisito legal: Não possuir faltas, atestados ou atrasos no mês. Definir o servidor responsável pela conferência e como será realizada essa conferência</p> <p>b) Requisito legal: Subordinar-se às ordens superiores. Definir o responsável pela conferência e como será feita essa conferência</p> <p>c) Requisito legal: Prestar o serviço com qualidade. Definir como será avaliado o serviço do SAMU</p> <p>d) Requisito legal: Atender a convocações para serviços extraordinários. Definir o que são os serviços extraordinários, informando a base legal</p> <p>e) Requisito legal: Não receber reclamação nominal registrada na Secretaria de Saúde ou em qualquer outro setor</p> <p>f) Requisito legal: Cuidado e zelo com os equipamentos, veículos e demais itens de uso profissional</p> <p>Definir o responsável pela conferência e como será feita essa conferência</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: Em revisão.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
710	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.13a	<p>6.13. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE SOLICITE ABERTURA DE PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO PARA APURAR PAGAMENTOS INDEVIDOS PELA GRATIFICAÇÃO DO SAMU IDENTIFICADOS NA AUDITORIA</p> <p>a) Abertura de Sindicância para verificar responsabilidade sobre pagamento de GRATIFICAÇÃO SAMU para ACT E verificar a possibilidade de RESSARCIMENTO.</p> <p>A Lei 221/2014, que instituiu a Gratificação SAMU, determina que apenas os Servidores Efetivos têm direito ao recebimento.</p> <p>Foi identificado que um servidor contratado por tempo determinado (ACT) recebia normalmente a gratificação até ser exonerado. Recomenda-se a abertura de procedimento administrativo para verificar a responsabilidade do Gestor que aprovou a Gratificação Indevida e a possibilidade do ressarcimento aos cofres públicos.</p> <p>Servidor: M.C.A., Admitido em 20/03/2018, exonerado em 01/04/2020. Recebeu Gratificação SAMU de abril/2018 a março/2020 no valor total de R\$23.813,56.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>
711	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.13b	<p>6.13. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE SOLICITE ABERTURA DE PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO PARA APURAR PAGAMENTOS INDEVIDOS PELA GRATIFICAÇÃO DO SAMU IDENTIFICADOS NA AUDITORIA</p> <p>b) Ressarcimento dos R\$ 989,81 pagos indevidamente</p> <p>Conforme consulta às folhas de pagamento, 03 (três) servidores receberam Gratificação SAMU por "Não possuir faltas, atestados ou atrasos no mês", mesmo possuindo desconto em folha, por faltas/atrasos.</p>	Recomendação Não Atendida	<p>6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS.</p> <p>5B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>4B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>3B/22: Não houve resposta deste item neste período</p> <p>...</p>

712	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.13c	6.13. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE SOLICITE ABERTURA DE PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO PARA APURAR PAGAMENTOS INDEVIDOS PELA GRATIFICAÇÃO DO SAMU IDENTIFICADOS NA AUDITORIA c) Verificar responsabilidade do(s) Gestor(es) que aprovaram as Gratificações pagas indevidamente O Gestor é responsável pelas informações prestadas no Ofício que faz o ordenamento do pagamento da Gratificação. O procedimento administrativo deve verificar a responsabilidade administrativa do Gestor que aprovou a Gratificação sobre "Não possuir faltas, atestados ou atrasos no mês".	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
713	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.13d	6.13. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE SOLICITE ABERTURA DE PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO PARA APURAR PAGAMENTOS INDEVIDOS PELA GRATIFICAÇÃO DO SAMU IDENTIFICADOS NA AUDITORIA d) Pagamento gratificação do SAMU a servidores sem Equipe Os servidores que atuam no SAMU têm direito a uma GRATIFICAÇÃO SAMU, desde que, estejam ativos em uma Equipe de Atendimento (Técnico em Enfermagem + Motorista Socorrista). Foi identificado pagamento de gratificação aos 08 (oito) servidores do SAMU, sendo que apenas 3 (três) equipes estavam formadas (havia 5 motoristas e 3 téc. Enfermagem).	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
714	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.14	6.14. QUE A SECRETARIA DE SAÚDE REVISE TODOS OS PAGAMENTOS JÁ EFETUADOS, REFERENTE A GRATIFICAÇÃO SAMU REQUISISTO "NÃO POSSUIR FALTAS, ATESTADOS OU ATRASOS NO MÊS" A Auditoria analisou o procedimento adotado para o pagamento da Gratificação, e a título de amostragem, verificou os pagamentos de 2020 (janeiro a junho), identificando e apontando que existe o pagamento indevido. Cabe a Secretaria de Administração a revisão de todos os pagamentos desse requisito, fazendo conferência com o registro ponto, afim de verificar se houve, dentro do mês: falta injustificada, falta justificada (atestado médico) ou atrasos, e solicite abertura de processo administrativo, com intenção do ressarcimento desses valores. Ressaltamos que a Auditoria já verificou a existência de atrasos/faltas, constantes nos descontos das folhas de pagamento. Os casos de faltas justificadas (com atestado médico) não geram desconto, não aparecendo em folha de pagamento. Por isso, a Secretaria de Saúde deve analisar todos os pagamentos, inclusive os de 2020.	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
715	20/07/2021	Auditoria Extraordinária	001/2020 - SAMU	Sec. Saúde	Denúncias sobre a formação de equipes do SAMU e utilização indevida dos veículos (ambulâncias)	6.15	6.15. REVISÃO DO CARGO DE COORDENADOR DO SAMU Durante a auditoria foi constatado que o cargo, ou função, é ocupado por um servidor contratado por admissão temporária (ACT), o que é vedado pela lei 2.384/2010, a Secretaria de Saúde deve reverter a situação. A Secretaria de Saúde deve primeiramente informar a Secretaria de Gestão e Controle a Lei que criou o cargo e suas atribuições, visto que o Coordenador do SAMU autoriza despesas, inclusive a gratificação dos servidores do SAMU.	Recomendação Não Atendida	6B/22: O processo encontra-se em avaliação pela equipe da SMS. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Não houve resposta deste item neste período 3B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
719	11/07/2022	Comunicação Interna	COMUNICAÇÃO INTERNA/ N° 186/2022/SGC	Sec. Administração (RH)	Forma de Registro Ponto Manual	1	Desta forma, RECOMENDAMOS que a Secretaria de Administração e Logística siga as orientações do TCE/SC no que concerne a marcação de ponto manual, recomendando a todas as unidades da Administração Pública Direta e Indireta que utilize a ordem cronológica.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Atualmente apenas algumas unidade ainda realizam o registro de forma manual, como: Conselho municipal, Turismo e Dpto de Obras em Escalvados. Existe uma frente de trabalho atuante para atualizar essa demanda. 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: Atualmente apenas algumas unidade ainda realizam o registro de forma manual, como: Conselho municipal, Turismo e Dpto de Obras em Escalvados. Existe uma frente de trabalho atuante para atualizar essa demanda. ...

722	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício N° 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	1	Recomenda que em todas as próximas licitações de serviços de natureza contínua e necessários ininterruptamente não mais se utilize sistema de registros de preços.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas ...
723	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício N° 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	2	Recomendamos que em todas as próximas licitações de serviços, em caso de utilização de sistema de registro de preços, não mais seja exigido que a empresa possua ou instale escritório ou base na cidade.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas ...
724	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício N° 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	3	Recomendamos que seja sempre indicado o regime de execução para os próximos certames de obras e serviços.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas ...
725	11/08/2022	Comunicação Interna	Ofício N° 016/2022/SGC	Sec. Saneamento Básico	Pregão Presencial n.º 176/2021 PMN	4	Recomendamos que nos próximos editais seja prevista também a possibilidade de impugnação por e-mail ou outros meios eletrônicos.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período 5B/22: Não houve resposta deste item neste período 4B/22: A Secretaria tomou conhecimento do Ofício e está seguindo as recomendações apontadas ...
726	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	6.1	Que o Departamento de Controle de Frota elabore Relatório das 287 infrações pagas (mencionadas neste relatório) e adote providências para a identificação dos condutores	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias ...
727	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	6.2	Que o Departamento de Controle de Frota elabore Plano de Ação para cobrança administrativa das infrações, visando o ressarcimento das 287 infrações pagas e ainda não cobradas. Ressalta-se que o processo é de responsabilidade do gestor da pasta onde o veículo/servidor está lotado, sendo apenas a gestão do processo a cargo do Departamento de Controle de Frota.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias ...
729	08/09/2022	Auditoria Ordinária	008/2022 - Multas de Trânsito	Sec. Obras	Controle de Frota - Infração de Trânsito	6.4	Que a Secretaria de Obras, gestora do Departamento de Controle de Frota, solicite abertura de procedimento disciplinar, nos casos em que os condutores não forem identificados (sindicância) e nos casos em que estes se negarem a pagar administrativamente (processo administrativo e tomada de contas especial), visando ressarcir o montante de R\$ 63.630,37 (sessenta e três mil, seiscentos e trinta reais e trinta e sete centavos) aos cofres públicos. Quando da não identificação dos condutores responsáveis mesmo no processo de sindicância, deve-se buscar o ressarcimento junto aos gestores à época administrativamente e, em caso de insucesso, por meio de Tomada de Contas Especial.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Informamos que estamos adotando as medidas cabíveis. 5B/22: Informamos que iremos adotar as providências cabíveis e necessárias ...
730	27/10/2022	Parecer de Verificação	Parecer N° 136/2022	Sec. Educação	Legalidade e aplicabilidade da contratação de professores dos quadros da Secretaria de Educação sem habilitação mínima exigida em concurso público.	1	A contratação de professor sem a habilitação mínima definida na Lei Complementar nº 72/2010, tendo como base apenas a Lei Ordinária nº 2.265-A / 2010, está em desacordo com a Constituição Federal, com o Estatuto dos Servidores Públicos de Navegantes e demais legislações mencionadas neste parecer, portanto, não devendo a citada Lei ser utilizada pela Secretaria de Educação.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Demanda ajustada com a SAL. 5B/22: As secretarias de Educação, Administração e a PGM estão trabalhando coletivamente na adequação dos procedimentos relativos a contratação de pessoal admitido em caráter temporário para atendimento de excepcional interesse público. ...



731	27/10/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 136/2022	Sec. Educação	Legalidade e aplicabilidade da contratação de professores dos quadros da Secretaria de Educação sem habilitação mínima exigida em concurso público.	~	Entretanto, se a Secretaria de Educação entender que se faz necessário esse tipo de contratação, precisa primeiramente solicitar revisão legislativa, criando a função temporária de professor não habilitado através de lei específica, contendo qualificação, atribuições, quantidade de vagas e com fixação do valor remuneratório, que deve respeitar as legislações municipais (não vincular o vencimento com outro cargo) e legislação federal (Lei do piso por exemplo).	Recomendação Não Atendida	6B/22: sem informações adicionais. 5B/22: As secretarias de Educação, Administração e a PGM estão trabalhando coletivamente na adequação dos procedimentos relativos a contratação de pessoal admitido em caráter temporário para atendimento de excepcional interesse público. ...
732	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	↔	Sugerimos que o fiscal de contrato elabore um checklist com todas as obrigações da contratada e junte comprovantes (documentos, fotos com data e hora) que evidenciem o cumprimento do contrato, no que tange a organização do evento com as quantidades mínimas exigidas no contrato;	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
733	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	~	Sugerimos que seja acompanhado pelo fiscal de contrato o projeto executivo, quando existir, com o plano geral das atividades;	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
734	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	ω	Sugerimos providenciar cópia de todos os licenciamentos e alvarás pertinentes a operação e funcionamento do evento com antecedência razoável, evitando-se risco de danos ao erário decorrentes de cancelamento de evento com despesas pagas antecipadamente	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
735	22/08/2022	Auditoria de Verificação	Relatório de Auditoria Verificação 006/2022	Sec. Turismo	Contratação de empresa especializada em organização de eventos para realização da programação alusiva ao aniversário de 60 anos do município de Navegantes.	↔	Sugerimos providenciar cópia do RPPA ou documento similar que comprove o devido pagamento ao colaborador que tenha prestado serviços no evento, juntando estas ao devido processo de fiscalização e pagamento.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Não houve resposta deste item neste período ...
736	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	↔	1. Que a contratação de imóveis pela Secretaria de Educação e por todos os demais órgãos da administração municipal seja precedida de chamamento público, conforme recomendação desta Secretaria através da CI Nº 075/2022.	Recomendação Parcialmente Atendida	6B/22: Demanda ajustada com a Secretaria de Administração e Logística - SAL. ...
737	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	~	2. Que no prazo definido pelo Corpo de Bombeiros Militar, sejam encaminhadas as cópias de regularização efetuado no imóvel alugado pelo município para atender as demandas da Secretaria. Normas de segurança contra incêndio e pânico, com prazo para 18/08/2022, e vistoria para habite-se, com prazo para 24/03/2023.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre. ...
738	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	ω	3. No intuito de evitar que o município seja onerado com possíveis reformas que não sejam de sua responsabilidade, encaminhar o LAUDO DE VISTORIA, com fotos que constem data e local, com as adequações efetuadas de acordo com a IN Nº 002/2021, Art. 14.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre. ...
739	20/06/2022	Parecer de Verificação	Parecer Nº 094/2022	Sec. Educação	Denúncia Ouvidoria - Parecer sobre possível irregularidade na locação de imóvel pela Secretaria de Educação	↔	4. Seja enviada a cópia do relatório do fiscal de contrato no acompanhamento desde a contratação, reforma e manutenção do imóvel, de acordo com a IN nº 002/2021, Art. 15.	Recomendação Não Atendida	6B/22: Demanda encaminhada ao setor responsável. Retorno pendente na data de envio da pesquisa do controle interno do 6º Bimestre. ...

VI - ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES RELACIONADAS A CONTRATO DE GESTÃO VIGENTES NO EXERCÍCIO (EXIGÍVEIS SOMENTE PARA OS ÓRGÃOS ENCARREGADOS DA SUPERVISÃO DESTES CONTRATOS, NO ÂMBITO DO ESTADO E DOS MUNICÍPIOS):

Não há contratos de gestão vigentes neste exercício para esta entidade celebrados de acordo com Lei nº 9.637/2008 - OSs.

VII - AVALIAÇÃO DOS TERMOS DE PARCERIA CELEBRADOS PELA UNIDADE JURISDICIONADA (EXIGÍVEL SOMENTE PARA AS UNIDADES JURISDICIONADAS QUE FIRMARAM TERMO DE PARCERIA)

Não foram celebrados termos de parceria neste exercício para esta entidade, bem como não havia qualquer termo de parceria vigente no referido exercício celebrados de acordo com Lei nº 9.790/1999 - OSCIPs.

Navegantes, 27 de fevereiro de 2023.

Libardoni Lauro Claudino Fronza  
Prefeito Municipal

Ditmar Alfonso Zimath  
Sec. de Administração e Logística