



# **Câmara Municipal de Alegre**

**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Av. Jerônimo Monteiro, nº 38, 2º piso – Centro - Alegre (ES) - CEP: 29.500-000  
Telefax (28) 3552-1147 / 3552-3707 – [cmalegre@alegre.es.leg.br](mailto:cmalegre@alegre.es.leg.br) / [www.alegre.es.leg.br](http://www.alegre.es.leg.br)

---

## **RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO EXERCÍCIO 2019**

# **RELACI**

**Presidente da Câmara Municipal**  
Marcos do Amaral Dino

**Contadora**  
Michelle Viana Moreira Tannure

**Controladora Interna**  
Cíntia de Oliveira Barbosa



# Câmara Municipal de Alegre

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Av. Jerônimo Monteiro, nº 38, 2º piso – Centro - Alegre (ES) - CEP: 29.500-000  
Telefax (28) 3552-1147 / 3552-3707 – cmalegre@alegre.es.leg.br / www.alegre.es.leg.br

**Emitente:** CONTROLE INTERNO

**Unidade Gestora:** CÂMARA MUNICIPAL DE ALEGRE

**Gestor responsável:** MARCOS DO AMARAL DINO

**Exercício:** 2019

O presente relatório tem por objetivo apresentar as atividades executadas pelo Controle Interno desta Casa de Leis, destacando que apesar de ter não sido elaborado um Plano Anual de Auditoria Interna, diversas atividades foram desenvolvidas pela Controladoria Interna com a finalidade de levantar as informações necessárias para emissão dos relatórios que integram a Prestação de Contas Anual.

A execução das atividades do Controle Interno no exercício 2019, foi demasiadamente prejudicada em função da insuficiente quantidade de pessoal no setor, composto apenas por esta Controladora Interna. O Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) depende de trabalho conjunto entre Controlador e Auditor, responsável este por aplicar as regras previstas no PAAI.

Esta Controladoria não obteve sucesso na contratação de um Auditor para integrar os quadros de servidores do Controle Interno desta Casa de Leis, conforme pode ser verificado no Projeto de Lei CMA nº 018/2018, a qual tentou-se criar o cargo de Assessor de Auditoria Interna para ser procedida a análise e/ou auditorias de documentos contábeis utilizados para embasar os Relatórios do Controlador Interno na Prestação de Contas Anual (PCA). Sendo assim, o PAAI não pode ser elaborado e a análise de documentos contábeis também não.

No entanto a Controladora Interna dessa Casa de Leis realizou o levantamento de todos os dados necessários para a confecção do presente relatório, por amostragem, utilizando-se técnicas de análise de conformidade aplicáveis a cada caso e também com base no Relatório Técnico Contábil 001/2019, elaborado pelo contador da Prefeitura Municipal de Alegre, cedido cordialmente para analisar, ainda que superficialmente, as peças contábeis emitidas pela Contadora desta Casa de Leis.

No mais esta Controladoria apresenta relatório de atividades efetivamente desenvolvidas no exercício de 2018.



# Câmara Municipal de Alegre

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Av. Jerônimo Monteiro, nº 38, 2º piso – Centro - Alegre (ES) - CEP: 29.500-000  
Telefax (28) 3552-1147 / 3552-3707 – [cmalegre@alegre.es.leg.br](mailto:cmalegre@alegre.es.leg.br) / [www.alegre.es.leg.br](http://www.alegre.es.leg.br)

### ATIVIDADES

#### Auditoria Procedimental nos Pregões

Em março de 2018 foi realizada uma pequena auditoria procedimental pela Controladoria Interna nos processos de licitação, na modalidade Pregão Presencial desta Casa de Leis no exercício de 2017. Tal levantamento teve por objetivo identificar possíveis erros que poderiam invalidar o processo como um todo, enfatizando a função fiscalizatória do Controle Interno.

#### Visita Técnica ao Ministério Público Estadual e à Assembleia Legislativa do Estado

Em abril de 2018 foi feita uma Visita Técnica pelo Controle Interno e outros servidores ao Ministério Público Estadual e à Assembleia Legislativa do Estado, objetivando reunir o máximo de informações para agregar e melhorar o Portal Transparência, Controle Interno e as diversas atividades administrativas da Câmara Municipal de Alegre. Na oportunidade identificamos possíveis inconsistências em nosso site, que provavelmente contribuíram para receber nota ruim na auditoria realizada pelo Tribunal de Contas do Estado em nosso Portal Transparência (transparência ativa). Em função da citada avaliação, foram providenciadas melhorias visuais e funcionais no antigo site. Insta salientar que mesmo não tendo alcançado uma excelente nota nessa auditoria, ocorreu melhora em relação à auditoria feita em 2015, elevando de 42% pontos percentuais para 62%, entretanto, muito ainda há por fazer para que seja possível cumprir as determinações constantes da Lei de Acesso à Informação.

#### Visita Técnica ao Senado Federal em Brasília para capacitação de servidores

Em maio de 2018 foi realizada uma Visita Técnica à sede da INTERLEGIS em Brasília pelas as servidoras responsáveis pelo Setor Transparência e Controle Interno da Câmara Municipal de Alegre/ES, com intuito de melhor conhecer detalhes sobre a produção e tratamento de dados, além de receber treinamento operacional sobre as funcionalidades do novo Site e do Sistema de Apoio ao Processo Legislativo (SAPL).

#### Novo Portal do Poder Legislativo Municipal

A assessoria de dados em parceria com o Controle Interno trabalhou para colocar o novo site da Câmara no ar. Fruto de parceria estabelecida com o Senado Federal, o novo portal se enquadra nos padrões definidos pela Lei de Acesso à Informação, contendo ferramenta de Ouvidoria (e-SIC) e Sistema de Apoio ao Processo Legislativo



# Câmara Municipal de Alegre

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Av. Jerônimo Monteiro, nº 38, 2º piso – Centro - Alegre (ES) - CEP: 29.500-000  
Telefax (28) 3552-1147 / 3552-3707 – cmalegre@alegre.es.leg.br / www.alegre.es.leg.br

(SAPL). Com layout simples e prático, o novo portal foi disponibilizado gratuitamente pela equipe Interlegis e já está disponível para acesso através do endereço: <https://alegre.es.leg.br/>

### Levantamento e Revisão dos Contratos

No início de dezembro de 2018 foi realizado pelo Controle Interno, um levantamento de contratos e ARP's (Ata de Registro de Preço) vigentes e encerrados no biênio 2017/2018, disponibilizando todos os contratos revisados e regularizados para a próxima administração, visto que ocorreu mudança na Direção da Casa a partir do corrente ano.

### Elaboração dos Relatórios

No primeiro de trimestre de 2018, esta Controladoria Interna examinou documentos, que compunham a Prestação de Contas Anual do Gestor da Câmara Municipal de Alegre/ES, relativo ao exercício financeiro de 2017, emitindo Relatório Conclusivo do Controle Interno (RELUCI), Relatório de Gestão (RELGES) e o Relatório de Atividades do Controle Interno (RELACI).

### Portal Transparência

A Controladoria, da mesma forma não se descuidou em realizar regular monitoramento em relação à alimentação do Portal Transparência, orientando para que as informações sejam inseridas em tempo real, em cumprimento ao que dispõe a lei de Acesso à Informação.

Para o exercício de 2018, procedeu-se a contratação profissional técnico especializado para prestação de serviços de Tecnologia da Informação e assim foi feito, visando efetuar a migração dos dados disponíveis no site antigo para o novo portal, oferecendo suporte técnico, treinamento e customização do novo Site, uma vez que passou a ser utilizado o portal do programa INTERLEGIS, vinculado ao Senado Federal, que se enquadra nos padrões exigidos pela Lei de Acesso à Informação.

## **CONSIDERAÇÕES FINAIS**

As atividades acima descritas foram realizadas diretamente pelo Controle Interno da Câmara Municipal ou em parceria com outros setores, sempre sob sua atenta vigilância e



# Câmara Municipal de Alegre

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Av. Jerônimo Monteiro, nº 38, 2º piso – Centro - Alegre (ES) - CEP: 29.500-000  
Telefax (28) 3552-1147 / 3552-3707 – [cmalegre@alegre.es.leg.br](mailto:cmalegre@alegre.es.leg.br) / [www.alegre.es.leg.br](http://www.alegre.es.leg.br)

---

coordenação. Considerando os avanços alcançados no último exercício, acreditamos que esta Controladoria tem caminhado satisfatoriamente rumo ao fiel cumprimento da legislação vigente, contribuindo significativamente para obtenção de avaliações positivas do Controle Interno, Portal Transparência e etc. Cumpre ressaltar, que o Controle Interno tem buscado consolidar sua função fiscalizadora, além de atuar como orientador para o aprimoramento da gestão financeira, administrativa e fiscal da Câmara Municipal de Alegre.

Alegre/ES, 20 de fevereiro de 2020.

**CÍNTIA DE OLIVEIRA BARBOSA**  
Controlador Interno - CMA