



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013  
CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução  
NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

<b>AUTOS:</b>	nº MPPR-00 (Protocolo REDMINE nº 000/2019)
<b>CONTEÚDO:</b>	01 Volume (Virtual)
<b>SOLICITANTE:</b>	Dr.
<b>LOTAÇÃO:</b>	PROMOTORIA DE JUSTIÇA DA COMARCA DE
<b>PREFEITURA:</b>	
<b>OBJETO:</b>	Análise da disponibilidade de informações oficiais do município dentro de seu sítio eletrônico na Rede Mundial de Computadores ( <i>internet</i> ), especialmente dentro do Portal da Transparência, tendo em vista Protocolo Serviço CAE nº / Ofício nº 00/2019, datado de 00/00/2019, da Promotoria de Justiça da Comarca de xx, no qual se solicita nova verificação do <b>Portal da Transparência do Município de xx.</b>
<b>RECEBIDO:</b>	xx/xx/2020
<b>INICIADO:</b>	xx/xx/2020
<b>CONCLUÍDO:</b>	xx/xx/2020
<b>REVISADO:</b>	xx/xx/2020

## RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 00/2020

(R-00-2020\_RM\_xx\_xx\_00\_Portal da Transparência\_Prefeitura de xx\_xx\_ETO)

Data da Consulta:

Data da celebração do TAC: Não houve

População do Município (IBGE/População Censitária e Estimada 2010-2019):

### Itens de verificação do Portal da Transparência:

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
Geral	1	Há página oficial na internet?	LAI nº 12.527/2011 art. 6º, I e II; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º; e Lei Complementar nº 131/2009 art.1º	
	2	As informações estão organizadas em Portal de Transparência?	LAI nº 12.527/2011 art. 6º, I e II; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º; e Lei Complementar nº 131/2009 art.1º	
	3	Consta o <b>organograma</b> administrativo? (com a indicação da lei de criação da estrutura administrativa)	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	
	4	Constam <b>leis e atos normativos</b> municipais?	Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º ao §4º	



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
	5	Constam o número de telefone e o e-mail para contato?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	
	6	Constam os endereços oficiais?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	
	7	Constam os horários de atendimento?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	
	8	Consta modelo de formulário para pedido de informações?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §2º e §3º, I ao VIII, art. 9º ao 30º; Lei nº 10.098/2000 art. 17º; e Decreto Legislativo nº 186/2008 art. 9º	
	9	Consta a data da última <b>atualização de cada conjunto de informações</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §3º, VI	
Pessoal	10	Consta o quadro funcional, indicando: <b>nome, cargo, local de lotação, forma de investidura</b> (concurso público ou livre nomeação), <b>horário de trabalho e carga horária</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, V; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §2º; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, I; e Decreto Estadual nº 10.285/2014 art. 7º, §2º	
	11	Constam informações sobre <b>servidores cedidos por</b> outros órgãos, indicando nome, cargo e órgão de origem?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI	
	12	Constam informações sobre <b>servidores cedidos a</b> outros órgãos, indicando nome, cargo e órgão de destino?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI	
	13	Constam informações sobre <b>servidores temporários</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI	
	14	Consta a <b>remuneração</b> de cada um dos agentes públicos?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI	



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
15	Consta a <b>relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>diárias</b> (Relatório contendo, pelo menos: Nome completo, número de matrícula e/ou RG do beneficiário; Justificativa para a realização de cada viagem; Datas de início e término das viagens; Destino de cada viagem; Meio de transporte utilizado em cada viagem e seu respectivo custo; Quantidade de diárias pagas em relação a cada viagem; Valor unitário das diárias)?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 12º		
16	Consta a <b>relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>ajuda de custo?</b> (informar desde logo se efetuou ou não pagamento de ajuda de custo no ano)	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 12º		
17	Consta a <b>relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>adiantamento de despesas?</b> (informar desde logo se adota ou não esse procedimento administrativo).	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 11º		
18	Consta a <b>relação dos valores mensais</b> gastos com aquisição de <b>passagens rodoviárias e aéreas</b> (destino e motivo da viagem) <b>ou</b> com verbas relativas a <b>ressarcimentos de combustível?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, V ao VII, alíneas “a” e “b”, e art. 8º, §1º, II e III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
19	Constam gastos com <b>cartões corporativos?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, IV; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
20	Consta o Relatório mensal consolidado referente <b>às verbas de representação e de gabinete</b> , discriminados pelo nome, cargo e lotação do agente, com indicação dos documentos relativos aos pagamentos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
21	Consta o Relatório mensal consolidado referente <b>aos reembolsos</b> discriminados pelo nome, cargo e lotação do agente, com indicação dos documentos relativos aos pagamentos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
Administração	22	Constam os <b>avisos e editais</b> de licitação?		
	23	Constam os <b>contratos e aditivos</b> ?		
	24	Constam os <b>convênios</b> ?		
	25	Constam <b>as peças principais dos procedimentos licitatórios (novos), na íntegra</b> : pelo menos os <b>Editais</b> , Atas de Reuniões das Comissões de Licitação ou Sessões Públicas (no caso dos pregões) e respectivos atos decisórios, incluindo-se a Adjudicação e Homologação, <b>Contratos e Aditivos</b> , além de todas as publicações dos atos, quando for o caso. Quando se tratar de obras e serviços, deverão constar seus prazos de execução, com todas as suas eventuais alterações.		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
26	Constam as licitações <b>abertas, em andamento e já realizadas?</b> (contendo as peças principais, <b>na íntegra</b> , como mencionado no item 25, em relação às abertas e em andamento). Com relação às <b>já realizadas</b> , constam <b>a partir de maio de 2013?</b> (nesse caso, são aceitos <b>relatórios</b> contendo número do processo licitatório, dados do contratante, objeto, valor, prazo de vigência, números do contrato e aditivos, e indicação da guarda dos documentos em local específico).	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, III e IV; Lei nº 8.666/1993; Lei 10.520/2002; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §3º, §4º, §7º, VII e IX, e §8º, e art. 3º; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VII e IX; Decreto 5.450/2005; e Lei Complementar nº 131/2009 art. 73-B		
27	Constam <b>as principais peças</b> dos procedimentos de <b>Dispensa e Inexigibilidade de licitações</b> : pelo menos justificativa, ato convocatório, edital, pareceres jurídicos, homologação do resultado e contratos, com suas publicações. Com relação às <b>já realizadas</b> , constam <b>a partir de maio de 2013?</b> (nesse caso, são aceitos <b>relatórios</b> contendo número do processo licitatório, dados do contratante, objeto, valor, prazo de vigência, números do contrato e aditivos, e indicação da guarda dos documentos em local específico).	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, IV; Lei nº 8.666/1993; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VIII e IX; e Lei Complementar nº 131/2009 art. 73-B		
28	Constam <b>as justificativas para a contratação direta</b> : Relatórios com indicação, pelo menos, dos contratos (caso existentes – contratação de serviços, por exemplo) e notas fiscais/recibos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Decreto Estadual 10.285/2014 art. 7º, §1º e §3º		
29	Consta o <b>Relatório de posição bimestral de estoque de suprimentos</b> , informando o item e o saldo em estoque e valor do item? Caso não possua Estoque, consta essa informação no Portal?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, VIII		
30	Consta a <b>relação dos bens Patrimoniais</b> ? Consta a <b>relação de cessões, permutas e doação de bens</b> ?	LAI 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, X		
Orçamento	31 Constam informações sobre <b>as despesas e receitas</b> – de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, I, II e III; e		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
		art. 48-A, I e II; LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VII, “a”, e art. 8º, §1º, II, III e V; Decreto nº 7.185/2010 art. 1º, 2º, §1º e §2º, I ao IV, e art. 3º; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, “a”, “b”, “c” e “f”		
32	Constam as notas fiscais eletrônicas na Liquidação de Empenhos (transportar as informações relativas à liquidação dos empenhos de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR)?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, I, II e III; e art. 48-A, I e II; LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VII, “a”, e art. 8º, §1º, II, III e V; Decreto nº 7.185/2010 art. 1º, 2º, §1º e §2º, I ao IV, e art. 3º; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, “a”, “b” e “c”		
33	Consta a lei do Plano Plurianual - PPA?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
34	Consta a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
35	Consta a Lei Orçamentária Anual - LOA?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
36	Consta o Plano de Contas do Município? (Reproduzir o que consta no SIM-AM), com suas alterações (PPA, LDO e LOA).	Decreto nº 7.185/2010 art. 8º; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48, §1º, III		
37	Consta o Relatório Resumido de Execução Orçamentária?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, caput, 52º e 53º; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
38	Consta o <b>Relatório de Gestão Fiscal</b> ?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 22º, 30º, §4º, 48º, caput, e art. 54º e 55º; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		
39	Consta a <b>Ata e/ou Apresentação das Audiências Públicas de Avaliação de Metas Fiscais</b> (Art. 9º, §4º, LRF), com a abordagem das seguintes questões: i) Demonstrativo de Aplicação na Área de Educação; ii) Demonstrativo de Aplicação na Área de Saúde; iii) Demonstrativo de Aplicação na Área Social (nesta última hipótese, quando houver)?	LAI nº 12.527/2011 art. 9º, I, “a”, “b” e “c”, e II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 9º, §4º, art. 48, §1º, I e art. 48-A.		
40	Consta a <b>Execução Orçamentária</b> (de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR)?	Lei nº 4.320/1964; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48 e 48A; Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, III; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		
41	Consta o Relatório de <b>Operações Financeiras de Qualquer Natureza</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II, III e V, e §2º; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §7º, V; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, “d” e “g”		
42	Constam os <b>extratos bancários ou relatórios</b> (Razão Contábil de Bancos) de conta única ou das diversas contas (são admitidos os obtidos na rede mundial de computadores), <b>com os respectivos saldos bancários mensais</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §5º e §7º, V e VI		
43	Constam as <b>movimentações dos fundos</b> ? (mediante transferência das informações enviadas ao TCE para o Portal da Transparência no item “Movimentações de Fundos”)	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI e VII, “a” e “b”, art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º; Lei nº 4.320/1964; Lei Complementar nº 101/2000; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, II, III, IV e IX, e §4º		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE			Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
44	Área da Educação	Constam os <b>Demonstrativos/Relatórios de Receitas e Despesas</b> , contendo os dados referentes ao percentual mínimo de <b>aplicação das receitas de impostos e transferências em MDE (25%)</b> , conforme art. 212, CR? (mediante transferência das informações enviadas ao TCE para o Portal da Transparência no item “Aplicação das Receitas e Impostos e Transferências em MDE”)	CF art. 212º; LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI e VII, “a”, , art. 8º, §1º, II, III, V; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, III, IV e IX, e §4º; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48		
45		Constam os <b>Demonstrativos/Relatórios de Receitas e Despesas</b> contendo os dados sobre os valores e a destinação dos <b>recursos do FUNDEB?</b> (mediante transferência das informações enviadas ao TCE para o Portal da Transparência no item “Valores e Destinação dos Recursos do FUNDEB”)	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI e VII, “a”, art. 8º, §1º, II, III, V; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, III, IV e IX, e §4º; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48		
46		Consta o <b>Relatório contendo informações sobre recursos oriundos de ações e programas do governo federal</b> , exemplificativamente, o Programa de Alimentação Escolar; o Programa Biblioteca na Escola; o Programa Caminho da Escola; o Programa Direto na Escola; o Programa Nacional do Livro Didático; o Proinfância; o Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar e o Programa de Aceleração do Crescimento (PAC2)? (mediante transferência das informações já existentes para o Portal da Transparência no item “Informações sobre Recursos oriundos de Ações e Programas do Governo Federal” ou indicação de link)	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI e VII, “a”, art. 8º, §1º, II, III, V; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, III, IV e IX, e §4º; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48		
47	Área da Saúde	Consta <b>Relatório</b> contendo dados referentes ao percentual mínimo de <b>aplicação das receitas de impostos e transferências na Área da Saúde.</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI e VII, “a”, art. 8º, §1º, II, III, V; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, III, IV e IX, e §4º; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48		





# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013  
CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução  
NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE	Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
CÓDIGO: S = SIM (As informações foram localizadas de forma completa e satisfatória). CÓDIGO: N = NÃO (As informações não foram disponibilizadas no Portal; As informações não foram localizadas de forma completa; OU as informações não foram disponibilizadas de forma facilitada, acessível a qualquer cidadão).			

### Observações referentes à consulta efetuada:

INFORMAÇÕES LOCALIZADAS E INCOMPLETAS NO PORTAL OU NO SITE Relatório Anterior xx/2019 e Relatório Atual xx/2020	
GERAL	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
PESSOAL	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
ADMINISTRAÇÃO	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
ORÇAMENTO	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES

Portal da Transparência desenvolvido por

Anexo: Informações pesquisadas em xx compoendo arquivos de todas as telas (CÓPIA FIEL DA IMAGEM DISPONÍVEL NA INTERNET CONTENDO DATA E HORA) nominados conforme os itens de verificação do Relatório de Auditoria.

Curitiba, xx de xx de 2020.

XXXXXXXXXXXX  
Auditor – MP/PR  
CRC/PR nº XXXXX



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013  
CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução  
NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

<b>AUTOS:</b>	nº MPPR-00 (Protocolo REDMINE nº 000/2019)
<b>CONTEÚDO:</b>	01 Volume (Virtual)
<b>SOLICITANTE:</b>	Dr.
<b>LOTAÇÃO:</b>	PROMOTORIA DE JUSTIÇA DA COMARCA DE
<b>CÂMARA:</b>	
<b>OBJETO:</b>	Análise da disponibilidade de informações oficiais da Câmara dentro de seu sítio eletrônico na Rede Mundial de Computadores ( <i>internet</i> ), especialmente no Portal da Transparência, tendo em vista Protocolo de Serviço CAE nº / Ofício nº 00/2019, datado de 00/00/2019, da Promotoria de Justiça da Comarca de xx, no qual se solicita nova verificação do <b>Portal da Transparência da Câmara Municipal de xx.</b>
<b>RECEBIDO:</b>	xx/xx/2020
<b>INICIADO:</b>	xx/xx/2020
<b>CONCLUÍDO:</b>	xx/xx/2020
<b>REVISADO:</b>	xx/xx/2020

## RELATÓRIO DE AUDITORIA N.º 00/2020

(R-00-2020\_RM\_xx\_xx\_00\_Portal da Transparência\_Câmara de xx\_xx\_ETO)

Data da Consulta:

Data da celebração do TAC: Não houve

População do Município (IBGE/População Censitária e Estimada 2010-2019):

### Itens de verificação do Portal da Transparência:

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
Geral	1	Há página oficial na internet?	LAI nº 12.527/2011 art. 6º, I e II; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º; e Lei Complementar nº 131/2009 art.1º	
	2	As informações estão organizadas em Portal de Transparência?	LAI nº 12.527/2011 art. 6º, I e II; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º; e Lei Complementar nº 131/2009 art.1º	
	3	Consta o <b>organograma</b> administrativo? (com a indicação da lei de criação da estrutura administrativa)	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	
	4	Constam <b>leis e atos normativos</b> municipais?	Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º ao §4º	
	5	Consta o número de telefone e e-mail para contato?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, I	



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE			Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
	6	Constam os endereços oficiais?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, 		
	7	Constam os horários de atendimento?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, 		
	8	Consta modelo de formulário para pedido de informações?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §2º e §3º, I ao VIII, art. 9º ao 30º; Lei nº 10.098/2000 art. 17º; e Decreto Legislativo nº 186/2008 art. 9º		
	9	Consta a data da última <b>atualização de cada conjunto de informações</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §3º, VI		
Pessoal	10	Consta o quadro funcional, indicando: <b>nome, cargo, local de lotação, forma de investidura</b> (concurso público ou livre nomeação), <b>horário de trabalho e carga horária</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, V; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §2º; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, I; e Decreto Estadual nº 10.285/2014 art. 7º, §2º		
	11	Constam informações sobre <b>servidores cedidos por</b> outros órgãos, indicando nome, cargo e órgão de origem?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI		
	12	Constam informações sobre <b>servidores cedidos a</b> outros órgãos, indicando nome, cargo e órgão de destino?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI		
	13	Constam informações sobre <b>servidores temporários</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI		
	14	Consta <b>a remuneração</b> de cada um dos agentes públicos?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §2º; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, VI		
	15	Consta <b>a relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>diárias</b> (Relatório contendo, pelo menos: Nome completo, número de matrícula e/ou RG do beneficiário; Justificativa para a realização de cada viagem; Datas de início e término das viagens; Destino de cada viagem; Meio de transporte utilizado em cada viagem e seu respectivo custo; Quantidade de diárias pagas em relação a cada viagem; Valor unitário das diárias)?	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 12º		
	16	Consta <b>a relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>ajuda de custo</b> ? (informar desde logo se efetuou ou não pagamento de ajuda de custo no ano)	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
		101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 12º		
17	Consta <b>a relação dos valores mensais</b> gastos com pagamentos de <b>adiantamento de despesas?</b> (informar desde logo se adota ou não esse procedimento administrativo).	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR, art. 11º		
18	Consta <b>a relação dos valores mensais</b> gastos com aquisição de <b>passagens rodoviárias e aéreas</b> (destino e motivo da viagem) <b>ou</b> com verbas relativas a <b>ressarcimentos de combustível?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, V ao VII, alíneas “a” e “b”, e art. 8º, §1º, II e III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
19	Constam gastos com <b>cartões corporativos?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, IV; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
20	Consta o Relatório mensal consolidado referente <b>às verbas de representação e de gabinete</b> , discriminados pelo nome, cargo e lotação do agente, com indicação dos documentos relativos aos pagamentos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
21	Consta o Relatório mensal consolidado referente <b>aos reembolsos</b> discriminados pelo nome, cargo e lotação do agente, com indicação dos documentos relativos aos pagamentos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II e III; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, III; e Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I		
Administração				
22	Constam os <b>avisos e editais</b> de licitação?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, III e IV; Lei nº 8.666/1993; Lei 10.520/2002; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §3º, §4º, §7º, VII e IX, e §8º, e art. 3º; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VII e IX; e Decreto 5.450/2005		
23	Constam os <b>contratos e aditivos?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, III e IV; Lei nº 8.666/1993; Lei 10.520/2002; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §3º, §4º, §7º, VII e IX, e §8º, e art. 3º; Decreto 7.724/2012 art. 7º,		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
		§1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VII e IX; e Decreto 5.450/2005		
24	Constam os <b>convênios</b> ?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, II, III e V; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º, §3º, II, III, IV e IX, §4º; e Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, XI		
25	Constam as <b>peças principais dos procedimentos licitatórios (novos), na íntegra</b> : pelo menos os <b>Editais</b> , Atas de Reuniões das Comissões de Licitação ou Sessões Públicas (no caso dos pregões) e respectivos atos decisórios, incluindo-se a Adjudicação e Homologação, <b>Contratos e Aditivos</b> , além de todas as publicações dos atos, quando for o caso. Quando se tratar de obras e serviços, deverão constar seus prazos de execução, com todas as suas eventuais alterações.	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, III e IV; Lei nº 8.666/1993; Lei 10.520/2002; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §3º, §4º, §7º, VII e IX, e §8º, e art. 3º; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VII e IX; Decreto 5.450/2005; e Lei Complementar nº 131/2009 art. 73-B		
26	Constam as licitações <b>abertas, em andamento e já realizadas</b> ? (contendo as peças principais, <b>na íntegra</b> , como mencionado no item 25, em relação às abertas e em andamento). Com relação às <b>já realizadas</b> , constam <b>a partir de maio de 2013</b> ? (nesse caso, são aceitos <b>relatórios</b> contendo número do processo licitatório, dados do contratante, objeto, valor, prazo de vigência, números do contrato e aditivos, e indicação da guarda dos documentos em local específico).	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, III e IV; Lei nº 8.666/1993; Lei 10.520/2002; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §3º, §4º, §7º, VII e IX, e §8º, e art. 3º; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VII e IX; Decreto 5.450/2005; e Lei Complementar nº 131/2009 art. 73-B		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020	
Orçamento	27	Constam as principais peças dos procedimentos de <b>Dispensa e Inexigibilidade de licitações</b> : pelo menos justificativa, ato convocatório, edital, pareceres jurídicos, homologação do resultado e contratos, com suas publicações. Com relação às <b>já realizadas</b> , constam <b>a partir de maio de 2013</b> ? (nesse caso, são aceitos <b>relatórios</b> contendo número do processo licitatório, dados do contratante, objeto, valor, prazo de vigência, números do contrato e aditivos, e indicação da guarda dos documentos em local específico).	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI, e art. 8º, §1º, IV; Lei nº 8.666/1993; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; Decreto 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, V; Decreto Estadual 10.285/2014 art. 8º, VIII e IX; e Lei Complementar nº 131/2009 art. 73-B		
	28	Constam as <b>justificativas para a contratação direta</b> : Relatórios com indicação, pelo menos, dos contratos (caso existentes – contratação de serviços, por exemplo) e notas fiscais/recibos?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; Lei Complementar nº 101/2000 art. 48-A, I; e Decreto Estadual 10.285/2014 art. 7º, §1º e §3º		
	29	Consta o <b>Relatório de posição bimestral de estoque de suprimentos</b> , informando o item e o saldo em estoque e valor do item? Caso não possua Estoque, consta essa informação no Portal?	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, VIII		
	30	Consta a <b>relação dos bens Patrimoniais</b> ? Consta a <b>relação de cessões, permutas e doação de bens</b> ?	LAI 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual 16.595/2010 art. 2º, §1º e §7º, X		
Orçamento	31	Constam informações sobre <b>as despesas e receitas</b> – de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, I, II e III; e art. 48-A, I e II; LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VII, "a", e art. 8º, §1º, II, III e V; Decreto nº 7.185/2010 art. 1º, 2º, §1º e §2º, I ao IV, e art. 3º; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, "a", "b", "c" e "f"		
	32	Constam as <b>notas fiscais eletrônicas na Liquidação de Empenhos</b> (transportar as informações relativas à liquidação dos empenhos de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR)?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, I, II e III; e art. 48-A, I; LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VII, "a", e art. 8º, §1º, III e V; Decreto nº 7.185/2010 art. 1º, 2º, §1º e §2º, I ao IV, e art. 3º; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, "a", "b" e "c"		
	33	Consta a lei do Plano Plurianual - PPA?	Lei Complementar nº 101/2000		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013

CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução

NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE		Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
		art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
34	Consta a Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
35	Consta a Lei Orçamentária Anual - LOA?	Lei Complementar nº 101/2000 art. 4º, 5º, 7º, 8º e 48º, caput; Lei nº 4.320/1964; e Decreto nº 7.724/2012 art. 7º, §1º e §3º, II, III e IV		
36	Consta o <b>Plano de Contas do Município?</b> (Reproduzir o que consta no SIM-AM), com suas alterações (PPA, LDO e LOA).	Decreto nº 7.185/2010 art. 8º Lei Complementar nº 101/2000, art. 48, §1º, III		
37	Consta o <b>Relatório Resumido de Execução Orçamentária?</b>	Lei Complementar nº 101/2000 art. 48º, caput, 52º e 53º; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		
38	Consta o <b>Relatório de Gestão Fiscal?</b>	Lei Complementar nº 101/2000 art. 22º, 30º, §4º, 48º, caput, e art. 54º e 55º; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		
39	Consta a <b>Ata e/ou Apresentação das Audiências Públicas</b> realizadas pela Câmara? <b>Constam os Decretos Legislativos que julgaram as prestações de contas do Poder Executivo Municipal?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 9º, I, "a", "b" e "c", e II; Lei Complementar nº 101/2000 art. 9º, §4º, art. 48, §1º, I e art. 48-A;		
40	<b>Consta a Execução Orçamentária</b> (de acordo com a Instrução Normativa nº 89/2013 do TCE/PR)?	Lei nº 4.320/1964; Lei Complementar nº 101/2000, art. 48 e 48A; Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, III; e Decreto nº 7.185/2010 art. 1º e 2º, §1º e §2º, I ao IV		
41	Consta o Relatório de <b>Operações Financeiras de Qualquer Natureza?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 8º, §1º, II, III e V, e §2º; Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §7º, V; e Instrução Normativa TCE/PR nº 89/2013 art. 38º, I, "d" e "g"		
42	Constam <b>os extratos bancários ou relatórios</b> (Razão Contábil de Bancos) de conta única ou das diversas contas (são admitidos os obtidos na rede mundial de computadores), <b>com os respectivos saldos bancários mensais?</b>	LAI nº 12.527/2011 art. 7º, VI; e Lei Estadual nº 16.595/2010 art. 2º, §1º, §5º e §7º, V e VI		



# MINISTÉRIO PÚBLICO

do Estado do Paraná

Resolução PGJ nº 4467/2013  
CAEx – Centro de Apoio Técnico à Execução  
NATE - Núcleo de Apoio Técnico Especializado - Unidade de Contabilidade, Administração e Economia  
1ª URATE – Unidade Regional de Apoio Técnico Especializado – Curitiba - PR

INFORMAÇÕES PROCURADAS NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA E NO SITE	Fundamento Legal	Relatório xx/2019	Relatório xx/2020
CÓDIGO: S = SIM (As informações foram localizadas de forma completa e satisfatória). CÓDIGO: N = NÃO (As informações não foram disponibilizadas no Portal; As informações não foram localizadas de forma completa; OU as informações não foram disponibilizadas de forma facilitada, acessível a qualquer cidadão).			

### Observações referentes à consulta efetuada:

INFORMAÇÕES LOCALIZADAS E INCOMPLETAS NO PORTAL OU NO SITE Relatório Anterior xx/2019 e Relatório Atual xx/2020	
GERAL	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
PESSOAL	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
ADMINISTRAÇÃO	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES
ORÇAMENTO	O QUE FALTOU/OBSERVAÇÕES

Portal da Transparência desenvolvido por

Anexo: Informações pesquisadas em xx compoendo arquivos de todas as telas (CÓPIA FIEL DA IMAGEM DISPONÍVEL NA INTERNET CONTENDO DATA E HORA) nominados conforme os itens de verificação do Relatório de Auditoria.

Curitiba, xx de xx de 2020.

XXXXXXXXXXXXXXXXX  
Auditor – MP/PR  
CRC/PR nº XXXX