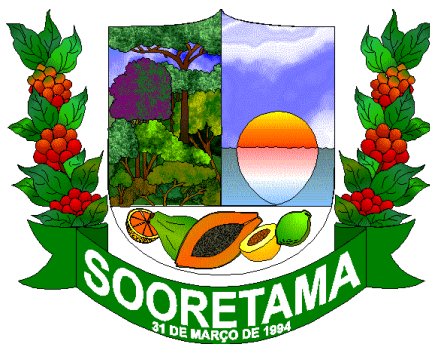


PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA
CONTROLADORIA GERAL MUNICIPAL

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO
CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

ANEXO III-2.2 / ITEM 3 / RELACI

EXERCÍCIO DE 2023



PREFEITURA MUNICIPAL DE SOORETAMA
CONTROLADORIA GERAL MUNICIPAL

Prefeito Municipal

Alessandro Broedel Torezani

Controlador Geral Municipal

Higor Gonçalves de Barros

Subcontroladora Geral Municipal

Celyza Do Espírito Santo Borsoneli

EXERCÍCIO DE 2023



APRESENTAÇÃO

Emitente: Controladoria Geral do Município

Unidade Gestora: Prefeitura Municipal De Sooretama

Gestor responsável: Alessandro Broedel Torezani

Exercício: 2023

Considerando que o art. 4º, II da IN TCE-ES 68 de 08 de dezembro de 2020, define Prestação de Contas Anual (PCA) como sendo o “conjunto de demonstrativos contábeis derivados da PCM, dos relatórios de gestão e das demais peças e documentos necessários à constituição da prestação de contas dos responsáveis, nos termos do Anexo III” e;

Considerando também as determinações contidas na referida IN respeitando ainda o disposto nos artigos 70 e 74, da Constituição Federal, art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000 – LRF, Lei Complementar nº 621/2012, Resolução TCE-ES nº 227/2011, alterada pela Resolução 257/13, Resolução TCE-ES nº 261/2013, Lei Municipal nº 861/2017 de 27/11/17 e Instrução Normativa SCI nº 005/2014 – Versão 02.

Considerando que as atividades do Controle Interno do Município de Sooretama, no exercício de 2023, foram construídas com o intuito de fiscalizar, mas principalmente, de orientar aos gestores na tomada de decisões, propiciando a melhoria contínua da governança e da qualidade do gasto público.

A partir desse entendimento, foi elaborada pela Controladoria Geral do Município, o Plano Anual de Atividades - PAA para o exercício de 2023, ao qual foi enviado ao Prefeito Municipal e aprovado pelo mesmo através de decreto municipal. O PAA foi constituído com atribuições da controladoria e subcontroladoria geral.

Além das atividades previstas inicialmente no PAA, no decorrer do curso do exercício surgiram novas demandas, como atendimentos as notificações e demandas dos órgãos de Controle Externo, assessoramento e análises técnicas encaminhadas por gestores,



monitoramento do e-OUV, monitoramento do e-SIC, e monitoramento do Portal Transparência, revisão das Normas de procedimentos, dentre outros atendimentos.

Diante do exposto a Controladoria Geral do Município de Sooretama no exercício de sua missão institucional e, em cumprimento as suas obrigações legais, apresenta o corrente Relatório de Atividades do Órgão Central do Controle Interno referente a unidade gestora – Prefeitura Municipal De Sooretama.



ESTRUTURA ORGANIZACIONAL DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Determina a Constituição Federal, em seu artigo 31, que a fiscalização do município seja exercida pelo Poder Legislativo Municipal, mediante controle externo e, pelos sistemas de controle interno do Poder Executivo Municipal, na forma da Lei.

Para assegurar o cumprimento do ordenamento legal, foi criado o Sistema de Controle Interno do Município de Sooretama, por meio da Lei Complementar nº 03, de 03 de março de 2011, atualizada pela Lei nº 861, de 27 de novembro de 2017 e regulamentada pelo Decreto nº 959 de 28 dezembro 2017.

A Unidade Central de Controle Interno encontra-se situada no térreo do Prédio da Prefeitura, ocupando uma sala bem pequena. Quanto aos recursos tecnológicos, dispõe de 02 (dois) computadores e duas impressoras. Informo que os recursos físicos empregados na controladoria são escassos e não possuem um bom desempenho como computadores e impressora o que limita o desempenho do setor em certas atividades pertinentes.

A Controladoria Geral, conta atualmente com apenas dois servidores, o Controlador Geral, que possui a formação acadêmica a nível de Bacharelado em Direito com registro na Ordem dos advogados do Brasil e a Subcontroladora Geral servidora efetiva do quadro do executivo municipal com formação acadêmica em Bacharelado em Direito com registro na Ordem dos advogados do Brasil. A unidade central de controle interno também conta com a auxílio do servidor Sebastiao Cardoso Dos Santos, Assessor Contábil e Financeiro do município que possui a formação acadêmica a nível de Bacharelado em Ciências Contábeis com registro no respectivo conselho de classe - CRC, o mesmo auxilia a controladoria geral no período da prestação de contas anual do gestor, considerando as análises contábeis pertinentes nos relatórios exigidos pelo Tribunal de contas do Estado do Espírito Santo – TCEES.



1. ATIVIDADES REALIZADAS PELA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

1.1 DAS REUNIÕES COM A EQUIPE GESTORA E ORIENTAÇÕES GERAIS;

A Controladoria geral do município de Sooretama é a unidade central de controle interno órgão responsável pelo plano de organização e o conjunto integrado de métodos e procedimentos adotados pelo Município, visando à proteção de seu patrimônio, promoção da confiabilidade e tempestividade de seus registros e demonstrações contábeis, da sua eficácia operacional, além de supervisionar e executar a auditoria interna e a fiscalização nos órgãos e entidades das Administrações Direta e Indireta do Poder Executivo, conforme determina a legislação municipal.

Para o exercício de 2023, foi elaborado o Plano Anual, abrangendo as atividades a serem desempenhadas por esta controladoria, levando em consideração a mão de obra existente para a execução, incluindo as análises de prestação de contas e o Plano Anual de Auditoria, com o objetivo de promover o controle prévio, com a elaboração de procedimentos, controle concomitante, com acompanhamentos mensais da gestão fiscal e orçamentária e controle posterior com a realização de auditorias.

Cumprе salientar que para obter êxito nos trabalhos executado por esta unidade central de controle interno foi preciso gerenciar várias reuniões com toda equipe gestora visando dar ciência quando aos atos normativos de controle interno bem como as orientações advindas do tribunal de contas do estado do Espírito Santo.

As reuniões mencionadas tiveram como objetivo auxiliar os trabalhos das secretarias e autarquias, buscando o alinhamento de suas execuções, principalmente para ações ao combate de possíveis irregularidades bem como ajustes para melhor eficiência do serviço público.

1.2 DOS ATOS ADMINISTRATIVOS;

A Controladoria Geral, em suas atividades administrativas processou os seguintes documentos:

- Ofícios expedidos: 64 (Sessenta e quatro)
- Notificações recomendatórias: 05 (cinco)



- Parecer Tomada de Contas Especial: No exercício de 2023 não foi instaurado nenhum procedimento de tomada de contas especial.
- Pareceres Contas Anuais: 04 (quatro)
- Análise em processos da comissão de avaliação de títulos: 375 (Trezentos e setenta e cinco).

Toda a documentação gerada foi realizada visando o cumprimento do plano anual de auditoria interna – PAAI/2023, principalmente quanto aos gastos e aos limites constitucionais impostos pela legislação, sendo o ordenador de despesas notificado todas as vezes em que houve necessidade, informo que outras atuações da unidade central do controle interno também foram desempenhadas visando avaliar a aplicabilidade dos procedimentos de controle já implantados nos diversos Sistemas Administrativos através das Instruções Normativas.

A unidade central de controle interno atuou o objetivo de exercer uma atuação preventiva e corretiva de controle pautado nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia com base nos pontos de controle estabelecidos na tabela referencial 01, da instrução normativa TC nº 68, de 08 de dezembro de 2020 que estabelece critérios para a composição, organização e apresentação da prestação de contas anual, prestação de contas mensal, remessas de dados, informações e demonstrativos sobre a execução orçamentária, financeira, patrimonial, gestão fiscal e previdenciária, por meio eletrônico, ao Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e dá outras providências.

1.4 DOS ATENDIMENTOS AS SOLICITAÇÕES DO CONTROLE EXTERNO;

Dentre as atribuições do controle interno está a de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional, supervisionando e auxiliando as unidades executoras no relacionamento com o Tribunal de Contas do Estado, quanto ao encaminhamento de documentos e informações, atendimento às equipes técnicas, recebimento de diligências, elaboração de respostas, relato que todas as solicitações exaradas pela corte de contas a esta controladoria geral foram atendidas tempestivamente.



1.5 DO ACOMPANHAMENTO DA OUVIDORIA MUNICIPAL;

Para formalização dos trabalhos e padronização das rotinas internas da ouvidoria foi elaborada em janeiro de 2017 a Instrução Normativa SOV nº 001/2017, que dispõe sobre os “procedimentos e rotinas do serviço e sistema de informação ao cidadão”.

A Ouvidoria recebe as solicitações de informação de acordo com a Lei de Acesso a Informação, como também recebe reclamações, denúncias, sugestões e elogios, após são encaminhadas ao setor da Prefeitura responsável, bem como ao Prefeito e secretários. Acompanha o desenrolar dos problemas, com todo o sigilo e dedicação, e cobra sua solução.

Com o intuito de apoiar o trabalho realizado pela Ouvidoria Municipal esta unidade de controle interno citou nas reuniões de primeiro escalão, que aconteceram no primeiro semestre de 2023, a importância do atendimento as demandas da ouvidoria e enviadas as secretarias.

1.6 DA EMISSÃO DOS PARECERES CONCLUSIVOS SOBRE AS CONTAS ANUAIS;

Os meses de janeiro a julho de 2023 foram dedicados aos trabalhos de compilação de dados e informações para elaboração dos Relatórios e Pareceres Conclusivos da Unidade Central do Controle Interno das seguintes unidades gestoras:

- Contas de Governo: Prefeitura de Sooretama
- Contas de Gestão: Prefeitura de Sooretama
- Contas de Gestão: Fundo Municipal de Saúde
- Contas de Gestão: Serviço Autônomo de Água e Esgoto – SAAE
- INFOCI – Prefeitura, Fundo Municipal de Saúde e SAAE



1.7 DO ACOMPANHAMENTO DO SITE INSTITUCIONAL E PORTAL DA TRANSPARÊNCIA;

Conscientes da importância da transparência na gestão pública realizamos o acompanhamento da ferramenta eletrônica para atender a legislação vigente e também promover a democracia participativa e o despertar do controle social.

Desta forma, estamos sempre acompanhando e promovendo a atualização da ferramenta existente. Uma grande conquista foi a implantação da Ouvidoria Municipal, que permite a população expressar sua manifestação e obter respostas de forma célere e eficaz.

1.8 DO ACOMPANHAMENTO DAS PUBLICAÇÕES LEGAIS;

É sabido que uma das responsabilidades da Unidade Central de Controle Interno é acompanhar a divulgação dos instrumentos de transparência da gestão fiscal nos termos da Lei de Responsabilidade Fiscal, em especial quanto ao Relatório Resumido da Execução Orçamentária e Relatório de Gestão Fiscal.

Neste ponto acompanhamos todas as publicações do referido exercício e ressaltamos que esta Unidade Gestora se encontra em dia com todas as obrigações legais junto aos órgãos fiscalizadores.

2.0 DAS TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS E PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS INSTAURADOS NA UNIDADE GESTORA;

No exercício de 2023 houve instauração de uma tomada de contas especial determinada pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo que é pertinente a unidade gestora – Prefeitura Municipal De Sooretama, considerando que o objeto em questão se trata do exercício de 2013/2014, onde o gestor citado e investigado é o senhor Esmael Nunes Loureiro. Todas as informações pertinentes ao ato foram lançadas no Infoci.



3.0 ACOMPANHAMENTO DO PROCESSO DE PRESTAÇÃO DE CONTAS;

3.1 PRESTAÇÃO DE CONTAS MENSAL

A Controladoria Geral do Município atua no monitoramento do envio da Prestação de Contas Mensal ao Tribunal de Contas, emitindo alertas de prazos e inconsistências, além de ser responsável por informar ao TCEES o Rol de Responsáveis das Unidades Gestoras, por meio do sistema CidadES. Para isso, é realizado acompanhamento do Diário Oficial do Município, com o lançamento das informações no sistema contábil, que posteriormente, é lançada e homologada no sistema CidadES.

3.2 REMESSA DA FOLHA DE PAGAMENTO

Cumprindo a missão de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional, supervisionando e auxiliando as unidades executoras no relacionamento com o Tribunal de Contas do Estado, quanto ao encaminhamento de documentos e informações, atendimento às equipes técnicas, recebimento de diligências, elaboração de respostas, tramitação dos processos e apresentação dos recursos, a Controladoria geral realizou o monitoramento do envio das remessas da folha de pagamento, tendo sido emitido notificações à Secretaria de Administração e Recursos Humanos, e aos gestores da folha de pagamento, para cumprimento dos prazos.

3.3 RELATÓRIOS FISCAIS

Uma das atribuições da Controladoria é exercer o acompanhamento sobre os limites constitucionais, previstos na Constituição Federal e na Lei de Responsabilidade Fiscal 101/2000.

Neste sentido, a Controladoria realizou o monitoramento dos dados contidos nos relatórios contábeis para efeito de apuração trimestral do cálculo da Receita Corrente Líquida – RREO, quadrimestral do Demonstrativo da Despesa com Pessoal – RGF, anual do limite da educação e do duodécimo, exercício 2023. No decorrer do exercício, foram efetuadas Notificações de Alerta, quanto ao cumprimento dos prazos e dos limites legais.



3.4 ANÁLISES TÉCNICAS

No exercício de 2023, foram elaboradas 31 (trinta e um) análises técnicas de processos administrativos encaminhados por gestores, cujo objetivo foi de verificar a regularidade dos atos e a economicidade nas contratações.

Assim, a Controladoria vem procedendo as devidas orientações também através de análises emitidas em processos, com o intuito de alcançar as melhores práticas administrativas na execução/gestão dos contratos.

4.0 CONSIDERAÇÕES FINAIS

Para o exercício de 2023 as ações da Controladoria Geral do Município - CGM foram previstas no Plano Anual de Atividades - PAA, discriminando as ações que foram realizadas no exercício avaliado e estabelecendo os parâmetros para organização e coordenação dos trabalhos da Controladoria Geral Municipal, também foram avaliados todos os atos necessários visando combater qualquer ato lesivo a administração pública prevenindo práticas ineficientes, antieconômicas, de corrupção e outras inadequações.

Sooretama-ES, 27 de março de 2023

HIGOR GONÇALVES DE BARROS

Controlador Geral Municipal

Decreto 691/2023