



RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO DE CONTROLE INTERNO

Emitente: Unidade de Controle Interno da Câmara de Pancas-ES

Entidade: Poder Legislativo do Município de Pancas-ES

Gestor responsável: Otniel Carlos de Oliveira

Exercício: 2021

1. Introdução

Em 2021, o controle Interno da Câmara Municipal de Pancas se dedicou analisar os atos presidenciais, no intuito de tentar garantir a legalidade dos atos e o cumprimento dos limites impostos ao nosso orçamento.

2. Pontos principais de atuação

Além daqueles pontos presentes no PAAI, durante o ano de 2021, focamos nossa atuação em pontos sensíveis à gestão do Legislativo municipal. Valores gastos com pessoal, com diárias e combustíveis.

Era esperado um aumento em de tais gastos, uma vez que, havíamos retornado à nossa rotina quase em condições normais. É certo que nossa rotina não estava plenamente normalizada, mas em 2021, as medidas restritivas em virtude da pandemia, não foram, de maneira geral, tão intensas.

Contudo, no que tange à gasto com combustível, não verificamos um aumento tão considerável, sobretudo porque, o preço deste insumo vem sendo reajustado constantemente. Nosso gasto com combustíveis e afins em 2021 foi de R\$ 9.601,08.

Quanto às diárias, houve um aumento do valor total se comparado ao ano anterior, também em virtude da diminuição das atividades em 2020 e do retorno gradativo em



CÂMARA MUNICIPAL DE PANCAS ESTADO DO ESPÍRITO SANTO



2021. O gasto com pagamento de diárias em 2021, foi de R\$ 8.692,00. No total, foram 41 diárias pagas à servidores e vereadores.

Analizamos também os procedimentos de compra por dispensa de licitação. Focamos nossa análise nos procedimentos cujos valores eram superiores à R\$ 8.000,00. Tais procedimentos, somados seus valores, perfazem aproximadamente 50% do gasto com contratações por dispensa de licitação. Não foram encontrados qualquer ponto que mereça destaque.

Outra preocupação era o enquadramento às regras da lei 173/2020 - Estabelece o Programa Federativo de Enfrentamento ao Coronavírus SARS-CoV-2 (Covid-19). Recomendamos ao Departamento de Recursos Humanos e à Presidência, que todo e qualquer procedimento administrativo que tivesse como objetivo a concessão de qualquer benefício remuneratório a servidor, passasse pelo crivo do departamento jurídico para prévia análise.

3. Portal transparência e Ouvidoria

Realizamos também o acompanhamento contínuo no portal transparência da Câmara Municipal de Pancas, juntamente com a comissão criada para este fim, a fim de alcançarmos maior grau de transparência.

Todas as questões oriundas de canais de comunicação da Câmara Municipal de Pancas, como E-Sic e ouvidoria, foram respondidas dentro do prazo legal.

4. Planejamento para o exercício de 2022

Nossa meta para 2022 é, em linhas gerais, fazer uma reestruturação da atividade do Controle Interno, para aprimorar a nossa atuação.

Além disso, vamos manter o foco em pontos de controle que julgamos mais sensíveis, que são os gastos com pessoal, gastos com combustível e gastos com diárias.

Há também o Plano de analisar, por amostragem:

- 1) Procedimentos de dispensa de Licitação – Que deve ser feito no segundo semestre do ano
- 2) Procedimentos de Recolhimento previdenciário realizados nos últimos 12 meses
- 3) Procedimentos licitatórios.

4. Auditorias e outros Procedimentos realizados

Como já exposto, durante todo ano de 2021 foi realizado o controle concomitante dos atos do gestor da Câmara Municipal de Pancas, focando principalmente no gasto com pessoal, no consumo de combustível e no gasto com diárias, mas sempre



CÂMARA MUNICIPAL DE PANCAS ESTADO DO ESPÍRITO SANTO



acompanhando, de perto, os demais procedimentos administrativos. O Controle Interno foi ouvido para a tomada de decisões.

Além do Controle concomitante, foram realizadas, como já explicado, averiguações de operação afim de verificar os atos realizados.

5. Tomadas de Contas especial

Não houve tomadas de contas especial durante o exercício de 2018

Pancas-ES, 28 de março de 2022