



RELATÓRIO DE ATIVIDADES

DO ÓRGÃO

CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

EXERCÍCIO DE 2019.



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Prefeito Municipal

Angelo Antônio Corteletti

Vice-Prefeito Municipal

José Carlos Kubit

Controlador Geral

Hadeon Falcão Pereira



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Emitente: *Controladoria Geral.*

Unidade Gestora: Prefeitura Municipal de Água Branca. (Governo).

Gestor responsável: **Ângelo Antônio Corteletti**

Exercício: 2019

1. Introdução

A Controladoria Geral elaborou Plano Anual de Atividades para o exercício de 2019, que foi enviado ao Prefeito Municipal e aprovado pelo Decreto nº 8.246/2019, tendo como destaque os trabalhos de Auditoria Interna e Controle Interno, conforme determina o disposto na Lei Municipal nº 1.122/2013, Instrução Normativa SCI Nº 06/2015, suas alterações e IN 34/2015, IN 43/2017 do TCEES, Resolução 227/2011 do TCEES. Ressaltamos que a execução das atividades da Unidade Central de Controle Interno no exercício 2019, novamente prejudicadas pelo fato da redução de pessoal, visto que o Plano Anual de atividades foi elaborado, contando com o Auditor Público Interno e demais servidores conforme quadro a baixo, e também, as novas demandas surgidas no curso do exercício como novas Instruções Normativas que requerem estudo quanto ao enquadramento, Análises Técnicas encaminhadas por gestores, Acompanhamento do e-sic, Monitoramento do Portal Transparência, Ouvidoria e atendimento a demandas de órgãos de Controle Externo;



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



QUADRO DE PESSOAL

No exercício 2016 para as atividades da CGM contávamos com 05 (cinco) servidores, em 2017, 02 (dois), estagiário e o Controlador Geral. No ano 2018 iniciaram as atividades da CGM com 01 (um) servidor (Controlador Geral), No ano 2019 iniciaram as atividades da CGM com 01 (um) servidor (Controlador Geral), conforme relação abaixo:

Funções	vagas	2016	2017	2018	2019
Controlador Geral	1	1	1	1	1
Coordenador técnico de Contabilidade	1	1	0	0	0
Coordenador técnico de Auditoria	1	1	0	0	0
Coordenador Administrativo	1	1	0	0	0
Auditor Público Interno	2	0	0	0	0
Estagiário	-	1	1	0	0
TOTAL DE SERVIDORES.....	06	05	02	01	01

Atualmente estamos com um déficit no quadro de 05 (cinco) servidores, conforme demonstração acima, que somavam na força de trabalho da CGM. Vale ressaltar diante das dificuldades encontradas no setor da Controladoria Geral e no Município, diante de recomendações da Controladoria ouve o procedimento licitatório nº 045/2017 do Pregão Presencial nº 039/2017, sobre o presente objeto do contrato de concurso público para provimento de vagas para o cargo de Contador, Escriturário, Auditor Público Interno conforme o contrato de nº 192/2017.

Vale ressaltar que o referido concurso obteve êxito em todas as suas fases, sendo que até o presente momento, não foi nomeado o candidato aprovado no certame de Auditor Público Interno, prejudicando as atividades e o PAAI do Controle Interno.



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Por fim, a controladoria, através do **OFÍCIO/CGM/047/2019**, encaminhado ao Gestor no seguinte sentido:

“recomendamos e determinamos ao Excelentíssimo Senhor Prefeito Municipal que providencie os procedimentos necessários para a nomeação do candidato que ficou em 1º colocação no referido concurso no cargo de auditor fiscal, exigidas pelo TCE-ES.”

No presente momento, estamos aguardando a nomeação.

1.1 ATIVIDADES PREVISTAS NO EXERCÍCIO 2019

1.2 Atividade de Auditoria Interna

Nesse sentido não foi possível a auditoria prevista no PAAI/2019, conforme mencionado a cima, somente em 2020.

Os trabalhos realizados no exercício de 2019 foram: atendimento/cumprimento das Leis Municipais, Constituição Federal 1988, Instruções Normativas do TCEES 28/2013 suas alterações, 34/2015 e 40/2016, 43/2018 Resolução TCEES nº 227/2011 e demais disposições legais aplicáveis e, também, foram considerados:

- A materialidade;
- A experiência dos trabalhos anteriores;
- Notificações e Recomendações para o Exmo. Prefeito Municipal e Secretários;
- Necessidade de implantação dos procedimentos descritos na IN TCEES Nº 28/2013 suas alterações, IN 34/2015 e IN 40/2016; IN 43/2017. E demais alterações;
- Alinhamento com as orientações do TCEES;
- Atendimento as notificações/recomendações do TCEES;
- Atendimento as notificações do Ministério Público.

1.3 Auditoria Interna executada/ procedimento realizado



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Conforme mencionado acima, no exercício de 2019 continuamos com desfalque de servidores na equipe de auditoria, e, devido a este fato, não foi possível as Auditorias ser aplicada como todo e sim em partes momentaneamente, haja vista a necessidade de continuidade aos diversos serviços demandados pelas Secretarias.

Temos que considerar ainda, que a equipe de Auditoria também dá apoio técnico aos Assessores desta CGM em algumas demandas advindas de Secretarias, como por exemplo, prestação de contas de convênios, Tomadas de Contas Especiais e etc.

Finalizando, a quantidade de servidores, que atualmente é 01 (um), Controlador Geral, não é satisfatória para atender todas as demandas, tendo em vista que no período de janeiro até novembro as Auditorias ficam prejudicadas. E, considerando ainda que não temos até o momento um Auditor de Carreira para atuar no setor de auditoria do CGM, estamos aguardando a publicação do Edital do Concurso.

1.4 Auditorias e outros procedimentos realizados

Neste prisma as auditorias já foram explicadas e elencadas a cima, no tocante aos procedimentos houve varias recomendações e alertas a Administração citando os principais:

- Ofício nº 027/2019/CGM, **Encaminha o Plano de Ação, conforme Processo do TCEES de Nº 03524/2017.**

- **Protocolo nº 1714/2019, ofício nº 028/2019/CGM, Notificação, Recomendação e Determinação, conf. processo 03521/2016-4 decisão Tc 1.668/2018-Plenário, do TCEES.**

- **Protocolo nº 001199/2019, ofício nº 029/2019/CGM, Despacho 001499/19/S.Saúde.**



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Protocolo nº 000853/2019, AGUIA PREV, SERVIDORA RAULINA MARIA SIMÕES GOMES ofício nº 008/2019/ AGUIA PREV, **Despacho 0172/19/CGM**.

- **Protocolo nº 2030/2019**, ofício nº 031/2019/CGM, **LEVANTAMENTO DE DADOS SOBRE A EDUCAÇÃO AO TCEES**.

- **Protocolo nº 2033/2019**, ofício nº 032/2019/CGM, **LEVANTAMENTO DE DADOS DA SECRETARIA DE AÇÃO SOCIAL AO TCEES**.

- **Protocolo nº 1464/2019**, ofício nº 026/2019/CGM, RECOMENDAÇÃO E DETERMINAÇÃO PARA AREA DO ALMOXARIFADO JUNTAMENTE COM TODAS AS SECRETARIAS.

- **Protocolo nº 2514/2019**, ofício nº 040/2019/CGM, **Protocolo nº 2796/2019 ofício nº 041/2019/CGM**, **Protocolo nº 2850/2019**, ofício **042/2019 CGM**, PROCEDIMENTO DO MP, ASSUNTO DIPLOMAS COM IRREGULARIDADES ENCAMINHADAS AOS SETORES DA EDUCAÇÃO E PROCURADORIA JURIDICA.

- ofício nº 044/2019/CGM, Ofício de Comunicação 3.375/2019-4 de **Auditoria do TCEES**. Secretaria de Controle Externo de Saúde e Assistência Social – Secex-SAS

- **Protocolo nº 4191/2019**, ofício nº 040/2019/CGM, **Auditoria TCEES**, prazo até dia **16/10/2019**;

- ofício nº 030/2019/CGM, **Cancelamentos dos Registros realizados correspondentes às seguintes IES**;

- Ofício nº 046/2019, Mudança de nível da servidora ANDRÉIA CARLETTI SIQUEIRA RONCONI. PROCESSO Nº 0047/2019 e outro

- **Protocolo nº 840/2019**, ofício nº 009/2019/TESOURARIA, ofício nº 016/2019/CGM **RECOMENDAÇÃO E DETERMINAÇÃO**;

- **Protocolo nº 0900/2019**, ofício nº 015/2019/CGM, [TCEES] Levantamento e Auditoria sobre sistema único de execução orçamentária e financeira, previsto no art. 48, § 6º, da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal)

- **Protocolo nº 0837/2019**, ofício nº 014/2019/CGM, [TCEES] Levantamento de Obras Suspensas e Paralisadas;

- **Protocolo nº 0118/2019**, ofício nº 011/2019/CGM, Notificação e Recomendação criação do Comitê de Investimentos;



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



- **CAMARA** Protocolo nº 09479/2019, ofício nº 004/2019/CGM, comunicação dos Prazos Cidades – PCA/PCM 2019, conforme IN 43/2017

- **CAMARA** Protocolo nº 09480/2019, ofício nº 007/2019/CGM, Recomendação do Lançamento do Calendário de Sessões Ordinárias, bem como as atualizações da mesa diretora, e demais itens pertinentes no site dessa Câmara Legislativa.

- **CAMARA** Protocolo nº 09481/2019, ofício nº 008/2019/CGM, RECOMENDAÇÃO;

- Protocolo nº 0117/2019, ofício nº 012/2019/CGM, Notificação e Recomendação ACESSOR DE PLANEJAMENTO.

- Protocolo nº 0119/2019, ofício nº 010/2019/CGM, Notificação e Recomendação criação do Comitê de Investimentos; GESTOR;

- Protocolo nº 0119/2019, ofício nº 011/2019/CGM, Notificação e Recomendação criação do Comitê de Investimentos; ÁGUA PREV;

- Protocolo nº 0112/2019, ofício nº 001/2019/CGM, Notificação e Recomendação SOBRE O USO DE VEÍCULO PÚBLICO.

- Protocolo nº 1455/2019, ofício nº 024/2019/CGM, Notificação e Recomendação . COORDENADOR SECRETARIA DE DEFESA CIVIL; Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.

- Protocolo nº 1246/2019, ofício nº 017/2019/CGM, Notificação e Recomendação . COORDENADOR SECRETARIA DE EDUCAÇÃO E CULTURA; Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.

- Protocolo nº 1434/2019, ofício nº 023/2019/CGM, Notificação e Recomendação . SETOR TECNOLOGIA E INFORMAÇÃO; Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.

- Protocolo nº 1381/2019, ofício nº 021/2019/CGM, Notificação e Recomendação . SECRETARIA DE FINANÇAS; Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.

- Protocolo nº 1380/2019, ofício nº 020/2019/CGM, Notificação e Recomendação . SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE; Comunicação do TCES, através da



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.

- Protocolo nº 1302/2019, ofício nº 019/2019/CGM, Notificação e Recomendação . SECRETARIA DE PLANEJAMENTO; **Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.**

- Protocolo nº 1301/2019, ofício nº 018/2019/CGM, Notificação e Recomendação . SECRETARIA DE SAÚDE; **Comunicação do TCES, através da Secex Municípios sobre o Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM, que deverá ser feito o levantamento por este município.**

2. Atividades de Controle Interno e Atividades Permanentes

Os pontos de Controle Interno a serem foco de controle através de Análise e Monitoramento e emissão de Relatório fazem parte das determinações contidas na IN 28/2013 suas alterações, IN 34/2015, IN 40/2016, IN 43/2017 e Resolução 227/2011, ambas do TCEES. Consta ainda, apresentada junto ao controle interno, a rotina prevista com atividades permanentes, as quais devem ser executadas por todos os servidores da CGM.

DEPARTAMENTO DE CONTROLE INTERNO			
ATIVIDADE	OBJETO	PERÍODO	TIPO DE AÇÃO
1	Monitoramento e Fiscalização dos Instrumentos de Planejamento (PPA, LDO e LOA)	Anual	1. Verificar a correta apresentação dos Instrumentos em face às exigências legais
2	Relatórios de Execução Orçamentária - RREO	Bimestral	1. Monitorar atendimento de prazos. 2. Fiscalizar execução orçamentária 3. Apresentar Notificações/ Recomendações
3	Relatórios de Gestão Fiscal - RGF	Quadrimestral	1. Análise e Monitoramento para atendimento de prazos. 2. Fiscalização da gestão fiscal (Controle da arrecadação, despesas, despesa com pessoal e metas) 3. Controle da dívida (Operações de crédito, garantias e aval) 4. Apresentar Notificações/ Recomendações 5. Fiscalizar cumprimento dos limites constitucionais
4	Prestação de Contas Anuais	Anual	1. Elaboração dos Relatórios Conclusivos
5	Implementação das Normas de controle interno (Res. 227/2011 TCE-ES)	Anual	1. Monitoramento quanto ao cumprimento das normas, por parte das unidades de controle.
		Anual	2. Reunião com os servidores de cada Secretaria orientado quanto à implementação das normas



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



6	Ações de Transparência/Controle Social	Anual	1. Promoção de Seminários, Treinamento, etc.
7	Acesso à informação (e-SIC)	Permanente	1. Monitoramento de atendimento ao acesso à informação.
8	Atendimento à órgãos de controle externo (MP-ES, TCE-ES, MPU, CGU, Câmara Municipal)	Permanente	1. Atendimento mediante notificação. 2. Atividade desenvolvida ao longo do exercício, sob demanda dos órgãos de Controle Externo, no atendimento, acompanhamento, cumprimento e divulgação das determinações proferidas pelos mesmos, bem como, no suporte aos trabalhos de auditoria desses órgãos nessa jurisdição, sendo necessário o acompanhamento de tais trabalhos, o atendimento às solicitações e a interface com as secretarias de acordo com as demandas.
9	Ouvidoria	permanente	1. Recebimento e encaminhamento para o setor competente.
10	Portal da Transparência	Permanente	1. Monitoramento e aperfeiçoamento.

2.1 Departamento de Controle Interno e Atividades Permanentes

Neste exercício foi dado ênfase ao processo de revisão das normas elaboradas em 2013, bem como a Instrução Normativa nº SCI 01/2013, revisar todos os Sistemas Administrativos compilados no Manual de Normas e Instrução do Município De Águia Branca/ES.

Foram encaminhadas as INS para conhecimento das Secretarias, e dúvidas se necessário a Controladoria Geral ficou à disposição, conforme comprovação de protocolos de envio e Atas.

A CGM iniciou seus trabalhos indo as Secretarias, à medida que as mesmas foram agendando suas reuniões com a equipe e enviando as Instruções Normativas para conhecimentos dos novos secretários. O objetivo da CGM é dar apoio aos representantes do Controle Interno nas Secretarias, demonstrando a finalidade do Controle Interno nas unidades executoras e evidenciando a importância do Controle Interno como instrumento de eficiência e eficácia na gestão dos recursos públicos.

Instruções Normativas Instituídas no Ano de 2019.

SECRETARIAS	DECRETO DE APROVAÇÃO DA IN 2019
IN SMA 002/2019	DECRETO Nº 8.643/2019
IN SMA 003/2019	DECRETO Nº 8.643/2019
IN SMA 004/2019	DECRETO Nº 8.643/2019



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Neste treinamento foi exposto os seguintes conteúdos:

- Disposições legais que obrigam a existência do Sistema de Controle Interno – SCI nos órgãos jurisdicionados do TCE-ES;
- Disposições legais do Município da Águia Branca – ES, referente ao Sistema de Controle Interno;
- Objetivos Básicos do Controle: As orientações conforme a Constituição Federal;
- A Resolução nº 227/2011, do TCE-ES, e suas alterações conforme a Resolução TCE nº 257, de 07/03/2013;
- A definição do prazo para implantação do Sistema de Controle Interno – SCI;
- Conceitos básicos de Controle;
- O Controle Interno segundo o foco do “INTOSAI”;
- A natureza do Controle Interno;
- O enfoque técnico do SCI;
- A implantação do SCI;
- Princípios do Controle Interno;
- Desafios da implantação;
- Funcionamento do SCI nos Municípios;
- Apresentação de todo Sistema do Município de Águia Branca- ES;
- As melhorias que o SCI proporciona;
- SCI como ferramenta de Gestão;
- Aspectos dos procedimentos de controle;
- Momento de atuação nos controles;
- A importância e vantagens de um SCI eficaz;
- Níveis do exercício do Controle;
- A Unidade Central dos Sistemas de Controle Interno;
- As Unidades Executoras.

2.2 Acompanhamento do Processo de Prestação de Contas Anual



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUIA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



A Controladoria Geral examinou os documentos, que compõe as Prestações de Conta Anual relativo ao exercício financeiro de 2019 dos Ordenadores, Gestão, Câmara Municipal, Fundo Municipal de Saúde e Instituto de Previdência do Município de Águia Branca/ES.

O objetivo foi de apoiar o controle externo no exercício de sua missão institucional, e avaliar os resultados, quanto à eficácia e economicidade da gestão orçamentária, financeira e patrimonial da Prefeitura Municipal de Águia Branca/ES, Fundo Municipal de Saúde, Instituto de Previdência e Câmara Municipal e Ordenadores em face ao cumprimento as determinações contidas na IN TCE/ES nº 28/2013 e IN 43/2017 dispositivos da Lei Municipal nº 4080, de 29/08/2013, art. 70 e 74 da CFRB/88 combinado com o art. 59 da Lei Complementar nº 101/2000, resultando no Relatório e Parecer Conclusivo do Órgão Central do Controle Interno: que obrigatoriamente, compõe a Prestação de Contas.

2.3 Relatórios de Gestão Fiscal – RGF

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, e neste sentido, a Controladoria realizou o monitoramento dos dados contidos nos relatórios contábeis para efeito de apuração da RCL da Despesa Líquida de Pessoal e apuração do Limite Legal. No decorrer do exercício, foram realizados em conjunto com as secretarias em geral, reuniões e recomendações, objetivando o cumprimento dos limites legais.

Esta Controladoria Geral, ainda efetuou Notificações de Alerta e recomendações ao gestor e secretarias, quanto à execução financeira, de

2.4 Análises Técnicas

Conforme já salientamos, embora tivessem auditorias previstas no Planejamento Anual de Auditoria para 2019, não foram auditados pelas razões



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



já suscitadas. No entanto, alguns destes passaram pela CGM para análise de alguma solicitação durante sua execução. Assim, embora à análise técnica não tenha o alcance de auditoria, procedemos com as devidas orientações no intuito de prevenir os atos administrativos e alcançar as melhores práticas administrativas na execução/ gestão dos contratos.

2.5 Acesso a Informação

A partir de novembro de 2013, a implementação da Lei de Acesso à Informação (LEI FEDERAL Nº 12.527), no âmbito do Poder Executivo e Legislativo no Município e seus demais entes, através da LEI Nº 1.356, DE 21 DE JULHO DE 2016, que dispõe sobre procedimento para se obter acesso à informação no âmbito do município de Água Branca e dá outras providências.

Com o advento da lei, passou a ser uma das atribuições da Controladoria Geral do Município a divulgação e orientações aos gestores públicos e municipais sobre as medidas necessárias para a efetiva implementação dessa Lei, bem como sua regulamentação, bem como buscar outros mecanismos para efetivo cumprimento do dispositivo, tais como; capacitação dos representantes e-SIC nas unidades administrativas e orientação ao cidadão.

O sistema E-SIC é uma "PLANTAFORMA VIRTUAL" destinada a pedidos de informação, disponibilizado pelo Governo Federal, e implantada no âmbito municipal a partir da Lei Municipal nº 1.356/2016, que regulamentou a LAI no âmbito do Poder Executivo Municipal, define os procedimentos que devem ser adotados pelas Secretarias Municipais e entidades para garantir o efetivo acesso às informações públicas pela sociedade. Entre os procedimentos consta designada o Serviço de Informação ao Cidadão E- SIC, serviço responsável pelo recebimento, processamento e fornecimento das informações para a transparência ativa e passiva, possibilitando todo cidadão (pessoa física



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



ou jurídica) cadastrar sua solicitação de informação na pasta correspondente, por meio do Portal de Transparência da Prefeitura de Águia Branca/ES.

Nesse sentido, visando melhor interação, apoio e diálogo para a promoção da transparência e acesso à informação no Município, a Controladoria Geral do Município prometeu diversos encontros com os gestores municipais, orientando sobre as medidas necessárias para a efetiva implementação dessa Lei de Acesso a Informação, bem como promoveu a capacitação dos representantes e-SIC nas unidades administrativas dos órgãos municipais.

O marco inicial do Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (e-SIC), no município de Águia Branca/ES, iniciou-se em 21 de julho de 2016 pela LEI nº 1.356/16 e efetivou no sistema online no ano de 2017, possibilitando ao cidadão solicitar informações para a Prefeitura e a obtê-las nos prazos previstos em lei. No exercício de 2019, foram registradas solicitações conforme demonstrado nas tabelas abaixo.

Tabela 1 - Evolução mensal e anual dos números de pedidos de acesso à informação em **2017/2019**.

MÊS	Quantidades de Solicitações	Total 2017
Janeiro	0	18 pedidos de acesso a informação
Fevereiro	0	
Março	0	
Abril	0	
Maiο	0	
Junho	01	
Julho	02	
Agosto	03	
Setembro	08	
Outubro	01	
Novembro	0	
Dezembro	03	

MÊS	Quantidades de Solicitações	Total 2018
Janeiro	02	
Fevereiro	04	
Março	10	
Abril	03	



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Maio	02	31 pedidos de acesso a informação
Junho	01	
Julho	01	
Agosto	03	
Setembro	01	
Outubro	03	
Novembro	0	
Dezembro	01	

MÊS	Quantidades de Solicitações	Total 2019
Janeiro	02	18 pedidos de acesso a informação
Fevereiro	01	
Março	01	
Abril	01	
Maio	02	
Junho	02	
Julho	02	
Agosto	01	
Setembro	05	
Outubro	0	
Novembro	01	
Dezembro	0	

2.6 Portal Transparência

Após a contratação da empresa organizadora do portal, constatamos que na página inicial do Portal da Transparência encontramos o detalhamento do que é o Portal, as despesas, as receitas, pessoal, contas públicas, contratos, convênios, obras/serviços, desapropriações, planejamento, outras informações, bem como link rápido contendo: despesa, pessoal, contratos e obra e serviços. Também encontramos um link de informações úteis contendo: Processo Seletivo e Concursos, Licitações, Perguntas e respostas frequentes e a Estrutura do Município.

Dispõe do item de acessibilidade, onde o usuário que tem alguma necessidade consegue dispor de algumas ferramentas que o auxilia na utilização do Portal da Transparência do Município, tais como: atalhos onde consegue aumentar o tamanho dos textos, diminuir o tamanho dos textos, inverte cores, ir a página inicial do portal, ir para o início ou final da página, diminuir ou aumentar fonte, dentre outros atalhos.



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Desse modo, constatamos que no exercício de 2019, o portal dispõe de ferramentas de fácil acesso para os usuários e contém uma quantidade maior de informação do que em exercícios anteriores.

Desse modo, destacamos a excelente evolução da Transparência Pública do Município de Águia Branca no exercício de 2017, onde em 2015 a prefeitura contava com somente 51,6% de transparência, no ano de 2017, conquistou **75,4%**, foi um grande passo em busca da excelência em nossa transparência, é o cidadão é quem sai ganhando com essa evolução.

Nesse sentido, a excelente evolução do Portal da Transparência da Câmara Municipal do Município de Águia Branca no exercício de 2017, onde em 2015 a Câmara contava com somente 36,83% de transparência, no ano de 2017, conquistou **63%**, foi um grande passo em busca da excelência em nossa transparência, é o cidadão é quem sai ganhando com essa evolução.

Neste contexto, 2019 – Capacitação dos servidores que fazem o Monitoramento das Informações e os setores responsáveis pelos sistemas de Licitações e Contratos, Pessoal e Financeiro; Capacitação dos servidores quanto ao Serviço de Acesso à Informação de Transparência Passiva; Reestruturação do Portal Transparência para adequação e atendimento aos achados da auditoria do Processo Tribunal de Contas nº TC 2918/2015.

O portal Transparência de Águia Branca/ES está passando por um processo de aprimoramento, com melhoria de sua usabilidade, com adequação de dados abertos, com isso tornando mais interativo e acessível, de forma facilitar a navegação para seus diferentes públicos.

Os sistemas estão se adequando para inserção de informações ao portal, situação bem avançada. Designação de servidores por secretaria para o monitoramento do portal, na parte de sua competência. Qualidade das informações com maior clareza e fidedignidade, como: Folha de Pessoal aberta por servidor, lotação e cargo, em tempo real.

O QUE AVANÇAMOS EM 2019

- a) **OUVIDORIA MUNICIPAL DIVULGA CARTA DE SERVIÇOS AOS CIDADÃOS**



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUIA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



A Ouvidoria Municipal, órgão ligado diretamente à Controladoria Geral do Município de Águia Branca/ES, divulga sua Carta de Serviços aos Usuários de Ouvidoria.

A Carta de Serviços surgiu com a publicação da Lei Federal nº 13.460, de 26 de junho de 2017, chamada de Lei de Proteção e Defesa do Usuário de Serviços Públicos e o Decreto 8.440/2019, tornando-se um importante instrumento que visa facilitar o entendimento da sociedade aguiabranquense sobre os serviços prestados pela Ouvidoria Municipal de Águia Branca/ES.

As regras contidas na Lei 13.460/2017 valem para órgãos e entidades da administração pública direta e indireta, contemplando os três poderes (Executivo, Legislativo e Judiciário), além de entidades que prestam serviços públicos de forma delegada.

É importante destacar que a lei federal, para os municípios com menos de 100 mil habitantes, entra em vigor, a partir de 17 de Junho de 2019.

A Carta de Serviço no link:

https://www.prefeituradeaguia branca.es.gov.br/uploads/filemanager/CARTA_DE_SERVICOS_17062019.pdf

b) Outro avanço importante foi o Serviço WEB

A Prefeitura Municipal de Águia Branca, por meio da Secretaria de Administração e a Gerência de Tecnologia da Informação e Controladoria Municipal, disponibilizaram neste ano de 2019, mais uma importante ferramenta para os servidores. Utilizando apenas um computador, tablet ou celular, é possível acessar o contracheque online.

A ferramenta, uma proposta da Gerência de Tecnologia da Informação e Controladoria Municipal, mostrando o compromisso com a economicidade, assumido pela administração, e o empenho em modernizar os procedimentos internos, conforme link: <https://servicos.cloud.cl.com.br/cs-aguiabranca-pm/portal/login>

c) Secretaria de Finanças

Nota Fiscal de Serviço Eletrônica

Neste contexto, outra ferramenta importante foi os serviços online da Secretaria de Finanças para a reestruturação da mesma, uma Recomendação e determinação do TCEES juntamente com o Plano de Ação aprovado pelo



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUIA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Despacho 31393/2019-1, formulado pela Controladoria Geral conforme processo de auditoria **03524/2017-6**.

ACESSE O LINK DE SERVIÇOS: <https://es-aguiabranca-pm-nfs.cloud.el.com.br//paginas/sistema/login.jsf>

Vale ressaltar que o programa de Plano de Ação continua sendo executado e cobrado pela Controladoria Municipal.

2.7 Promoção de Palestras e Treinamentos pela Controladoria Geral

I Workshop para Servidores Públicos Municipais e Público em Geral.

O evento foi realizado pelo Controle Interno Municipal e a Gerência de Tecnologia da Informação reuniu servidores municipais e técnicos setoriais.

Conforme link:

<https://www.prefeituradeaguiabranca.es.gov.br/noticia/ler/16096/workshop-2019>

Reuniões com as Secretarias para revisão e implementação das Normas de Procedimento. Foram promovidas reuniões junto ao Controle Interno das Secretarias para deliberar sobre a revisão e implementação das normas.

Treinamentos dos Servidores da CGM

Os servidores da Controladoria Geral participaram no exercício 2019 de cursos, palestras e seminários pertinentes às suas atribuições, conforme:

- 01 (um) servidor participou do Curso prático sobre relatórios de controle interno a enviar ao TCEES na PCA de 2019, que foi realizado nos dias 24.01.19 (8:30h às 17:30h) e 25.01.19 (8h às 17h), totalizando 16 horas/aulas, Vitória/ES, ministrado pela FEST.
- 02 (um), servidor participou do Curso, **II Seminário: Ética, Controle e Transparência**, dia 16/04/2019, das 13h às 16h30, com a carga horária de 03 h/a, promovido pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e Ministério Público do Estado do Espírito Santo, realizado no auditório do Instituto Federal do Espírito Santo, Campus Nova Venécia.



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



03 (um) servidor Participou do curso "**Gestão em Ouvidoria na Era da Informação: Lei 13.460/2017 (Defesa do Usuário), Lei 12.527/2011 (Acesso à Informação) e Controle Social**" ministrado pelo instrutor Durval Senna da Silva, no dia 08 de Maio de 2019 das 08h30 às 17h30, com carga horária de 08 horas, parte integrante do "**Encontro Regional de Orientação Técnica - Juris 2019**", promovido pela Escola de Contas Públicas do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo em parceria com o Instituto Federal do Espírito Santo, em Nova Venécia/ES.

3 – Tomadas de Contas Especiais (TCE) e Procedimentos Administrativos instaurados na UG.

COD	PONTO DE CONTROLE	Base legal	INFORMAÇÕES ANALISADAS	PROCEDIMENTO A SER ADOPTADO	Universo do Ponto de Controle	Amostra Seleccionadas

COD	Achados	Proposições/Alerias	Situação

OBS: NÃO HOUVE.

3.1- Atendimentos ao Tribunal de Contas Controle Externo, Fiscalização e Levantamento.

Em atendimento ao **PROCESSO 03524/2017-6 > CONTROLE EXTERNO - FISCALIZAÇÃO - AUDITORIA**, que trata de fiscalização na SECRETARIA DE FINANÇAS MUNICIPAL, levantamento que apurou indícios de irregularidades que as medidas foram adotadas e os respectivos resultados estão sendo alcançados através da **aprovação do PLANO DE AÇÃO no despacho 31393/2019-1, "com opinamento pela aprovação do Plano de Ação apresentado e determinações ao responsável pelo controle interno do município"**.



ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA BRANCA
CONTROLADORIA GERAL



Nestes termos, o Controle Interno esta acompanhando as execuções do referido PLANO DE AÇÃO em questão. Conforme mencionado no item a cima de **2.6 C**, e outros pontos de controle que ainda vão serem executados no decorrer desse ano de 2020. Segue a baixo as considerações do relatório:

CONCLUSÃO:

Diante dos levantamentos feitos pelo controle interno e diante das documentações e informações prestadas, é o que tínhamos a expor a Vossa Excelência.

Águia Branca/ES, 26 de março de 2020.

HADEON FALCÃO PEREIRA
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO
DECRETO Nº 8.695/2020