



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 1 de 55

## **AUDITORIA N. 003/2024** **TRANSPARÊNCIA PÚBLICA**

**DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO**  
**MUNICÍPIO DE MONDAÍ/SC**



**“O RECURSO PÚBLICO É DA NOSSA CONTA”.**



## SUMÁRIO

<b>INTRODUÇÃO .....</b>	<b>3</b>
<b>TRANSPARÊNCIA PÚBLICA.....</b>	<b>3</b>
<b>OBJETIVO GERAL.....</b>	<b>4</b>
<b>PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA .....</b>	<b>4</b>
<b>QUESTÕES DE AUDITORIA .....</b>	<b>5</b>
<b>INFORMAÇÕES REQUERIDAS E FONTES DE INFORMAÇÃO .....</b>	<b>5</b>
<b>PROCEDIMENTOS E TÉCNICAS .....</b>	<b>5</b>
<b>CHECKLIST DE AVALIAÇÃO DO SÍTIO OFICIAL E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA .....</b>	<b>5</b>
<b>RESULTADO DAS ANÁLISES .....</b>	<b>38</b>
<b>RECOMENDAÇÕES .....</b>	<b>52</b>
<b>BENEFÍCIOS DA FISCALIZAÇÃO .....</b>	<b>53</b>
<b>CONCLUSÃO .....</b>	<b>53</b>



## 1. INTRODUÇÃO

O trabalho foi desenvolvido pelo Departamento de Controle Interno do Município de Mondaí/SC, entre os meses de abril e agosto de 2024, em consonância com o cronograma do Programa Nacional da Transparência Pública (Ciclo 2024).

Nenhuma restrição foi imposta quanto ao método ou extensão da auditoria. Os procedimentos para execução dos exames de verificação foram aplicados de acordo com a natureza e atividade da unidade auditada e abrangeram sua área de atuação.

No decorrer da auditoria, foram encontradas informações que possivelmente implicam em inconsistências a serem sanadas, a fim de resguardar os preceitos legais e os princípios administrativos, em especial o da legalidade, publicidade e transparência.

## 2. TRANSPARÊNCIA PÚBLICA

A transparência no âmbito do ente público é um pilar fundamental para a consolidação da confiança cidadã e a eficácia da administração estatal. Este princípio assegura que as ações e decisões dos gestores sejam acessíveis e compreensíveis para a população, permitindo um monitoramento rigoroso e uma avaliação crítica das políticas e dos serviços oferecidos. A transparência é um antídoto contra práticas de corrupção e irregularidades, ao facilitar a detecção e a retificação de desvios, promovendo, assim, uma gestão mais ética e responsável.

Além disso, a transparência fortalece o princípio da *accountability*, uma vez que a divulgação clara e sistemática das informações possibilita um controle mais assertivo sobre os gestores públicos. Esta abertura promove um ambiente de maior responsabilidade, no qual os tomadores de decisão são incentivados a agir com diligência e integridade, cientes da supervisão pública. Em suma, a transparência não só aprimora a eficiência e a moralidade dentro do setor público, mas também reforça a confiança e o engajamento da sociedade nas práticas governamentais.



### **3. OBJETIVO GERAL**

Avaliar a atual situação do portal da transparência do Município de Mondai, em consonância com as informações previstas na Lei 12.527/2011, Lei 13.460/2017, Lei Federal 13.709/2018 e disposições do Programa Nacional da Transparência Pública (Ciclo 2024).

### **4. PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA**

O trabalho da auditoria foi realizado pelo Controle Interno do Município de Mondai, com fulcro nas atribuições elencadas na Lei Complementar n. 018/2006, desempenhado exclusivamente pelo servidor Lucas Eduardo Tonezer.

O método de auditoria baseou-se na consulta das normativas que disciplinam a transparência pública, e a verificação do Portal da Transparência do Ente Público, com fulcro, ainda, nas questões expostas no Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024), promovido pela Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil (Atricon).

### **5. QUESTÕES DE AUDITORIA**

As questões de auditoria que embasaram o presente procedimento são aquelas dispostas no Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024), as quais abrangem diversas áreas da transparência pública municipal.

Nesse prisma, de modo amplo, buscou-se atender as questões de auditoria abaixo mencionadas:

- a) O Ente Público possui portal de transparência apto a cumprir com os requisitos do Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024)?
- b) Os resultados apresentados são aceitáveis?



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 5 de 55

**6. INFORMAÇÕES REQUERIDAS E FONTES DE INFORMAÇÃO**

Os dados foram obtidos por meio de consulta ao Portal da Transparência e Site Institucional do Município de Mondaí, e, como base, adotou-se o questionário do Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024).

**7. PROCEDIMENTOS E TÉCNICAS**

A auditoria, de forma resumida, baseou-se em análise dos requisitos expostos no Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024) e a busca no site institucional e portal da transparência do Ente Público.

**8. CHECKLIST DE AVALIAÇÃO DO SÍTIO OFICIAL E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA**  
**– 2024**

Na sequência, colacionar-se-á cada item avaliado do portal da transparência, com destaques em vermelho nos itens não validados pelo Tribunal de Contas de Santa Catarina, os quais merecem atenção, pois devem ser objeto de ajuste para se atingir a nota máxima de avaliação.



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 6 de 55

## Prefeitura Municipal de Mondai (SC)

Índice	Essenciais	Obrigatórios	Recomendados	Classificação	Status	Avaliado por
76,1%	96,97%	73,21%	35,09%	Elevado	Validado	(tonezer) LUCAS EDUARDO TONEZER

## Dimensões e Critérios

### Informações Prioritárias

#### 1.1 Possui sítio oficial próprio na internet? (Essencial)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a>		Atende		

#### 1.2 Possui portal da transparência próprio ou compartilhado na internet? (Essencial)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bAw==</a>		Atende		

#### 1.3 O acesso ao portal transparência está visível na capa do site? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a>		Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 7 de 55

**1.4 O site e o portal de transparência contêm ferramenta de pesquisa de conteúdo que permita o acesso à informação? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a> 2. <a href="https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==">https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==</a>	Possui o campo pesquisar que permite o acesso à informação desejada.	Atende		

**Informações Institucionais**

**2.1 Divulga a sua estrutura organizacional? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/estrutura/">https://mondai.sc.gov.br/estrutura/</a> 2. <a href="https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional">https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional</a>		Atende		

**2.2 Divulga competências e/ou atribuições? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional">https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional</a>	Ao clicar em cada um dos responsáveis, há aba com as atribuições específicas de cada um.	Atende		

**2.3 Identifica o nome dos atuais responsáveis pela gestão do Poder/Órgão? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional">https://transparencia.eta.cloud/#/w3BI7YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/estrutura-organizacional</a> 2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/estrutura/">https://mondai.sc.gov.br/estrutura/</a>	Há divulgação do nome, telefone e cargo do Prefeito, Vice-Prefeito, e dos gestores de cada secretaria municipal.	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 8 de 55

**2.4 Divulga os endereços e telefones atuais do Poder ou órgão e e-mails institucionais? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/estrutura/">https://mondai.sc.gov.br/estrutura/</a></li><li><a href="https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==/estrutura-organizacional">https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==/estrutura-organizacional</a></li></ol>	Há divulgação do telefone e e-mail de cada responsável por órgão/secretaria.	Atende		

**2.5 Divulga o horário de atendimento? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==">https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a></li></ol>	Há divulgação em ambos os portais dos horários de funcionamento e atendimento.	Atende		

**2.6 Divulga os atos normativos próprios? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://www.mondai.ce.spro.com.br/">https://www.mondai.ce.spro.com.br/</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a></li><li><a href="https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==">https://transparencia.etha.cloud/#/w3817YC2L-gloZ3Ro_8hAw==</a></li></ol>	Há divulgação tanto no site, quanto no portal da transparência, com botões que direcionam ao portal contratado, o qual reúne todos os atos normativos do Ente Público em um só local.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**2.7 Divulga as perguntas e respostas mais frequentes relacionadas às atividades desenvolvidas pelo Poder/Órgão? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.etha.cloud/#/">https://transparencia.etha.cloud/#/</a></li></ol>		Atende		





**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 9 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		<a href="#">w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/perguntas-frequentes</a>				

**2.8 Participa em redes sociais e apresenta, no seu sítio institucional, link de acesso ao seu perfil? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a>	Participa de rede social e disponibiliza botão de acesso à referida rede (facebook).	Atende		

**2.9 Inclui botão do Radar da Transparência Pública no site institucional ou portal transparência? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==</a>	Inclui o referido botão no portal da transparência do Município.	Atende		

**Receita**

**3.1 Divulga as receitas do Poder ou órgão, evidenciando sua previsão e realização? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/consultas/29291">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/consultas/29291</a> 2. <a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/consulta/52958">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/consulta/52958</a> 3. <a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-lrf/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-lrf/</a> 4. <a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/agrupador/52917">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YC2i-gloZ3Ro_8bAw==/agrupador/52917</a>	Há previsão no portal da transparência. Possível consultar as receitas previstas x arrecadadas, bem como filtrar por órgão, anos anteriores, etc. Do mesmo modo, permite exportar os dados (gravação de relatórios), e possui campo de pesquisa. No site do Município, por sua vez, há divulgação dos relatórios	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
			fiscais da LRF e Lei 4.320/64.			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**3.2 Divulga a classificação orçamentária por natureza da receita (categoria econômica, origem, espécie)? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8bAw==/agrupador/52917">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8bAw==/agrupador/52917</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52958">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52958</a></li></ol>	Há a referida divulgação, com a natureza da receita, classificação orçamentária, origem, rubrica, descrição da natureza etc.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

## Despesa

### 4.1 Divulga as despesas do Poder ou órgão, detalhando sua execução (empenho, liquidação e pagamento) e identificando sua classificação orçamentária (unidade orçamentária, a função, a subfunção, categoria econômica, grupo de despesa, elemento de despesa e a fonte dos recursos)? (Essencial)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52993">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52993</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933/detalhe/289-542-17360502">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933/detalhe/289-542-17360502</a></li></ol>	Há divulgação das despesas de forma detalhada, com empenho, liquidação, orçamento, data, nome do credor etc. Em continuidade, é possível acessar o campo VER DETALHAMENTO de cada despesa e consultar as informações contábeis necessárias).	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

### 4.2 Divulga informações pormenorizadas das despesas do Poder ou órgão, detalhando o beneficiário do pagamento, o bem fornecido ou serviço prestado e o procedimento licitatório originário? (Essencial)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933/detalhe/289-542-17360502">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52933/detalhe/289-542-17360502</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52993">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2t:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52993</a></li></ol>	Há divulgação das despesas de forma detalhada, com empenho, liquidação, orçamento, data, nome do credor etc. Em continuidade, é possível acessar o campo VER DETALHAMENTO de cada despesa e consultar as informações contábeis necessárias).	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 12 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
			Há link com exemplo da divulgação.			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

## Convênios e Transferências

**5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yC2i_gloZ3Bo_8h6w==/consulta/52974">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yC2i_gloZ3Bo_8h6w==/consulta/52974</a>		Não Atende		Não são disponibilizadas informações pormenorizadas quanto às transferências voluntárias (convênios, termos, ajustes e/ou instrumentos congêneres) recebidas de outro Poder ou órgão público ou privado, compreendendo, no mínimo, dados e valores relativos ao: órgão ou Poder repassador dos recursos; número/ano do convênio/termo ou ajuste (ou instrumento equivalente); objeto do convênio; valor total do convênio; valores já repassados com as datas; vigência do convênio; inteiro teor do instrumento de convênio. Não são disponibilizadas informações pormenorizadas quanto às transferências voluntárias (convênios, termos, ajustes e/ou instrumentos congêneres) recebidas de outro Poder ou órgão público ou privado, compreendendo, apenas as transferências realizadas pela Prefeitura. Se a Prefeitura não recebeu nenhuma transferência tem que constar inscrito no site, algo como "não foram recebidas transferências".
Atualidade	Atende			Não Atende		
Série Histórica	Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Não Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

**5.2 Identifica as transferências realizadas a partir da celebração de convênios/acordos/ajustes, com indicação, no mínimo, do beneficiário, do objeto, do valor total previsto para repasse, do valor concedido e a data do repasse? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52974">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52974</a>	Há divulgação de lista geral com todas as parcerias e repasses e, ao adentrar no campo "VER DETALHAMENTO", há informações pormenorizadas de cada parceria/repasse em específico.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**5.3 Identifica os acordos firmados que não envolvam transferência de recursos financeiros, identificando as partes, o objeto e as obrigações ajustadas? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52974">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52974</a>	Há divulgação de lista geral com todas as parcerias e repasses e, ao adentrar no campo "VER DETALHAMENTO", há informações pormenorizadas de cada parceria/repasse em específico. Não foram efetuados acordos de cooperação (sem repasse de valores), mas, ao serem, será disponibilizado com o saldo zerado (VALOR INICIAL).	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 14 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

## Recursos Humanos

**6.1 Divulga a relação nominal dos servidores/autoridades/membros, seus cargos/funções, as respectivas lotações, as suas datas de admissão/exoneração/inativação e a carga horária semanal do cargo/função ocupada/desempenhada? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52925">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52925</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52925/detalhe/289-542-30001-2999061364-1-4598">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52925/detalhe/289-542-30001-2999061364-1-4598</a></li></ol>	Há a divulgação de lista com todos os servidores, conforme link 1, e, ao acessar a aba "ver detalhamento" há as informações específicas e individualizadas de cada servidor, como o exemplo do link 2.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**6.2 Identifica a remuneração nominal de cada servidor/autoridade/Membro e a tabela com o padrão remuneratório dos cargos e funções? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52941">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2i_glo23Bo_8bAw==/consulta/52941</a></li></ol>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

**6.3 Divulga a lista de seus estagiários? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yC2t-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/53004">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yC2t-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/53004</a>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**6.4 Publica lista dos terceirizados que prestam serviços para o Poder ou órgão, contendo, em relação a cada um deles: nome completo, função ou atividade exercida e nome da empresa empregadora? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/pagina-122177/">https://mondai.sc.gov.br/pagina-122177/</a>	Há botão no portal da transparência que direciona ao Site Municipal com as informações dos agentes públicos terceirizados.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**6.5 Divulga a íntegra dos editais de concursos e seleções públicas realizados pelo Poder ou órgão para provimento de cargos e empregos públicos? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/concursos-publicos/">https://mondai.sc.gov.br/concursos-publicos/</a>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
	Atende			Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 16 de 55

**6.6 Divulga informações sobre os demais atos dos concursos públicos e processos seletivos do Poder ou órgão: vagas efetivamente preenchidas, lista de aprovados com as classificações, fila de espera/cadastro reserva e validade? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/concursos-publicos/">https://mondai.sc.gov.br/concursos-publicos/</a>	HÁ DIVULGAÇÃO GERAL DOS CONCURSOS PÚBLICOS, EDITAIS DE CHAMAMENTO E AFINS, QUE SÃO PUBLICADOS, TAMBÉM, JUNTO DOS DOCUMENTOS RELACIONADOS AOS EDITAIS.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

## Diárias

**7.1 Divulga o nome e o cargo/função do beneficiário, além do valor total recebido, número de diárias usufruídas por afastamento, período de afastamento, motivo do afastamento e local de destino? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.br/pt-br/cloud/#/w3817Yc7i_glo238o_BbAw=/consulta/52987">https://transparencia.br/pt-br/cloud/#/w3817Yc7i_glo238o_BbAw=/consulta/52987</a>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		





MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 17 de 55

**7.2 Divulga tabela ou relação que explicita os valores das diárias dentro do Estado, fora do Estado e fora do país, conforme legislação local? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/tabela-com-valores-das-diarias/">https://mondai.sc.gov.br/tabela-com-valores-das-diarias/</a>	Botão que direciona ao site, conforme imagem anexa.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

## Licitações

**8.1 Divulga a relação das licitações em ordem sequencial, informando o número e modalidade licitatória, o objeto, valor estimado/homologado e a situação? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52968">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52968</a>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**8.2 Divulga a íntegra dos editais de licitação? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52968">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52968</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/289-542-2024_56_542">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/289-542-2024_56_542</a>	Há a divulgação de todos os processos licitatórios sequencialmente. O edital está incluso após o ingresso no campo "VER DETALHAMENTO", na aba "DOCUMENTOS"	Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 18 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		3. <a href="https://mondai.sc.gov.br/licitacoes/">https://mondai.sc.gov.br/licitacoes/</a>	RELACIONADOS".			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**8.3 Divulga a íntegra dos demais documentos das fases interna e externa das licitações? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52968">https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52968</a></li><li><a href="https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52968/detalhe/289:542-2024_42_542">https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52968/detalhe/289:542-2024_42_542</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/licitacoes/">https://mondai.sc.gov.br/licitacoes/</a></li></ol>	Há a divulgação de todos os processos licitatórios sequencialmente. O edital e os demais documentos estão inclusos após o ingresso no campo "VER DETALHAMENTO", na aba "DOCUMENTOS RELACIONADOS". Além disso, também há disponibilização das informações no site do ente público.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**8.4 Divulga a íntegra dos principais documentos dos processos de dispensa e inexigibilidade de licitação? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52972">https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52972</a></li><li><a href="https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52970">https://transparencia.botha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BhAw==/consulta/52970</a></li></ol>	HÁ DIVULGAÇÃO DA LISTA SEQUENCIAL DOS PROCESSOS DE DISPENSA E DE INEXIGIBILIDADE, E AO ACESSAR CADA PROCESSO EM ESPECÍFICO.	Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 19 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
			SÃO DIVULGADOS OS PRINCIPAIS DOCUMENTOS, CONFORME IMAGEM E LINK DE EXEMPLO.			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**8.5 Divulga a íntegra das Atas de Adesão - SRP? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**8.6 Divulga o plano de contratações anual (art. 12, VII, da Lei n. 14.133)? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		

**8.7 Divulga a relação dos licitantes e/ou contratados sancionados administrativamente pelo Poder ou órgão? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZLgloZ3Bo_8hAw==/consulta/99252">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZLgloZ3Bo_8hAw==/consulta/99252</a>	HÁ LINK COM DIVULGAÇÃO, MAS NÃO HOUVE, ATÉ O MOMENTO, FORNECIDORES SANCCIONADOS.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

## Contratos

**9.1 Divulga a relação dos contratos celebrados em ordem sequencial, com o seu respectivo resumo, contendo, no mínimo, indicação do contratado(a), do valor, do objeto e da vigência, bem como dos aditivos deles decorrentes? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8hAw==/consulta/53014">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8hAw==/consulta/53014</a>	HÁ DIVULGAÇÃO DE RELAÇÃO SEQUENCIAL, COM FILTROS, E, AO ADENTRAR EM CADA CONTRATO PELO ABA "VER DETALHAMENTO", HÁ INFORMAÇÕES ESPECÍFICAS DO ITEM SELECIONADO.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**9.2 Divulga o inteiro teor dos contratos e dos respectivos termos aditivos? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8hAw==/consulta/53014">HÁ DIVULGAÇÃO DE RELAÇÃO SEQUENCIAL, COM FILTROS, E, AO ADENTRAR EM CADA CONTRATO PELO ABA "VER DETALHAMENTO", HÁ INFORMAÇÕES ESPECÍFICAS DO ITEM SELECIONADO.</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8hAw==/consulta/53014">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_8hAw==/consulta/53014</a>	HÁ DIVULGAÇÃO DE RELAÇÃO SEQUENCIAL, COM FILTROS, E, AO ADENTRAR EM CADA CONTRATO PELO ABA "VER DETALHAMENTO", HÁ INFORMAÇÕES ESPECÍFICAS DO ITEM SELECIONADO, COM A INTEIRA	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 21 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		<a href="#">=/consulta/53014/detalhe/289-542-3220_542</a>	DIVULGAÇÃO DO CONTRATO, E TERMOS ADITIVOS, QUANDO EXISTENTES, CONFORME IMAGEM DE EXEMPLO.			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**9.3 Divulga a relação/lista dos fiscais de cada contrato vigente e encerrado? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.tribunacloud.com/w3817YC2LgloZ3Bo_8hAw=/consulta/53014">https://transparencia.tribunacloud.com/w3817YC2LgloZ3Bo_8hAw=/consulta/53014</a>	HÁ DIVULGAÇÃO DE LISTA GERAL COM CONTRATOS, E, AO ADENTRAR NA ABA "VER DETALHAMENTO", HÁ DIVULGAÇÃO DO FISCAL DE CADA CONTRATO, DE FORMA ESPECÍFICA. INEXISTE OBRIGAÇÃO LEGAL DE DIVULGAÇÃO UNIFICADA DA INFORMAÇÃO DO ENTE PÚBLICO DIVULGA TODOS OS FISCALIS, E TAL INFORMAÇÃO NÃO PODE SER DESCONSIDERADA PELOS AVALIADORES, POIS HÁ TRANSPARÊNCIA EFETIVA.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 22 de 55

**9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**Obras**

**10.1 Divulga informações sobre obras: data de início, etapas, percentual concluído, status e previsão de conclusão? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977</a>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**10.2 Divulga os quantitativos, e os preços unitários e totais contratados? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977/detalhe/289:542:542_49">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZj-gloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977/detalhe/289:542:542_49</a>	HÁ INFORMAÇÕES SOBRE PREÇOS UNITÁRIOS E TOTAIS, QUANTITATIVOS, MEDIÇÕES ETC., AO ADENTRAR NO CAMPO "VER DETALHAMENTO", COM A INFORMAÇÃO ESPECÍFICA PARA CADA OBRA.	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Atualidade	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**10.3 Divulga os quantitativos executados e os preços praticados? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977/detalhe/289-542-542_49">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977/detalhe/289-542-542_49</a></li></ol>	HÁ INFORMAÇÕES SOBRE PREÇOS UNITÁRIOS E TOTAIS, QUANTITATIVOS, MEDIÇÕES ETC., AO ADENTRAR NO CAMPO "VER DETALHAMENTO", COM A INFORMAÇÃO ESPECÍFICA PARA CADA OBRA.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**10.4 Divulga relação das obras paralisadas contendo o motivo, o responsável pela inexecução temporária do objeto do contrato e a data prevista para o reinício da sua execução? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817yc2l:qloZ3Bo_8bAw==/consulta/52977</a></li></ol>	HÁ DIVULGAÇÃO DA SITUAÇÃO ATUAL DA OBRA EM CADA OBRA. EM RAZÃO DAS POUCAS OBRAS EFETUADAS, DIFICILMENTE E HÁ PARALIZAÇÃO, SEMPRE HAVENDO A EXECUÇÃO DE ALGUMA ETAPA.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

## Planejamento e Prestação de Contas

### 11.1 Publica a Prestação de Contas do Ano Anterior (Balanço Geral)? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52916">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52916</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52942">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52942</a></li></ol>	HÁ DIVULGAÇÃO DO BALANÇO POR MEIO DE RELATÓRIO EM PDF, CONFORME LINK E IMAGEM ANEXOS.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

### 11.2 Divulga o Relatório de Gestão ou Atividades? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52942">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52942</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52916">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2l:qloZ3Bo_8b&amp;w==/consulta/52916</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irf/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irf/</a></li></ol>		Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

### 11.3 Divulga o resultado da apreciação e/ou julgamento das contas pelo Tribunal de Contas? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
	Atende			Atende		





MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 25 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade		<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://www.tceac.sc.br/pareceres-previdos?field_ano_indicador_value=&amp;field_dm_parecer_value=All&amp;title=MONDAÍ%20D">https://www.tceac.sc.br/pareceres-previdos?field_ano_indicador_value=&amp;field_dm_parecer_value=All&amp;title=MONDAÍ%20D</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a></li></ol>	Há divulgação no site municipal, aba transparência, item "PARECER PREVIÓ TCE", com direcionamento ao site do Tribunal de Contas, em campo específico que constam os pareceres prévios emitidos ao longo dos anos.			
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		

**11.4 Divulga o resultado do julgamento das Contas do Chefe do Poder Executivo pelo Poder Legislativo? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/prestacaocontas/julgamento-das-contas-do-executivo-pelo-poder-legislativo-exercicio-2022/">https://mondai.sc.gov.br/prestacaocontas/julgamento-das-contas-do-executivo-pelo-poder-legislativo-exercicio-2022/</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas.e.lrf/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas.e.lrf/</a></li></ol>	Há divulgação no site municipal, no qual há divulgação do referido julgamento das contas.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		

**11.5 Divulga o Relatório de Gestão Fiscal (RGF)? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.bertha.cloud/#/w38l7YCZl-gloZ3Bo_Rb&amp;w=/consulta/52942">https://transparencia.bertha.cloud/#/w38l7YCZl-gloZ3Bo_Rb&amp;w=/consulta/52942</a></li><li><a href="https://transparencia.bertha.cloud/#/w38l7YCZl-gloZ3Bo_Rb&amp;w=/consulta/52916">https://transparencia.bertha.cloud/#/w38l7YCZl-gloZ3Bo_Rb&amp;w=/consulta/52916</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas.e.lrf/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas.e.lrf/</a></li></ol>	Há divulgação do relatório tanto no portal da transparência quanto no site do Município.	Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 26 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		<a href="#">_page=1&amp;search=rf&amp;ano=&amp;status=&amp;categoria=</a> 4. <a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/</a>				
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**11.6 Divulga o Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO)? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_8bAw==/consulta/52942">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_8bAw==/consulta/52942</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_8bAw==/consulta/52916">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_8bAw==/consulta/52916</a> 3. <a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/?_page=1&amp;search=RREO&amp;ano=&amp;status=&amp;categoria=">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/?_page=1&amp;search=RREO&amp;ano=&amp;status=&amp;categoria=</a> 4. <a href="https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/">https://mondai.sc.gov.br/contas-publicas-e-irfi/</a>	Há divulgação do relatório tanto no portal da transparência quanto no site do Município.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**11.7 Divulga os objetivos estratégicos do Poder ou órgão e os indicadores definidos para mensurar o alcance desses objetivos (plano estratégico institucional ou instrumento equivalente)? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 27 de 55

**11.8 Divulga a Lei do Plano Plurianual (PPA) e seus anexos? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/">https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/plano-plurianual-ppa-2022-2025/">https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/plano-plurianual-ppa-2022-2025/</a></li></ol>	HÁ AMPLA DIVULGAÇÃO, EM DOIS LUGARES NO SITE MUNICIPAL, E EM BOTÃO NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA QUE DIRECIONA AOS REFERIDOS LINKS DE ACESSO DO SITE.	Atende		

**11.9 Divulga a Lei de Diretrizes Orçamentárias (LDO) e seus anexos? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/">https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/lei-orcamentaria-anual-2024/">https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/lei-orcamentaria-anual-2024/</a></li></ol>	HÁ AMPLA DIVULGAÇÃO, EM DOIS LUGARES NO SITE MUNICIPAL, E EM BOTÃO NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA QUE DIRECIONA AOS REFERIDOS LINKS DE ACESSO DO SITE.	Atende		

**11.10 Divulga a Lei Orçamentária (LOA) e seus anexos? (Essencial)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/">https://mondai.sc.gov.br/planejamento-leis-orcamentarias/</a></li><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i_gloZ3Bo_8hAw==</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/lei-de-diretrizes-orcamentarias-2023-24/">https://mondai.sc.gov.br/prestacaoncontas/lei-de-diretrizes-orcamentarias-2023-24/</a></li></ol>	HÁ AMPLA DIVULGAÇÃO, EM DOIS LUGARES NO SITE MUNICIPAL, E EM BOTÃO NO PORTAL DA TRANSPARÊNCIA QUE DIRECIONA AOS REFERIDOS LINKS DE ACESSO DO SITE.	Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 28 de 55

## SIC

### 12.1 Indica a unidade/setor responsável pelo SIC? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/lai/home/">https://mondai.sc.gov.br/lai/home/</a></li></ol>	Há informação de que o responsável é o servidor LUCAS EDUARDO TONEZER, do DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO, tanto no Site do Município quanto no Portal da Transparência.	Atende		

### 12.2 Indica o endereço físico, o telefone e o e-mail da unidade responsável pelo SIC, além do horário de funcionamento? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/lai/home/">https://mondai.sc.gov.br/lai/home/</a></li></ol>	há informação tanto no portal da transparência quanto no site do Município.	Atende		

### 12.3 Há possibilidade de envio de pedidos de informação de forma eletrônica (e-SIC)? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2I-glo238o_BbAw==/acesso_informacao</a></li></ol>	É POSSÍVEL ENVIAR PEDIDO DE INFORMAÇÕES DE FORMA ELETRÔNICA, POR MEIO DE FORMULÁRIO SIMPLIFICADO, OU PRESENCIALMENTE.	Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

**12.4 A solicitação por meio de eSic é simples, ou seja, sem a exigência de itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioria? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/acesso-informacao/solicitacao-acesso-informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/acesso-informacao/solicitacao-acesso-informacao</a> 2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/form-lai/">https://mondai.sc.gov.br/form-lai/</a>		Não Atende		É vedada a exigência de itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: CPF.

**12.5 Divulga nesta seção, instrumento normativo local que regulamente a Lei nº 12.527/2011 - LAI? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao</a>		Atende		

**12.6 Divulga, na seção relativa ao e-SIC, os prazos de resposta ao cidadão, incluindo o recursal, e as autoridades competentes para o exame dos pedidos, além do procedimento referente à realização do pedido e de eventual recurso? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao</a>		Atende		

**12.7 Divulga relatório anual estatístico contendo a quantidade de pedidos de acesso recebidos, atendidos, indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC7i:gioZ3Bo_BbAw=:/informativo-acesso-informacao</a>		Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		<a href="#">=/acesso: informacao/ estatistica: acesso: informacao</a> 2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/relatorios-e-estatisticas/">https://mondai.sc.gov.br/relatorios-e-estatisticas/</a>				
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Atende			Atende		
Filtros de Pesquisa	Atende			Atende		

**12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**12.9 Divulga lista das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Ro_RbAw= =/acesso: informacao/ estatistica: acesso: informacao">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Ro_RbAw= =/acesso: informacao/ estatistica: acesso: informacao</a>	Há informação das solicitações indeferidas.	Atende		
Atualidade	Atende			Atende		
Série Histórica	Atende			Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		



## Acessibilidade

### 13.1 O site oficial e o portal de transparência contêm símbolo de acessibilidade em destaque? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a></li><li><a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡</a></li></ol>	AMBOS POSSUEM O SÍMBOLO DE ACESSIBILIDADE NO CANTO SUPERIOR DIREITO.	Atende		

### 13.2 O site e o portal de transparência contêm exibição do “caminho” de páginas percorridas pelo usuário? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡</a></li></ol>	O portal de transparência possui, conforme imagem anexa.	Atende		

### 13.3 O site e o portal de transparência contêm opção de alto contraste? (Obrigatório)

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li><a href="https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡">https://transparencia.betba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ38o_8bÁwv≡</a></li><li><a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a></li></ol>	AMBOS POSSUEM NO CANTO SUPERIOR DIREITO DA TELA, NO SITE DO MUNICÍPIO, É NECESSÁRIO CLICAR NO BOTÃO DE ACESSIBILIDADE PARA APARECER O ALTO CONTRASTE.	Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 32 de 55

**13.4 O site e o portal de transparência contêm ferramenta de redimensionamento de texto? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/">https://mondai.sc.gov.br/</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==</a>		Atende		

**13.5 Contém mapa do site institucional? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==/mapa-site">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==/mapa-site</a>		Atende		

**Ouvidoria**

**14.1 Há informações sobre o atendimento presencial pela Ouvidoria (Indicação de endereço físico, telefone e e-mail da unidade responsável, além do horário de funcionamento)? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/">https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==</a>	há divulgação das informações no site municipal, e no portal da transparência a há botão que direciona ao referido site, conforme imagem anexa.	Atende		

**14.2 Divulga Carta de Serviços ao Usuário? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://mondai.sc.gov.br/carta-servico/">https://mondai.sc.gov.br/carta-servico/</a> 2. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2LgloZ3Ro_RhAw==</a>	há divulgação das informações no site municipal, e no portal da transparência a há botão que direciona ao referido site,	Atende		





**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
			conforme imagem anexa.			

**14.3 Há canal eletrônico de acesso/interação com o Poder ou órgão (Ouvidoria e/ou Fale Conosco)? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZLgloZ3Bo_RbAw==">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YCZLgloZ3Bo_RbAw==</a></li><li>2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/">https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/</a></li></ol>	há divulgação das informações no site municipal, e no portal da transparência há botão que direciona ao referido site, conforme imagem anexa. Além disso, há telefones institucionais para contato, divulgados no site e transparência.	Atende		

**LGPD e Governo Digital**

**15.1 Identifica o encarregado/responsável pelo tratamento de dados pessoais e disponibiliza Canal de Comunicação (telefone e/ou e-mail)? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Não Atende			Não Atende		

**15.2 Publica a sua Política de Privacidade e Proteção de Dados? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Não Atende			Não Atende		

**15.3 Possibilita a demanda e o acesso a serviços públicos por meio digital, sem necessidade de solicitação presencial? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade de	Atende	<ol style="list-style-type: none"><li>1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/">https://transparencia.betha.cloud/#/</a></li></ol>		Não Atende		Os links fornecidos não possibilitam o acesso a serviços públicos por meio digital. Exemplos de serviços: matrícula



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
		<a href="#">w3817YC2t-gloZ3Ro_8b&amp;w=</a> <a href="#">=/acesso,</a> <a href="#">informacao</a> 2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/">https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/</a> 3. <a href="https://mondai.sc.gov.br/lal/home/">https://mondai.sc.gov.br/lal/home/</a>				em escolas públicas, delegacia online, solicitação de medicamentos, emissão de 2º via de documento de licenciamento de veículo, emissão de guias de impostos, marcação de consultas no SUS.

**15.4 Possibilita o acesso automatizado por sistemas externos em formatos abertos, estruturados e legíveis por máquina? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2t-gloZ3Ro_8b&amp;w=">https://transparencia.betha.cloud/#/w3817YC2t-gloZ3Ro_8b&amp;w=</a> <a href="#">=/dados,</a> <a href="#">abertos</a>		Atende		

**15.5 Regulamenta a Lei Federal nº 14.129/2021 e divulga a normativa em seu portal? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		

**15.6 Realiza e divulga resultados de pesquisas de satisfação? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		

**Renuncia de Receita**

**16.1 Identifica as espécies de desonerações concedidas, informando, quando aplicável, sobre os requisitos necessários para acesso a cada uma delas e o procedimento previsto para as respectivas concessões? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

**16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no “caput” do artigo 14 da LRF? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		



MUNICÍPIO DE MONDAÍ  
DEPARTAMENTO DE  
CONTROLE INTERNO

Página 36 de 55

### Emendas Parlamentares

**17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Gravação de Relatórios	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

### Saúde

**18.1 Divulga o plano de saúde, a programação anual e o relatório de gestão? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Atende	1. <a href="https://transparencia.balaba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BbAw==">https://transparencia.balaba.cloud/#/w3817YCZl-gloZ3Bo_BbAw==</a> 2. <a href="https://mondai.sc.gov.br/plano-municipal-a-saude-de-mondai-2022-2025/">https://mondai.sc.gov.br/plano-municipal-a-saude-de-mondai-2022-2025/</a>		Não Atende		Não está disponível a programação anual e o relatório de gestão.
Atualidade	Atende			Não Atende		



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 37 de 55

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**18.2 Divulga informações relacionadas aos serviços de saúde, indicando os horários, os profissionais prestadores de serviços, as especialidades e local? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**18.3 Divulga lista dos medicamentos a serem fornecidos pelo SUS e informações de como obter medicamentos, incluindo os de alto custo? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**Educação**

**19.1 Divulga o plano de educação e o respectivo relatório de resultados? (Recomendado)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		
Série Histórica	Não Atende			Não Atende		
Filtros de Pesquisa	Não Atende			Não Atende		

**19.2 Divulga a lista de espera em creches públicas e os critérios de priorização de acesso a elas? (Obrigatório)**

Item de Avaliação	Resposta	Link	Observação	Resposta Validação	Link Validação	Justificativa Validação
Disponibilidade	Não Atende			Não Atende		
Atualidade	Não Atende			Não Atende		



## 9. RESULTADO DAS ANÁLISES

Durante a realização do processo de auditoria, em consonância com o período de respostas das questões anteriormente elencadas, o Departamento de Controle Interno realizou inúmeros ajustes e configurações no Sítio Municipal e no Portal da Transparência.

Contudo, nem todas as inconsistências puderam ser ajustadas, especialmente em razão da ausência de tempo disponível por parte deste servidor em realizar os ajustes, aliado com as dificuldades de configuração do site e portal da transparência.

Nesse ponto, consigna-se que em momento algum houve qualquer treinamento a respeito dos ajustes no site oficial e no portal da transparência, situação que contribuiu na dificuldade encontrada para realizar alguns dos ajustes.

Lado outro, diversas informações exigidas jamais foram publicadas pelo Ente Público, e demandam, portanto, da atuação colaborativa dos demais setores, especialmente na área de Educação e Saúde, pontos estes que pouco pontuaram.

Por fim, também se menciona o fato de algumas das situações não serem passíveis de pontuação em razão da inércia do Ente Público na regulamentação de situações obrigatórias, como, por exemplo, a Lei Geral de Proteção de Dados.

Em razão disso, mostram-se necessários ajustes, especialmente nos itens transcritos na tabela seguinte:

Questionário	Dimensão	Critério	Classificação	Item de Avaliação	Resposta	Resposta Validação
14847	Receita	3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Receita	3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 39 de 55

14847	Receita	3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Receita	3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida?	Obrigatório	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Receita	3.3 Divulga a lista dos inscritos em dívida ativa, contendo, no mínimo, dados referentes ao nome do inscrito e o valor total da dívida?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Convênios e Transferências	5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse?	Obrigatório	Disponibilidade	Atende	Não Atende
14847	Convênios e Transferências	5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse?	Obrigatório	Atualidade	Atende	Não Atende
14847	Convênios e Transferências	5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse?	Obrigatório	Série Histórica	Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 40 de 55

14847	Convênios e Transferências	5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse?	Obrigatório	Gravação de Relatórios	Atende	Não Atende
14847	Convênios e Transferências	5.1 Identifica as transferências recebidas a partir da celebração de convênios/acordos com indicação, no mínimo, do valor total previsto dos recursos envolvidos, do valor recebido, do objeto, da origem (órgão repassador/concedente) e data do repasse?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Atende	Não Atende
14847	Recursos Humanos	6.4 Publica lista dos terceirizados que prestam serviços para o Poder ou órgão, contendo, em relação a cada um deles: nome completo, função ou atividade exercida e nome da empresa empregadora?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Recursos Humanos	6.4 Publica lista dos terceirizados que prestam serviços para o Poder ou órgão, contendo, em relação a cada um deles: nome completo, função ou atividade exercida e nome da empresa empregadora?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Licitações	8.5 Divulga a íntegra das Atas de Adesão – SRP?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Licitações	8.5 Divulga a íntegra das Atas de Adesão – SRP?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Licitações	8.5 Divulga a íntegra das Atas de Adesão – SRP?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Licitações	8.5 Divulga a íntegra das Atas de Adesão – SRP?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende





**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 41 de 55

14847	Licitações	8.6 Divulga o plano de contratações anual (art. 12, VII, da Lei n. 14.133)?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Licitações	8.6 Divulga o plano de contratações anual (art. 12, VII, da Lei n. 14.133)?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Contratos	9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Contratos	9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Contratos	9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Contratos	9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem?	Obrigatório	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Contratos	9.4 Divulga a ordem cronológica de seus pagamentos, bem como as justificativas que fundamentaram a eventual alteração dessa ordem?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Planejamento e Prestação de Contas	11.1 Publica a Prestação de Contas do Ano Anterior (Balanço Geral)?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Planejamento e Prestação de Contas	11.1 Publica a Prestação de Contas do Ano Anterior (Balanço Geral)?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 42 de 55

14847	Planejamento e Prestação de Contas	11.2 Divulga o Relatório de Gestão ou Atividades?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Planejamento e Prestação de Contas	11.6 Divulga o Relatório Resumido da Execução Orçamentária (RREO)?	Essencial	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Planejamento e Prestação de Contas	11.7 Divulga os objetivos estratégicos do Poder ou órgão e os indicadores definidos para mensurar o alcance desses objetivos (plano estratégico institucional ou instrumento equivalente)?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.4 A solicitação por meio de eSic é simples, ou seja, sem a exigência de itens de identificação do requerente que dificultem ou impossibilitem o acesso à informação, tais como: envio de documentos, assinatura reconhecida, declaração de responsabilidade, maioria?	Obrigatório	Disponibilidade	Atende	Não Atende
14847	SIC	12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 43 de 55

		classificação e o respectivo prazo?				
14847	SIC	12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo?	Obrigatório	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.8 Divulga lista de documentos classificados em cada grau de sigilo, contendo pelo menos o assunto sobre o qual versa a informação, a categoria na qual ela se encontra, o dispositivo legal que fundamenta a classificação e o respectivo prazo?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.9 Divulga lista das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses?	Obrigatório	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	SIC	12.9 Divulga lista das informações que tenham sido desclassificadas nos últimos 12 (doze) meses?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 44 de 55

14847	LGPD e Governo Digital	15.1 Identifica o encarregado/responsável pelo tratamento de dados pessoais e disponibiliza Canal de Comunicação (telefone e/ou e-mail)?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	LGPD e Governo Digital	15.2 Publica a sua Política de Privacidade e Proteção de Dados?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	LGPD e Governo Digital	15.3 Possibilita a demanda e o acesso a serviços públicos por meio digital, sem necessidade de solicitação presencial?	Obrigatório	Disponibilidade	Atende	Não Atende
14847	LGPD e Governo Digital	15.5 Regulamenta a Lei Federal nº 14.129/2021 e divulga a normativa em seu portal?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	LGPD e Governo Digital	15.6 Realiza e divulga resultados de pesquisas de satisfação?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.1 Identifica as espécies de desonerações concedidas, informando, quando aplicável, sobre os requisitos necessários para acesso a cada uma delas e o procedimento previsto para as respectivas concessões?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no "caput" do artigo 14 da LRF?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 45 de 55

14847	Renúncia de Receita	16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no "caput" do artigo 14 da LRF?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no "caput" do artigo 14 da LRF?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no "caput" do artigo 14 da LRF?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 46 de 55

14847	Renúncia de Receita	16.2 Divulga os dados quantitativos sobre as renúncias de receitas, indicando a espécie, a justificativa e fundamento legal, a previsão do montante a ser renunciado de acordo com as leis orçamentárias e o valor renunciado, além das medidas previstas no "caput" do artigo 14 da LRF?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 47 de 55

		estimado (quando aplicável) e vigência?				
14847	Renúncia de Receita	16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.3 Divulga informações pormenorizadas das renúncias de receita, contendo, no mínimo, identificação dos beneficiários (nome e CNPJ), setor, espécie do benefício, produto (se aplicável), valor, contrapartida e/ou impacto obtido e/ou estimado (quando aplicável) e vigência?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 48 de 55

14847	Renúncia de Receita	16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Renúncia de Receita	16.4 Divulga dados específicos sobre incentivos relacionados a projetos culturais (inclusive esportivos), identificando, no mínimo, nome do patrocinador/doador, beneficiário, data de captação e valor captado, andamento do projeto e prazo?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende





**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 49 de 55

14847	Emendas Parlamentares	17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.1 Identifica as emendas parlamentares, contendo informações sobre a autoria, o valor previsto e realizado, objeto, função de governo?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 50 de 55

14847	Emendas Parlamentares	17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais?	Recomendado	Gravação de Relatórios	Não Atende	Não Atende
14847	Emendas Parlamentares	17.2 Demonstra detalhadamente a execução orçamentária e financeira oriundas de transferências disciplinadas pela EC nº 105 nos demonstrativos fiscais?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.1 Divulga o plano de saúde, a programação anual e o relatório de gestão?	Obrigatório	Disponibilidade	Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.1 Divulga o plano de saúde, a programação anual e o relatório de gestão?	Obrigatório	Atualidade	Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.1 Divulga o plano de saúde, a programação anual e o relatório de gestão?	Obrigatório	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.1 Divulga o plano de saúde, a programação anual e o relatório de gestão?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.2 Divulga informações relacionadas aos serviços de saúde, indicando os horários, os profissionais prestadores de serviços, as especialidades e local?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 51 de 55

14847	Saúde	18.2 Divulga informações relacionadas aos serviços de saúde, indicando os horários, os profissionais prestadores de serviços, as especialidades e local?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.2 Divulga informações relacionadas aos serviços de saúde, indicando os horários, os profissionais prestadores de serviços, as especialidades e local?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.3 Divulga lista dos medicamentos a serem fornecidos pelo SUS e informações de como obter medicamentos, incluindo os de alto custo?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.3 Divulga lista dos medicamentos a serem fornecidos pelo SUS e informações de como obter medicamentos, incluindo os de alto custo?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Saúde	18.3 Divulga lista dos medicamentos a serem fornecidos pelo SUS e informações de como obter medicamentos, incluindo os de alto custo?	Obrigatório	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Educação	19.1 Divulga o plano de educação e o respectivo relatório de resultados?	Recomendado	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende
14847	Educação	19.1 Divulga o plano de educação e o respectivo relatório de resultados?	Recomendado	Atualidade	Não Atende	Não Atende
14847	Educação	19.1 Divulga o plano de educação e o respectivo relatório de resultados?	Recomendado	Série Histórica	Não Atende	Não Atende
14847	Educação	19.1 Divulga o plano de educação e o respectivo relatório de resultados?	Recomendado	Filtros de Pesquisa	Não Atende	Não Atende
14847	Educação	19.2 Divulga a lista de espera em creches públicas e os critérios de priorização de acesso a elas?	Obrigatório	Disponibilidade	Não Atende	Não Atende



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 52 de 55

14847	Educação	19.2 Divulga a lista de espera em creches públicas e os critérios de priorização de acesso a elas?	Obrigatório	Atualidade	Não Atende	Não Atende
-------	----------	--	-------------	------------	------------	------------

Contudo, apesar das inconsistências acima narradas, há de se mencionar que houve evolução no índice da transparência pública em comparação ao ano passado, conforme dados abaixo mencionados:

ANO	ÍNDICE	ESSENCIAIS	NÍVEL
2023	73,74%	100%	Intermediário
2024	76,1%	96,97%	Elevado

Nesse viés, ressalta-se que, apesar da pouca elevação dos índices, e do decréscimo de porcentagem nos itens essenciais, há de se ponderar que o nível de cobrança aumentou, isto é, houve maior rigidez e maior número de informações solicitadas, diante do que se evidencia que, em verdade, houve evolução na transparência municipal.

Isso se deve muito em razão dos ajustes e configurações efetuados pelo Departamento de Controle Interno nos portais municipais, como, por exemplo, as informações da Ouvidoria Municipal, que foram inteiramente reformuladas com a finalidade de atender os requisitos necessários<sup>1</sup>.

## 10. RECOMENDAÇÕES

Em atenção aos resultados da avaliação do Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024) e os trabalhos realizados, constataram-se as inconsistências anteriormente narradas, as quais necessitam de adequação para, em primeiro plano, garantir a Transparência Pública e, em segundo plano, permitir maior pontuação no referido programa.

<sup>1</sup> <https://mondai.sc.gov.br/ouvidoria/>



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 53 de 55

Outrossim, **RECOMENDA-SE** ao Administrador Público que:

- a) Verifique o resultado da avaliação do Programa Nacional de Transparência Pública (Ciclo 2024);
- b) Adote medidas para solucionar as inadequações da transparência municipal;
- c) Elenque a transparência pública como ponto elementar da Gestão Municipal, com a finalidade de continuar no processo evolutivo;
- d) Elenque atenção ao tema objeto de auditoria, a fim de garantir a Eficiência e a Transparência na Gestão Pública, que são pilares fundamentais para o desenvolvimento sustentável e a confiança pública em nossa sociedade;

**11. BENEFÍCIO DA FISCALIZAÇÃO**

O processo de auditoria tem como objetivo verificar a conformidade dos atos da administração pública com as normas legais.

O papel do auditor restringe-se a avaliar a conformidade dos processos administrativos e apontar situações que devem ser objeto de atenção e melhoria, a fim de agregar valor à entidade.

Após um processo eficaz de auditoria e verificação, pode-se apresentar à gestão pontos que devem ser objeto de priorização para resguardar a legalidade e evitar penalizações pelos órgãos de Controle Externo.

**12. CONCLUSÃO**

Na administração pública, o sistema de controle interno é o órgão responsável pela verificação da regularidade da atividade administrativa, e da observância das regras legais e constitucionais dos atos emitidos pelo Poder Público. Assim, constitui o primeiro controle realizado sobre esses atos.



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 54 de 55

Após os levantamentos realizados e as recomendações formalizadas, encaminho o presente relatório de auditoria ao Prefeito Municipal para o devido conhecimento e adoção das providências necessárias.

Por oportuno, para fins de informação, salienta-se que negar publicidade aos atos oficiais, ressalvadas as situações legalmente previstas, pode caracterizar ato de improbidade administrativa (artigo 11, inciso IV, da Lei n. 8.429/92)<sup>2</sup>.

Por fim, ressalta-se que a análise em questão fora efetuada com base nos restritos conhecimentos do subscritor, com base em interpretações normativas e consultas doutrinárias e jurisprudenciais. Assim, como toda conduta humana, está sujeita a erros e equivocadas compreensões.

À vista do exposto, encaminha-se o processo de auditoria para a autoridade municipal a fim de que tome ciência do apurado e apontado, bem como apresente resposta para compor o processo de auditoria, caso seja do interesse, no prazo sugerido de 15 (quinze) dias.

Sem mais, elevo votos de estima e consideração.

Mondaí, 26 de agosto de 2024.

**Lucas Eduardo Tonezer**  
**Analista de Controle Interno**  
**Município De Mondai**

---

<sup>2</sup> Art. 11. Constitui ato de improbidade administrativa que atenta contra os princípios da administração pública a ação ou omissão dolosa que viole os deveres de honestidade, de imparcialidade e de legalidade, caracterizada por uma das seguintes condutas: IV - negar publicidade aos atos oficiais, exceto em razão de sua imprescindibilidade para a segurança da sociedade e do Estado ou de outras hipóteses instituídas em lei;



**MUNICÍPIO DE MONDAÍ**  
**DEPARTAMENTO DE**  
**CONTROLE INTERNO**

Página 55 de 55

Mondaí/SC, 26 de agosto de 2024.

**A/C VALDIR RUBERT**

**Prefeito Municipal**

Cumprimentando-o cordialmente, informo que a auditoria de regularidade acerca da Transparência Municipal encontra-se em fase de conclusão.

Com vistas a proporcionar o pronunciamento de Vossa Excelência acerca das constatações apuradas durante a realização da auditoria, apresentam-se as situações supostamente inconsistentes, juntamente das evidências apuradas durante o processo de auditoria.

As situações apontadas demandam vossa manifestação, e recomenda-se a regularização dos achados, bem como manifestação a respeito dos levantamentos efetuados.

As considerações formalizadas por Vossa Excelência serão integradas ao processo de auditoria, motivo pelo qual se faz necessária a apresentação de observações e comentários que julgue pertinente, no prazo de 15 (quinze) dias do recebimento deste comunicado.

Sem mais, elevo votos de estima e consideração.

Atenciosamente,

**Lucas Eduardo Tonezer**  
Analista de Controle Interno

Recebi o Relatório da Auditoria n. 03/2024  
em \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de  
2024.

**Valdir Rubert**  
Prefeito Municipal