

# FISCALIZAR A FOLHA DE PAGAMENTO

MAPA DO PROCESSO – REV 02

PROCESSO	RESPONSÁVEL			
<b>FISCALIZAR A FOLHA DE PAGAMENTO</b>	Coordenação de Controle de Atos de Pessoal.			
OBJETIVO	Garantir a conformidade legal, a correção e a exatidão das informações constantes na folha de pagamento dos servidores, evitando irregularidades e desperdício de recursos públicos			
CLIENTES	INDICADOR	REGULADORES		
<ul style="list-style-type: none"> <li>Jurisdicionado</li> <li>Controle Interno</li> <li>Órgãos de controle (TCU, CGU e MPE)</li> <li>Gestor da unidade</li> <li>Responsável pela unidade de Recursos Humanos</li> <li>Sociedade</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Índice de execução das fiscalizações da folha de pagamento prevista no plano anual de fiscalização.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Constituição federal e estadual e lei orgânica municipais.</li> <li>Leis dos RPPS.</li> <li>Lei orgânica do tribunal de contas.</li> <li>Regimento interno do TCE-TO.</li> <li>Instrução normativa nº 3/2016.</li> <li>Legislação de pessoal na esfera municipal, estadual e federal.</li> </ul>		
EVENTO INICIAL (DE)	RESULTADO (ATÉ)			
Demandas de fiscalização na folha de pagamento	Acompanhamento da determinação e recomendação			
INTERFACES DE ENTRADA	ENTRADAS	ETAPAS	SAÍDAS	INTERFACES DE SAÍDA
Sociedade	Jurisdicionado	Tribunal de Contas de União e Controladoria Geral da União	Jurisdicionado	Jurisdicionado
Sugestão de fiscalização	Remessa da folha de pagamento	Resultado das trilhas de auditoria	Informação da remessa	Informação
Planejar as fiscalizações	Elaborar plano operacional	Analizar e validar dados da remessa	Executar fiscalização	Realizar análise preliminar ou incluir em auditoria
Elaborar plano operacional	Analizar e validar dados da remessa	Comunicado de inconsistência dos dados	Alerta emitido	Analizar e instruir o processo
Analizar e validar dados da remessa	Comunicado de inconsistência dos dados	Relatório de análise preliminar ou de auditoria	Relatório de análise preliminar ou de auditoria	Cumprir determinação
Executar fiscalização	Alerta emitido	Relatório de análise preliminar ou de auditoria	Determinações do relator	Emitir parecer do MPC
Realizar análise preliminar ou incluir em auditoria	Relatório de análise preliminar ou de auditoria	Determinações do relator	Parecer do MPC	Elaborar relatório e voto
Analizar e instruir o processo	Determinações do relator	Parecer do MPC	Elaborar relatório e voto	Julgar o processo
Cumprir determinação	Parecer do MPC	Elaborar relatório e voto	Julgar o processo	Analizar e julgar recurso
Emitir parecer do MPC	Elaborar relatório e voto	Julgar o processo	Analizar e julgar recurso	Acompanhar determinações e recomendações
Elaborar relatório e voto	Julgar o processo	Analizar e julgar recurso	Acompanhar determinações e recomendações	Decisão publicada
Plano Anual de Fiscalização	Envio de dados	Relatório de análise preliminar ou de auditoria	Processo julgado	Decisão publicada
Sociedade	Tribunal de Contas de União e Controladoria Geral da União	Jurisdicionado	Jurisdicionado	Jurisdicionado
EXECUTOR(ES)	SISTEMAS E EQUIPAMENTOS			
Câmara; Colaboradores da COCAP; DIFAP; DILIG, COCAR, SEPLE; COREA; COPRO; ASCOM e Relatorias	SICAP-AP; CADUN; E-Contas; SFG; SICOP; ACD; Sistema de benefício; SEI; TCE-Planeja; Mobiliário de escritório; Ativos de informática.			
RISCO(S)	OPORTUNIDADES			
<ul style="list-style-type: none"> <li>Inconsistência ou erros nos dados encaminhados pelos jurisdicionados.</li> <li>Intempestividade do envio dos dados por parte do jurisdicionado.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Aprimoramento do SICAP-AP.</li> </ul>			

Classificação do risco:

