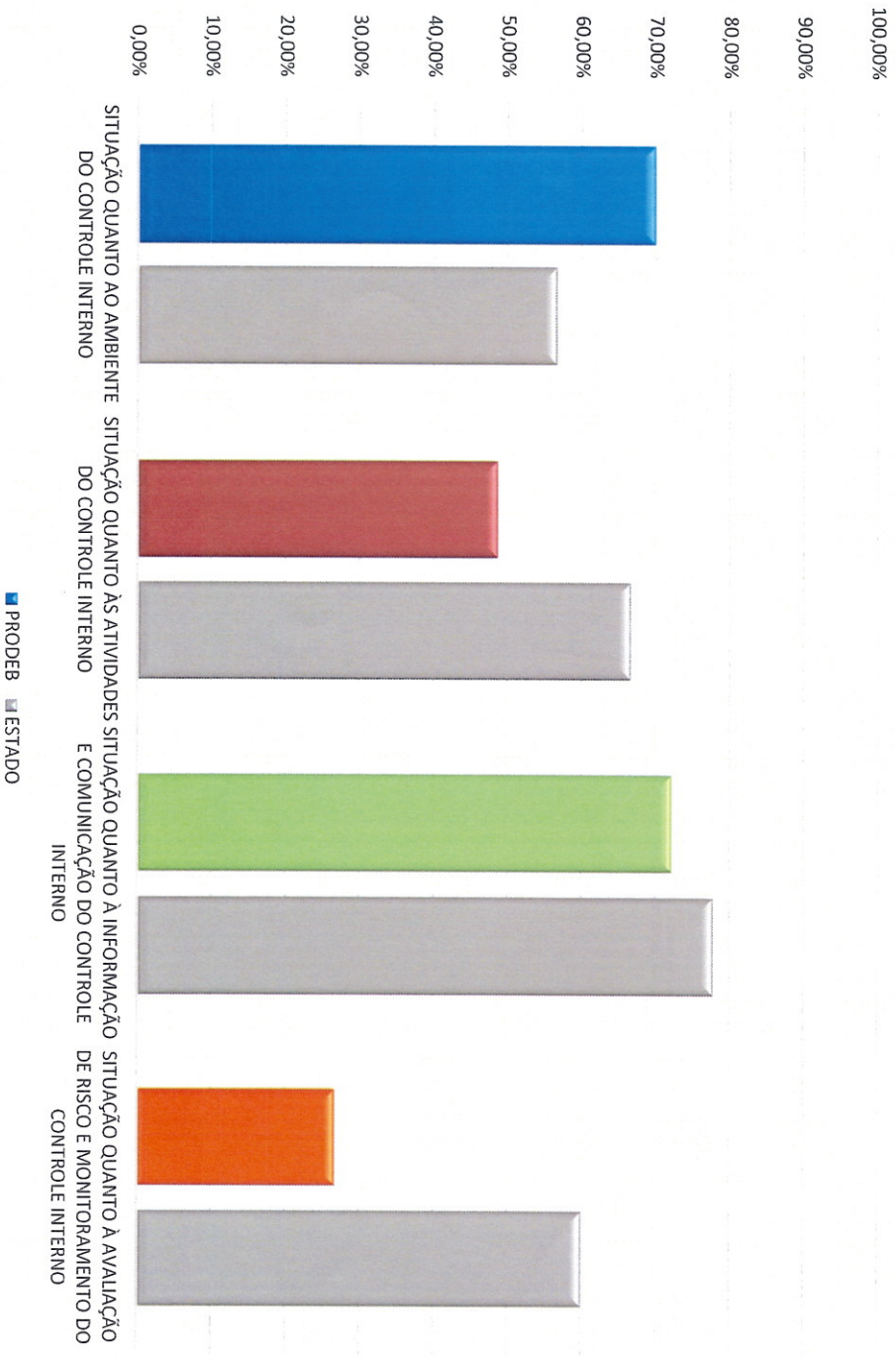


GOVERNO DO ESTADO DA BAHIA
SECRETARIA DA FAZENDA
AUDITORIA GERAL DO ESTADO

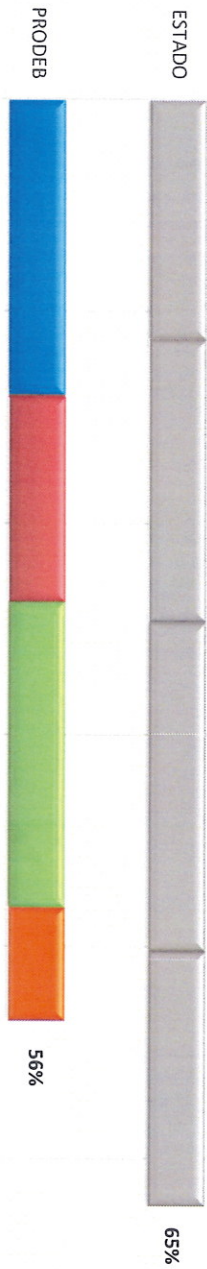
Resultado do Checklist demandado pela Solicitação de Inspeção N° 01/2018

Prodeb

PERCENTUAL POR COMPONENTE



PERCENTUAL TOTAL



- SITUAÇÃO QUANTO AO AMBIENTE DO CONTROLE INTERNO
- SITUAÇÃO QUANTO ÀS ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO
- SITUAÇÃO QUANTO À INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO DO CONTROLE INTERNO
- SITUAÇÃO QUANTO À AVALIAÇÃO DE RISCO E MONITORAMENTO DO CONTROLE INTERNO

QUESTÃO		PRODEB	MÉDIA ESTADO
---------	--	--------	--------------

Quanto ao Ambiente de Controle

1	Existe uma Coordenação de Contratos ou similar, formalmente instituída.	3	2,3	✓
1.1	Caso positivo, essa área dispõe de pessoal em quantidade e perfil adequados ao volume e especificidades do órgão.	2	1,7	✓
2	Os contratos possuem indicação expressa da área responsável por sua gestão.	3	2,0	✓
3	Há nomeação formal do Gestor do contrato.	3	1,6	✓
3.1	O Gestor do contrato é o responsável pela área demandante do objeto contratado.	3	2,0	✓
4	Há definição formal, em Portaria ou instrumento similar, das atribuições e responsabilidades do Gestor e do Fiscal do contrato.	2	1,6	✓
5	Há segregação de função entre quem atesta a realização do serviço/entrega do produto e quem confere e efetua pagamento.	3	2,9	✓
6	Há uma política de rotatividade do Fiscal e/ou de parte da Comissão.	0	0,8	
7	Existe Código de Conduta na relação com os fornecedores, que iniba comportamentos e ações que atentem contra os princípios da Administração Pública.	0	0,9	
8	Há normativos internos que complementem os procedimentos previstos no Sistema Estadual de Administração (SEA/Saeb) para a área de contratos.	2	1,2	✓

Quanto às Atividades de Controle Interno

9	Na Coordenação de Contratos ou similar existe controle centralizado de todos os contratos celebrados.	2	2,3	✓
10	Os contratos definem formalmente o nome do preposto da contratada.	0	1,3	
11	O Fiscal do contrato é formalmente indicado.	3	2,7	✓
11.1	O Fiscal tem perfil técnico adequado e aderente com o objeto do contrato e é devidamente orientado quanto às responsabilidades e atribuições.	3	2,3	✓
12	Há nomeação formal do Fiscal ou, no caso de contrato de alto valor e/ou complexidade, de Comissão específica.	2	2,3	
13	Gestor do contrato avalia se Fiscal tem tempo hábil para executar suas atividades.	0	1,5	
14	Fiscal declara formalmente estar ciente de suas atribuições.	2	0,7	✓
15	Gestor e Fiscal realizam reunião com preposto do contratado antes do início da execução contratual.	2	2,2	✓
16	Há formalização dos atos relativos à gestão e fiscalização contratual em processos devidamente instruídos e passíveis de rastreamento, inclusive com adoção de mecanismos para registro de ocorrências e providências.	0	2,2	

QUESTÃO		PRODER	MÉDIA ESTADO
17	Fiscal emite relatório circunstanciado do serviço/material entregue e anexa ao processo de pagamento.	2	1,9
18	Nas situações em que o serviço/entrega do produto for realizado em locais diversos, os atestos são efetuados em todas as unidades/locais onde os serviços/produtos devem ser entregues.	0	2,4
19	Nos contratos de prestação de serviços com disponibilização de pessoal o contratado apresenta junto com a fatura relação atualizada de funcionários alocados.	3	2,9
20	Há relatório de recebimento final para entrega de objeto dos contratos de natureza técnica complexa e/ou valor relevante, elaborado por comissão especial.	0	1,6
Quanto à Informação e Comunicação			
21	Os canais institucionais para receberem denúncias (unidades setoriais da Ouvidoria) sobre execução contratual estão devidamente divulgados.	3	2,5
22	A unidade setorial de Ouvidoria dá conhecimento por escrito à Coordenação de Contratos e à direção superior das denúncias envolvendo contratos.	3	2,5
23	Fiscal informa por escrito ao Gestor do contrato sobre ocorrências da execução que possam acarretar imposição de sanções ao contratado.	1	2,1
24	Os procedimentos previstos no Sistema Estadual de Administração (SEA/Saeb) para a área de contratos são do conhecimento do Coordenador de Contratos, Gestor e Fiscal.	0	2,0
25	Os contratos são divulgados para todas as áreas envolvidas (diretorias geral, financeira e administrativa, CCIs etc).	3	2,6
26	Há disponibilização de acesso para consulta das áreas interessadas das informações gerenciais sobre cada contrato.	3	2,6
Quanto à Avaliação de Risco e Monitoramento			
27	Coordenação de Contrato ou similar questiona Gestor, com a devida antecedência, quanto à prorrogação ou não dos instrumentos celebrados.	2	2,8
28	A Coordenação de Contratos efetua acompanhamento do saldo contratual e alerta para eventual extrapolação.	0	1,8
29	As medidas para contratação de novos fornecedores são adotadas tempestivamente, de modo a evitar pagamentos por indenização ou dispensas indevidas de licitação.	2	2,4
30	Existe um Plano de Fiscalização para cada contrato, listando os principais pontos de verificação.	0	1,0
31	A CCI ou unidade equivalente monitora o Plano de Fiscalização dos contratos de maior relevância incluindo em seu Plano de Ação.	0	1,1