



SECRETARIA DA CONTROLADORIA
E OUVIDORIA GERAL
Governo do Estado do Ceará

COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO



SECRETARIA DA CONTROLADORIA E OUVIDORIA GERAL

Governo do Estado do Ceará

Transferências Voluntárias - Convênios - Fundamentação Legal:

- Lei Complementar nº101/2000 (define e traz exigências);
- Lei nº 8.666/93 (aplica-se aos convênios no que couber);
- LDO's (remete à LRF e traz outras exigências);
- Lei Estadual nº 12.907, de 01/06/99 (adimplência com funcionalismo público municipal)
- Lei Estadual nº 13.553, de 29/12/04 (autoriza destinação de recursos para entidades privadas – subvenções sociais, contribuições correntes e auxílios)
- Lei Estadual nº 13.892, de 31/05/07 (certificado “Praia Limpa”)
- Decreto Estadual nº 27.953, de 13/10/2005 (regulamenta a lei 13.553 – traz critérios para seleção de entidades privadas)
- Instrução Normativa Conjunta SECON/SEFAZ/SEPLAN nº 01, de 27/01/2005 (operacionalização de convênios – conceitos, exigências);



Principais Regras de Convênio de Despesa a serem observadas:

Celebração:

- Adimplência do convenente;
- Documentação completa exigida pela LRF, LDO e IN 01/2005;
- Cláusulas obrigatórias;
- Prazo de publicação.

Acompanhamento:

- Execução do objeto;
- Liberações de recursos – adimplência do convenente - prorrogação de ofício;
- Prestações de contas;
- Tomadas de Contas Especiais;
- Vigência;

Aditivos:

- Tempestividade da ação administrativa – convênio vigente;
- Adimplência do convenente;
- Prazo de publicação.



FERRAMENTAS DISPONÍVEIS:

- Relatórios Gerenciais no Módulo de Contratos e Convênios;
- INFO SIC;
- Treinamento Integrado: SIAP & Contratos e Convênios
- Helpdesk
 - Telefone
 - Presencial



Módulo de Contratos e Convênios do SIAP:

- Ferramenta de tecnologia da informação que auxilia:
 - A gestão dos órgãos;
 - As atividades do controle interno.
- Registros sob a responsabilidade dos usuários;
- Críticas fundamentadas na legislação vigente;



Inadimplências de Convênios no SIAP: 19/10/07

- Liberações: **259.829.649,87**
- A comprovar: **251.662.217,11**
- Apresentada: **119.381.023,49**
- Aprovada: **96.165.986,64**
- Inadimplente: **145.262.052,50**



Objetivo da oficina

- Diagnosticar estrutura de análise e prestações de contas;
- Avaliar o módulo de controle de convênios enquanto ferramenta de gestão;
- Identificar necessidades de treinamento.