TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
	Servidores Técnicos	**Gerente de Auditoria**
Prefeitura Municipal de Janaúba	Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.	X	
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.	X	
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.	X	
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.	X	
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.	X	
7	*O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores* da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam	X	

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.	X	
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.	X	

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.

Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 29/08/19

Nome:

Cargo: Fiscal Tributos

Avelino Rodrigues Filho
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat. 8744

~~[illegible]~~

AS RESPOSTAS DADAS AO QUESTIONÁRIO FORAM VALIDADA EM 11/09/2019 EM ENTREVISTA AO SERVIDOR AVELINO RODRIGUES FILHO, FISCAL DA FAZENDA MUNICIPAL.

MÁRCIO GOMES ROSA
ANALISTA DE CONTROLE EXTERNO
TC 1192.1

Solange M. Mibielli Galeno
TC-1111-5

Vanilda da Anunciação Ferreira
TC-1802-1

Fiscal Tributos
Mat. 8744

Ao Colendo TCEMG

QUESTIONÁRIO 04 – PRIORIZAÇÃO DE RECURSOS A SERVIDORES.

Senhores (as) Auditores (as),

Em atenção ao trabalho desse colendo tribunal, segue as informações solicitadas a servidor, quanto a atenção que o município de Janaúba dispensa aos servidores fiscais de tributos.

1- **Positivo**, este Fiscal Fazendário utiliza o sistema eletrônico de Notas Fiscais, no qual realiza a aplicação da legislação tributária, verificando a base de calculo, como também a alíquota, fiscalizando a prestação de serviços, notificando da obrigação principal e acessória, orientando o contribuinte e constituindo o crédito tributário.

2- **Relativamente,** este fiscal utiliza **um veículo** que é compartilhado com os demais órgãos do município, apesar de ter veiculo disponível, o mesmo não resta caracterizado (personalizado) onde muita das vezes o mesmo não se encontra disponível.

3- **Positivo**, temos computadores suficientes, os quais contamos com boa equipe de profissionais da computação, porém devem ser melhorados quanto a capacidade de memória física e radômica , devemos obter aplicativos e softwares específicos e necessários para subsidiar as atividades do fisco.

4- **Positivo**, nos foi disponibilizado técnicos do sistema que de imediato subsidiou no aprendizado e treinamento, ressalta-se que eles sempre estão disponíveis.

5- **Positivo**, além de assessoria imediata de técnicos do sistema, estes se mantém disponíveis para mais orientações.

6- **Positivo**,

a)- Falta a criação de módulos (no sistema gerencial) específicos para atender as atividades da "Administração tributária", que emita documentos tais como a notificação, autuação, termos de inicio de procedimento, inscrição em divida ativa, etc.. automatizando a emissão de documentos fiscais , o que é um impeditivo de melhores resultados quanto aos processos

tributários, a constituição do crédito tributário com a inscrição em Divida Ativa, e o subisído à procuradoria para a conseqüente cobrança da divida tributária.

7- **Positivo**, este fiscal tributário já participou de vários cursos na teoria e na prática, tanto os que foram disponibilizados pelo ente público como por conta própria, onde foram abordados o nosso código tributário, a constituição da república, o CTN, as normas e procedimentos contenciosos, o código processo civil e penal., ademais devido a complexidade da legislação tributária este fiscal sempre busca o conhecimento necessário para o melhor desempenho dessa importante função de estado.

8- **Negativo,**

Consigo me auto-capacitar e me considero capacitado, as limitações são impostas pela falta de equipamentos, de estrutura física e falta de conhecimento dos gestores em relação as obrigações com a administração tributária e a pouca importância que dão aos fiscais tributários, ou seja, os fiscais são remunerados com um pouco mais de **um salário mínimo**, assim quando forem conhecedores da profissão seguirão outros rumos, quando não seguirem, acumularão com outras atividades remuneratórias, o que sempre é um impeditivo para a importante função que devem exercer, ora o estado é abastecido com recursos oriundos da ação fiscalizatória dos **servidores fiscais que exercem essa importante função de estado,** nota-se o pouco caso que é feito com as questões tributárias e com seus servidores fiscais, mais ainda com a remuneração, sempre foi postulado melhorias salariais as quais nunca foram atendidas, recentemente foi negado, um aumento salarial sob pretexto da presença do colendo TCEMG, pois ocorreu reunião com o secretário de fazenda que consignou que havia determinação deste tribunal para aguardar a sua chegada e que esse iria propor as adequações administrativas e salariais, que modéstia parte, este servidor não acredita, sendo mais um embrólio para não cumprir as obrigações constitucionais para com a administração tributária, acreditou eu, que a intenção é mostrar um realidade diversa daquela que se pratica, ou seja, corram que o COLENDO TCEMG, vem ai.

Fonte observada: Artigos 37 ao 41 da CF/88, lei 5.172 (CTN) CPC e CPP, lei orgânica do município, Código Tributário Nacional e Municipal.

Avelino Rodrigues Filho
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat. 8744

TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
Prefeitura Municipal de Janaúba	**Servidores Técnicos** Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	**Gerente de Auditoria** Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.		X
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.		X
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.		X
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.		
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.	X	
7	O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam		

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.		X
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.		X

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.
Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 04/09/2019

Nome: Adalberto Mendes Lopes
Cargo: Fiscal de Tributos

AS RESPOSTAS DADAS AO QUESTIONÁRIO FORAM VALIDADAS EM 11/09/2019 EM ENTREVISTA DO SERVIDOR ADALBERTO MENDES LOPES, FISCAL DE TRIBUTOS

MÁRCIO GOMES ROSA
ANALISTA DE CONTROLE EXTERNO
TC 1192-1

Fiscal de Tributos

Solange M. Mibielli Gabriel
TC-1111-5

Vanilda da Anunciação Ferreira
TC. 1802-1

PREFEITURA MUNICIPAL DE JANAÚBA - ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 18.017.392/0001-67
Fone: 0** 38 3821-4009 – Fax: 0** 38 3821-4393
Praça Dr. Rockert, 92 – Centro - CEP 39440-000 – Janaúba - MG.
Site: www.janauba.mg.gov.br - Email:
prefeitura@janauba.mg.gov.br

QUESTIONÁRIO Nº 04

Senhores (as) Auditores (as),

Respostas das questões:

1 – Não, pois, estou designado somente para realização ISS via email.

2 – Sim, mais o veículo é de uso compartilhado com outros setores, e o mesmo não esta personalizado e muitas vezes não esta disponível.

3 – Não, os computadores são obsoletos.

4 – Não, possui um técnico que nos dá suporte esporadicamente.

6 – Sim, pois, falta a criação de módulos de fiscalização que ajude o fiscal emitir uma notificação, uma autuação ou termo de inicio de fiscalização, muitas vezes precisamos ligar para o técnico para poder realizar algum procedimento, ou seja, o sistema é muito falho.

8 – Não, as limitações são impostas pela falta de estrutura física e falta de conhecimento dos gestores em relação às obrigações com a administração tributária e a pouca importância que dão aos fiscais tributários, ou seja, o pouco caso que é feito com as questões tributárias e com seus servidores fiscais.

Adalberto Mendes Lopes
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat. 24.195

TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
Prefeitura Municipal de Janaúba	**Servidores Técnicos**	**Gerente de Auditoria**
	Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.		X
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.		X
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.		X
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.		X
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.		X
7	O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam		X

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.		
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.	X	

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.

Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 02/09/2019

Cátia Simone Silva

Nome:

Cargo: Fiscal Tributário

Cátia Simone da S. Vieira
Fiscal da Faz. Municipal
Mat. 9795-0

AS RESPOSTAS DADAS AO QUESTIONÁRIO FORAM VALIDADAS EM 11/09/2019 EM ENTREVISTA À SERVIDORA CÁTIA SIMONE DA S. VIEIRA, FISCAL DA FAZENDA MUNICIPAL

MÁRCIO GOMES ROSA
ANALISTA DE CONTROLE EXTERNO
TC 1192.1

Cátia Simone Silva
Fiscal da Fazenda municipal

Solange M. Mibielli Galvão
TC-1111-5
Vanilda de Anunciação Senior.
tc. 1802.1

02 - Compartilhada.

03 - O número de computadores sim, porém, a funcionalidade das máquinas/Wardwares não atendem com bastante precisão.

08 - Insegurança na execução de qualquer processo.

Cátia Simone da S. Vieira
Fiscal da Faz. Municipal
Mat. 9795-0

TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
Prefeitura Municipal de Janaúba	**Servidores Técnicos**	**Gerente de Auditoria**
	Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.	X	
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	(Verso)
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.		X
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.		X
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.		
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.	X	
7	O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam		

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.		X
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.		X

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.

Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 02/09/19

Cleuber Alves de Souza

Nome:

Cargo:

Cleuber Alves de Souza
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat. 24.194

AS RESPOSTAS DADAS AO QUESTIONÁRIO FORAM VALIDADAS EM 11/09/2019 EM ENTREVISTA AO SERVIDOR CLEUBER ALVES DE SOUZA, FISCAL DA FAZENDA MUNICIPAL.

MARCIO GOMES ROSA
ANALISTA DE CONTROLE EXTERNO
TC 1192-1

Cleuber Alves de Souza
Fiscal de Tributos Municipais.

Glauce Mr. Mirielli Galeno
TC-1111-5

Vanilda da Anunciação Jesus
TC. 1802-1

(1) No caso dos processos fiscais para analise se houve compra de nota fiscal, em consulta de Contribuintes diversos, em fiscalização Especial.

(3) A ESTRUTURA ESTA INADEQUADA PARA O DEVIDO USO DE COMPUTADORES. NÃO TEMOS LUGAR COM GAVETAS, PARA A GUARDA DOS PROCESSOS E DEMAIS DOCUMENTOS, E OS COMPUTADORES NÃO SÃO BONS, FICAM A DESEJAR. E TRAVA REGULARMENTE.

(7) SEMPRE DISPONIVEL PARA OS CURSOS, MAS NÃO TEMOS OPORTUNIDADE PARA OS CURSOS E TREINAMENTOS.

TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
Prefeitura Municipal de Janaúba	**Servidores Técnicos**	**Gerente de Auditoria**
	Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.	X	
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.		X
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.		X
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.		
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.	X	
7	O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam		

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.		X
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.		X

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.

Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 02/09/2019

Nome: Fabiano José Vicente

Cargo: Fiscal de Tributos

AS RESPOSTAS DADAS NO QUESTIONÁRIO FORAM VALIDADAS EM 11/09/2019 EM ENTREVISTA AO SERVIDOR FABIANO JOSÉ VICENTE, FISCAL DE TRIBUTOS.

MARCIO GOMES ROSA
ANALISTA DE CONTROLE EXTERNO
TC 1192-1

Fabiano José Vicente
Fiscal de Tributos

Solange M. Mibielli Faleiro
TC-1111-5

Vanilda da Anunciação Ferreira
TC. 1802-1

1- Através do sistema de nota fiscal eletrônica dar para verificar as relações dos contribuintes que estão em dia em relação ao ISS, se está ou não inadiplente, em relação a este tributo, no caso quando é lucro real, é mais fácil fiscalizar a situação do prestador de serviço. É mais fácil porque com esse sistema se tem acesso às notas fiscais e livros fiscais do prestador de serviços

2- O veículo não é de uso exclusivo do setor tributário.

3- O sistema de vez em quando trava, quando vai calcular uma taxa ou imposto, no aspecto qualitativo.

4- No momento não houve nenhuma disponibilização de treinamento.

6- Para fiscalização, é difícil porque para calcular um exercício anterior tenho [illegible]

TCEMG Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais	**Questionário n. 04 – Priorização de recursos (Servidores)**	
Prefeitura Municipal de Janaúba	**Servidores Técnicos**	**Gerente de Auditoria**
	Márcio Gomes Rosa Solange Menezes Mibielli Galeno Vanilda da Anunciação Ferreira	Daniel Uchôa Costa Couto

Item	Questão	SIM	NÃO
1	Você utiliza sistema de Nota Fiscal Eletrônica para realização de atividades relacionadas à fiscalização tributária? Em caso positivo, informar em folha anexa quais atividades. Em caso de resposta NÃO, justificar a não utilização. Desconsiderar a questão caso o Município não disponha do sistema.		X
2	Você dispõe de veículo para realização das atividades de fiscalização e demais diligências externas do setor? Informar se o veículo é de uso exclusivo da administração tributária ou de uso compartilhado com demais setores. Neste último caso, informar se este modelo tem atendido plenamente e de forma prioritária às necessidades da administração tributária.	X	
3	Você considera que o número de computadores disponíveis na administração tributária é suficiente (aspecto quantitativo – número de computadores x servidores) e adequado (aspecto qualitativo – funcionalidade das máquinas/hardwares e programas instalados/softwares) ao desempenho das atribuições dos servidores lotados neste setor? Caso a resposta seja NÃO, apontar em folha anexa as dificuldades encontradas.	X	+ Verificar ressalva
4	Você participou de algum treinamento para utilização do sistema gerencial utilizado nas atividades da administração tributária? Em caso de resposta NÃO, informar se houve disponibilização de treinamento a algum outro servidor.		X
5	O treinamento oferecido mostrou-se satisfatório, ou seja, possibilitou o conhecimento e aprendizado das funções básicas do sistema, em especial daquelas mais utilizadas pelos servidores da administração tributária? Observação: Ignorar a questão caso a resposta anterior tenha sido NÃO.		
6	Você possui alguma dificuldade sobre a utilização do sistema gerencial disponibilizado ao exercício das atividades da administração tributária? Caso a resposta seja SIM, listar em folha anexa eventuais dificuldades encontradas no manuseio do sistema.	X	
7	O Município tem disponibilizado anualmente a você e demais servidores da administração tributária cursos de capacitação cujos conteúdos sejam		X

	relacionados especificamente às tarefas desempenhadas neste setor? Em caso positivo, informar em folha anexa todos os cursos e treinamentos realizados por você no último exercício e no exercício atual.		X
8	Você tem encontrado dificuldades para exercer determinadas atividades de forma plena em razão de possíveis limitações técnicas decorrentes da falta de capacitação? Em caso positivo, indicar em folha anexa quais atividades.		X

Observação: caso seja necessário complementar qualquer resposta, além do já acima solicitado, utilizar folha anexa, respondendo de forma sucinta e objetiva.

Este questionário deve ser respondido por todos os fiscais tributários e mais um servidor de cada setor de tributação.

Janaúba, 02/09/2019

Nome: Rodrigo Soares de Aguiar

Cargo: Auditor Fiscal

Rodrigo Soares de Aguiar
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat. 24.197

As respostas dadas no questionário foram validadas em 11/09/2019 em entrevista ao servidor Rodrigo Soares de Aguiar, Fiscal da Fazenda Municipal.

Márcio Gomes Rosa
Analista de Controle Externo
TC 1192.1

Fiscal de Tributos

Solange M. Mibielli Salomão
TC-1111-5

Vanilda da Anunciação Jenin.
TC.1802-1.

PREFEITURA MUNICIPAL DE JANAÚBA - ESTADO DE MINAS GERAIS
CNPJ 18.017.392/0001-67
Fone: 0** 38 3821-4009 – Fax: 0** 38 3821-4393
Praça Dr. Rockert, 92 – Centro - CEP 39440-000 – Janaúba - MG.
Site: www.janauba.mg.gov.br - Email:
prefeitura@janauba.mg.gov.br

QUESTIONÁRIO FISCAL

Questionário n. 04 – Priorização de Recursos a Servidores

Senhores (as) Auditores (as),

Respostas das questões:

1 – Não, pois, estou designado somente para realização de avaliações e ITBI.

2 – Sim, mais o veiculo é de uso compartilhado com outros setores, e o mesmo não esta personalizado e muitas vezes não esta disponível.

3 – Sim, a quantidade é suficiente, mais do aspecto qualitativo não está funcionando adequadamente.

4 – Não, possui um técnico que da suporte.

6 – Sim, pois, falta a criação de módulos de fiscalização que ajude o fiscal emitir uma notificação, uma autuação ou termo de inicio de fiscalização, muitas vezes precisamos ligar para o técnico para poder realizar algum procedimento.

8 – Não, as limitações são impostas pela falta de estrutura física e falta de conhecimento dos gestores em relação às obrigações com a administração tributária e a pouca importância que dão aos fiscais tributários, ou seja, o pouco caso que é feito com as questões tributárias e com seus servidores fiscais.

Rodrigo Soares de Aguiar
Fiscal da Fazenda Municipal
Mat.24.197