

ENTE: Estado do Espírito Santo

UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

INFORMAÇÕES GERAIS DO CONTROLE INTERNO								
Nível de Estruturação do CI	Quantidade Total de Servidores do CI	Quantidade Servidores Efetivos do CI	Quantidade Servidores Contadores do CI	Normas Internas Gestão Orçamentária [Leg 1]	Normas Internas Gestão Financeiras [Leg 1]	Normas Internas Gestão Patrimonial [Leg 1]	Normas Internas Gestão Fiscal [Leg 1]	Normas Internas Escrituração e Demonstrações Contábeis [Leg 1]
Unidade Central	65	65	13	3	3	3	3	3
Unidade Setorial	2	2	0	3	3	3	3	3

Leg 1:
1 - Existem somente os normativos;
2 - Existem normativos e fluxos desenhados;
3 - Existem normativos, fluxos e são de amplo conhecimento de toda a administração envolvida no Processo;
4 - Não existem normas internas definidas no âmbito desta temática.

INFORMAÇÕES GERAIS DA UG						
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Responsável	Último Exercício Avaliado pelo CI	Opinião do CI sobre os Procedimentos Aplicados da UG	Fato relevante relatado no RELACI - ciência TCEES	Assunto principal - fato relevante relatado no RELACI
500E0600005	Unidade Setorial			Regular	Não	

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Seleccionada	Unidade da Amostra Seleccionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	1.2.6	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise dos registros contábeis nas Contas 421000000 - CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	1.2.7	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise das contas contábeis do grupo conta contábil 442000000 - JUROS E ENCARGOS DE MORA.				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo

UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Seleccionada	Unidade da Amostra Seleccionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	1.2.9	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - análise das receitas registradas na conta 433120000 - Valor Bruto Exploração Bens Direitos e Prestação de Serviços do IPAJM				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	1.2.11	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Análise dos relatórios demonstrativos e gráficos das aplicações financeiras do RPPS.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	1.2.12	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - análise dos extratos de aplicações financeiras consolidadas do Instituto de Previdência				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	1.2.13	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do Relatório da Avaliação Patrimonial (E-Docs: 2022-L00DSZ) e Lei Complementar nº 282/2004				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	1.2.14	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do Relatório da Avaliação Patrimonial (e-Docs: 2022-L00DSZ)				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo

UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0600001	Unidade Central	1.3.5	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 006/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Confronto dos registros da dívida ativa no SIGEFES com o sistema de controle (SIT) - exercício 2021.				N/A	Outros	3
500E0600001	Unidade Central	1.3.6	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 006/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - análise das informações extraídas do Sistema de Informações Tributárias – SIT.				N/A	Outros	1
500E0600001	Unidade Central	2.3.1	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 006/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Avaliação do encaminhamento E-Docs 2022-5089Z8.				N/A	Outros	1
500E0600001	Unidade Central	2.3.2	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 006/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Avaliação do encaminhamento E-Docs 2022-5089Z8				N/A	Outros	1
500E0600001	Unidade Central	2.3.4	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 006/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 avaliação das informações acerca da composição e evolução da dívida (inscrições baixas cancelamentos e parcelamentos) de 2021.				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo
UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência
TIPO DE CONTA: Contas de Gestão
EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	2.5.2	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - encaminhamento E-Doc 2023-2KCVFC				N/A	Outros	2
500E0800001	Unidade Central	2.5.3	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Avaliação da conformidade com a Emenda Constitucional de nº 103/2019 Lei Complementar nº 282/2004 e Lei Federal nº 13.954/2020.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.4	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - confronto dos recursos repassadas com as despesas administrativas do IPAJM empenhadas				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.6	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise da Planilha de controle mensal e informações repassadas pelo IPAJM				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.8	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do Encaminhamento E-Docs 2021-KBSX2T				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo
UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência
TIPO DE CONTA: Contas de Gestão
EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Seleccionada	Unidade da Amostra Seleccionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	2.5.9	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do Encaminhamento E-Docs 2022-PVC8HZ				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.11	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise das informações repassadas pelo setor COMPREV / IPAJM. Encaminhamento E-Docs 2022-JKTZ06.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.13	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise da LOA/2022 e da despesa executada pelos fundos do RPPS.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.15	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - análise do documento E-Docs 2022-J89H0S encaminhado pelo IPAJM				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.18	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - verificação no relatório de avaliação atuarial do exercício de 2022				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo
UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência
TIPO DE CONTA: Contas de Gestão
EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Seleccionada	Unidade da Amostra Seleccionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	2.5.19	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Avaliação dos relatórios contábeis e financeiros do Instituto de Previdência Estadual				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.21	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Portaria IPAJM nº 03-R de 08 de fevereiro de 2022				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.22	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise da conta contábil 451320000 - TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS PARA APORTES DE RECURSOS PARA O RPPS.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.23	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Avaliação do controle orçamentário financeiro e contábil do RPPS				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.24	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021 - Análise do documento E-Docs 2023-D16SC3.				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo
UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência
TIPO DE CONTA: Contas de Gestão
EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	2.5.25	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Portaria IPAJM nº 03-R de 08 de fevereiro de 2022				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.26	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Portaria IPAJM nº 03-R de 08 de fevereiro de 2022 Portaria SEGER nº 22-R/2017 e encaminhamento E-Docs 2022-MTHG56.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.28	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do Processo E-Docs 2021-CTQK8.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.41	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise das informações repassadas por meio do Encaminhamento e-Docs 2022-6P2N6S.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.42	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017 - Análise do documento e-docs nº Documentos e-Docs 2022-HXMZHF.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.43	Qualitativo	Planejamento e execução de Inspeção OSI nº 019/2022 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 006/2017- análise do encaminhamento nº 2022-JKTZ06				N/A	Outros	1

ENTE: Estado do Espírito Santo

UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0800001	Unidade Central	2.5.46	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021.				N/A	Outros	1
500E0800001	Unidade Central	2.5.45	Qualitativo	Planejamento e execução de Auditoria OSA nº 002/2023 nos termos da Norma de Procedimento SECONT nº 009 versão 2 de 2021.				N/A	Outros	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.1.2	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.2.1	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.2.2	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	3,00	3,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.2.3	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.2.4	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	3,00	3,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.2.5	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.3.1	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	9,00	9,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.3.2	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	4,00	4,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.3.3	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	2,00	2,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1

ENTE: Estado do Espírito Santo

UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência

TIPO DE CONTA: Contas de Gestão

EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0600005	Unidade Setorial	1.3.4	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.5.1	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	1.5.2	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.10	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.18	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.24	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.28	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.30	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.31	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.32	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.33	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.34	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1

ENTE: Estado do Espírito Santo
UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência
TIPO DE CONTA: Contas de Gestão
EXERCÍCIO: 2022

PROCEDIMENTOS REALIZADOS										
Unidade Gestora Avaliada	Nível de Estruturação do CI	Código do Procedimento	Tipo do Ponto de Controle	Descrição da Análise	Universo Analisado	Amostra Selecionada	Unidade da Amostra Selecionada	Descrição da Amostra	Tipo Procedimento Aplicado	Situação da Análise [Leg 2]
500E0600005	Unidade Setorial	2.2.35	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.3.5	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.4.1	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.5.1	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.5.7	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.5.37	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.6.4	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.6.5	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	1,00	1,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1
500E0600005	Unidade Setorial	2.6.6	Quantitativo	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	37,00	20,00	Unidades Físicas	Conforme Manual RELUCI (https://secont.es.gov.br/orientacoes-para-reluci)	Análise documental	1

Leg 2:

1 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções

2 - Procedimento aplicado sem detecção de distorções relevantes, constatando oportunidades de melhorias do controle

3 - Procedimento aplicado com constatação de distorções que ensejam risco grave e necessidade de correções.

ENTE: Estado do Espírito Santo**UNIDADE GESTORA: Secretaria de Estado de Controle e Transparência****TIPO DE CONTA: Contas de Gestão****EXERCÍCIO: 2022**

TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS REALIZADAS									
Unidade Gestora Avaliada	Tipo de Tomada de Contas Especial	Processo Administrativo TCE	Data Evento/Ciência pela Autoridade Competente	Data de Instauração da TCE	Data de Envio da TCE ao TCEES	Fato Motivador da TCE [Leg 3]	Valor Original do Débito	Situação da TCE em 31/12 do Exercício da Prestação de Contas - não encaminhadas ao TCEES [Leg 4]	Situação da TCE em 31/12 do Exercício da Prestação de Contas - encaminhadas ao TCEES [Leg 5]

Leg 3:

- 1 - Omissão no dever de prestar contas ou a não comprovação da correta aplicação de recursos repassados mediante convênio, contrato de repasse, ou instrumento congênere;
- 2 - Ocorrência de desfalque, alcance, desvio, desaparecimento de dinheiro, bens ou valores públicos;
- 3 - Ocorrência de extravio, perda, subtração ou deterioração culposa ou dolosa de valores e bens;
- 4 - Prática de ato ilegal, ilegítimo ou antieconômico de que resulte dano ao erário;
- 5 - Concessão irregular de quaisquer benefícios fiscais ou de renúncia de receitas de que resulte dano ao erário.

Leg 4:

- 1 - Aguardando o início da instrução;
- 2 - Em instrução dentro do prazo;
- 3 - Em instrução fora do prazo;
- 4 - Finalizada – Dispensado o encaminhamento ao TCEES – art. 9º, IN 32/2014;
- 5 - Finalizada - Arquivada antes do encaminhamento ao TCEES – art. 10, IN 32/2014;

Leg 5:

- 1 - Finalizada - Aguardando deliberação do TCEES;
- 2 - Com decisão do TCEES pela condenação ao ressarcimento / Sem baixa da responsabilidade pelo débito;
- 3 - Com decisão do TCEES pela baixa da responsabilidade pelo débito – art. 20, da IN 32/2014);
- 4 - Em complementação de informações, após retorno determinado pelo TCEES – art. 15, IN 32/2014.