

CONTROLE INTERNO

NOTA TÉCNICA DO CONTROLE INTERNO - NTCI Nº 008/2025

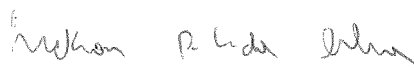
Considerando a portaria 10 de 03 de janeiro de 2024, que estabelece o fluxo operacional das licitações e de contratação no âmbito da Prefeitura Municipal de Juquiá, que em seu artigo 4º, inciso IX, exige Nota Técnica do Controle Interno (NTCI) nos processos licitatórios, com foco na análise de risco, e

Considerando a nova lei de licitações (14.133/2021), formaliza-se a presente análise.

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 011/2025

MODALIDADE: DISPENSA DE LICITAÇÃO Nº 007/2025

OBJETIVO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA NA CONFEÇÃO GRÁFICA DE CARNÊS DE IPTU E DE TAXAS DE LIXO, COM CÓDIGO DE BARRAS PADRÃO FEBRABAN, PARA O EXERCÍCIO DE 2025.


NICKSON PEREIRA GUIMARÃES DA SILVA
CONTROLADOR INTERNO

CONTROLE INTERNO

Matriz de Riscos do Controle Interno - Lei Federal nº 14.133/21 - Processo nº 011/2025

RISCOS FUTUROS NO PROCESSO DE CONTRATAÇÃO								
RISCO	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO			ANÁLISE DE RISCO			RESPOSTA AO RISCO	
	Fase	Evento	Consequência	Probabilidade da Ocorrência	Impacto	Nível de Aceitação de Risco	Ações Preventivas	Ações Contingenciais
R01	Qualidade do Material	Impressão dos carmês em material inferior ao contratado	Dificuldade na leitura dos códigos de barras e desgaste rápido dos carmês	Média	Alta	Inaceitável	Exigir amostra prévia e fiscalização na entrega do material	Recusa da entrega e exigência de reimpressão sem custos adicionais
R02	Padrão FEBRABAN	Erros na geração do código de barras	Impossibilidade de pagamento pelos contribuintes	Baixa	Alta	Média Aceitação	Teste de leitura do código de barras antes da distribuição	Substituição imediata dos carmês com erro
R03	Prazo de Entrega	Atraso na entrega dos carmês pela empresa contratada	Atraso no envio dos boletos e possíveis dificuldades para os contribuintes	Média	Alta	Inaceitável	Estabelecer prazos rigorosos no contrato com cláusula de penalidade	Aplicação de multas e possibilidade de rescisão contratual
R04	Gestão e Fiscalização do Contrato	A Contratada realiza a entrega dos carmês em locais diferentes estipulado no Termo de Referência e no Contrato.	Atraso devido à necessidade de retrabalho para realizar os ajustes no processo de contratação	Baixo	Baixo	Aceitável	Realizar treinamento com os envolvidos nas execuções dos serviços, incluído o fiscal do contrato.	Localizar produtos entregues em endereços incorretos e transportá-los ao destino correto.

CONTROLE INTERNO

PROBABILIDADE	ALTA	MÉDIO	ALTO	ALTO
	MÉDIA	BAIXO	MÉDIO	ALTO
	BAIXA	BAIXO	BAIXO	MÉDIO
		BAIXO	MÉDIO	ALTO
IMPACTO				
NÍVEL DE ACEITAÇÃO DO RISCO				
Inaceitável				
Média Aceitação				
Aceitável				

Em cumprimento a Portaria Municipal nº 10/2024 e diante da análise realizada por esta Controladoria, considero o Processo Administrativo nº 011/2025 , referente a Dispensa de Licitação nº 007/2025 **FAVORÁVEL** .

Salvo melhor juízo, encaminho os autos à apreciação superior e recomendo que sejam adotadas as medidas necessárias para a correção e prevenção dos riscos apontados.

Juquiá/SP, 18 de fevereiro de 2025.


NICKSON PEREIRA GUIMARÃES DA SILVA
CONTROLADOR INTERNO