



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES  
Controladoria-Geral do Município

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE  
CONTROLE INTERNO**

**Emitente:** Unidade Central de Controle Interno

**Unidade Gestora:** Fundo Municipal de Assistência Social de Guaçuí

**CNPJ:** 13.802.980/0001-98

**Gestor responsável:** Karla Gonçalves Valentim (Decreto nº 11.886, de 03/05/2021),  
Ariel Montoni da Silva (Decreto nº 13.535, de 09/09/2024)

**Exercício:** 2024

## **1. INTRODUÇÃO**

O sistema de Controle Interno do Município de Guaçuí teve sua organização instituída pela Lei n.º 3.816/2011 e suas alterações, exercendo suas atribuições por força dos artigos 70 e 74 da Constituição Federal e os ditames do art. 76 da Constituição do Estado do Espírito Santo, abrangendo a Administração Direta e Indireta.

De acordo com o art. 7º da Lei Municipal nº 3.816/2011, a Controladoria Geral do Município atua como órgão central do Sistema de Controle Interno do Município.

A Lei Municipal nº 4.221/2018, que dispõe sobre a estrutura administrativa da Prefeitura Municipal de Guaçuí e cria cargos de provimento em comissão e funções de confiança, estabelece em seu art. 2º, §1º, inciso II, que o Controle Geral do Município está inserido na função programática: Gestão Governamental, de Assessoramento e Publicidade.

A Unidade Central de Controle Interno encontra-se situada na Praça João Acacinho, nº 01, no prédio da Prefeitura e sua equipe é constituída atualmente por 04 (quatro) servidores que ocupam os seguintes cargos: 01 Controlador Geral (Graduado em Direito), 01 Superintendente de Controle Interno (Graduada em Contabilidade), 01 Superintendente de Transparência (Graduada em Direito) e 01 Gerente de Controle Interno (Graduado em Direito).

Este relatório contém as atividades realizadas pelo controle interno e que abrangem a Unidade Gestora do Fundo Municipal de Assistência Social.

O Fundo Municipal de Assistência Social foi criado através da Lei 2.377/1995 e alterado pela Lei 2.439/1996, como mecanismo de financiamento dos benefícios, programas, serviços, projetos entidades/órgão governamentais e não governamentais



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

juridicamente organizados, estabelecidos na Lei, que será aplicado de acordo com as deliberações do Conselho Municipal de Assistência Social.

Os Relatórios de Atividade do Controle Interno RELACI e o RELUCI (Relatório e Parecer Conclusivo da Unidade Executora de Controle Interno) serão elaborados pela UCCI após o recebimento dos arquivos gerados pelo Fundo Municipal de Assistência Social juntamente com o setor de contabilidade e que comporão a Prestação de Contas Anual, esta que será enviada ao TCEES.

Neste mote, cabe salientar que este relatório de atividades perpassará por ações consideradas estruturantes e que, portanto, subsidiarão a efetivação de auditorias e aquelas concernentes à transparência/acesso à informação.

O setor não possui Auditor em seu quadro funcional, restringindo, portanto, diversas ações que só podem ser realizadas com a presença de tal profissional. Apesar das limitações mencionadas, a equipe do Controle Interno realizou as atividades destacadas a seguir.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

## **2. AUDITORIAS E OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS**

### **2.1 Fiscalização/Levantamento/ Recomendações pela UCCI – Fundo Municipal de Assistência Social**

<b>Objeto</b>	<b>Processo Administrativo</b>	<b>Base Legal</b>	<b>Procedimento</b>	<b>Universo do Ponto de Controle</b>	<b>Amostra</b>
Manual de encerramento de Mandato	570/2024	<ul style="list-style-type: none"><li>• IN TC 51</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Envio do ofício nº 015/2024/CGM geral para orientações de encerramento de mandato, suas obrigações legais e constitucionais.</li></ul>	Todas as UG's	
Solicitação informações nº 079/2023 - DPES	2771/2024	<ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 3 da Lei Complementar nº 80/1994</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Envio de ofício nº 060/2024/CGM/PMG solicitando informações sobre as medidas adotadas pelo município para fins de resguardar as pessoas em situação de rua, em fase da onda de calor que se encontra o Estado.</li></ul>	Assistência Social	
FISCALIZAÇÃO na modalidade Auditoria Operacional, avaliar a eficácia das ações de	4823/2024	<ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 38, § 3 da Lei Complementar Estadual nº</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Envio do ofício nº 113/2024/CGM processo TC nº 3548/2024 do Tribunal de Contas do Espírito Santo, Fiscalização, na modalidade Auditoria</li></ul>	Assistência Social	



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

enfrentamento á violência contra as mulheres e meninas		621/2012	<p>Operacional, cujo objetivo é avaliar a eficácia das ações de enfrentamento á violência contra as mulheres e meninas, foi solicitado pelo ofício n 02685/2024-1 a designação de servidor qualificado para servir de contado com a equipe de auditoria.</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Diante da solicitação apresentada pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo a Secretaria de Assistência Social informou que designou um servidor qualificado para atender a demanda.</li></ul>		
Solicitação do Tribunal de Contas do Espírito Santo	7007/2024	<ul style="list-style-type: none"><li>• Art. 38 da Lei Complementar Estadual nº 621/2012</li><li>• TC 03519/2023-1</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Envio do ofício nº 145/2024/CGM/PMG encaminhado à secretaria de saúde a solicitação do Tribunal de Contas do Espírito Santo, sobre o levantamento de dados e informações sobre o sistema e ações relacionadas ao monitoramento das políticas públicas na saúde no nosso município.</li></ul>	Assistência Social	



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

**3. TOMADAS DE CONTAS ESPECIAIS (TCE) E PROCEDIMENTOS ADMINISTRATIVOS INSTAURADOS NA UG**

<b>Processo Administrativo</b>	<b>Descrição do caso de dano apurado</b>	<b>Data de Instauração</b>	<b>Data de Encaminhamento ao TCE</b>	<b>Valor de Débito</b>	<b>Protocolo/Processo no Tribunal de Contas</b>
Sem procedimentos desta natureza.					



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

#### **4. ATIVIDADES DA UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO**

##### **4.1 Principais atividades de controle executadas no exercício de 2024**

<b>ATIVIDADE</b>	<b>OBJETO</b>	<b>PERÍODO</b>	<b>TIPO DE AÇÃO</b>
1	Monitoramento e Fiscalização dos Instrumentos de Planejamento (PPA, LDO e LOA)	Permanente e mensal	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos.</li><li>• Homologação das prestações no prazo estipulado pelo TCEES.</li></ul>
2	Prestação de Contas Mensais	Permanente e mensal	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos.</li><li>• Homologação das prestações no prazo estipulado pelo TCEES.</li></ul>
3	Prestação de Contas Anuais	Anual	<ul style="list-style-type: none"><li>• Elaboração dos Relatórios e Pareceres Conclusivos</li></ul>
4	Implementação das Normas de controle interno	Anual	<ul style="list-style-type: none"><li>• Revisão; orientação e proposição quanto as IN's existentes ou novas;</li><li>• Reunião com os servidores das secretarias e autarquias municipais orientando quanto à implementação das normas;</li></ul>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUI-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

			<ul style="list-style-type: none"><li>• Conscientização, por meio de Memorandos de Recomendação, às Unidades Executoras acerca da necessidade da Normatização dos Sistemas de Controle Interno;</li><li>• Monitoramento do cumprimento das Normas existentes.</li></ul>
5	Acesso à informação (e-SIC)	Permanente e diário	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e atendimento aos itens demandados por meio da aba acesso à informação disponível no endereço eletrônico: <a href="http://www.guacui.es.gov.br">www.guacui.es.gov.br</a>. Relatório detalhado no <b>Anexo I</b>.</li><li>• Estas demandas podem ser feitas também por meio físico e a UCCI providencia as informações solicitadas.</li></ul>
6	e-Ouv	Permanente e diário	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e atendimento conforme as demandas inseridas na aba ouvidoria disponível aos cidadãos por meio do endereço eletrônico: <a href="http://www.guacui.es.gov.br">www.guacui.es.gov.br</a>. Relatório detalhado no <b>Anexo II</b>.</li></ul>
7	Análises Técnicas	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Análises de processos administrativos encaminhados por gestores, requerendo a verificação do cumprimento dos aspectos formais e controles internos necessários.</li></ul>



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

8	Atendimento à órgãos de controle externo (MP-ES, TCE-ES, TCU, MPU, CGU, Câmara Municipal)	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Atendimento mediante notificação.</li></ul>
9	Portal da Transparência	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e aperfeiçoamento das informações disponíveis aos cidadãos.</li></ul>
10	Demais recomendações	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos;</li><li>• Verificação do cumprimento do teor das respectivas recomendações.</li></ul>
11	Levantamento de folha de pessoal	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Análise pela UCCI, quanto à indicação de possíveis inconformidades;</li><li>• Encaminhamento de Recomendação e orientação para adoção de medidas saneadoras;</li></ul>
12	Participação	Permanente	<ul style="list-style-type: none"><li>• Participação em cursos, palestras e seminários.</li></ul>



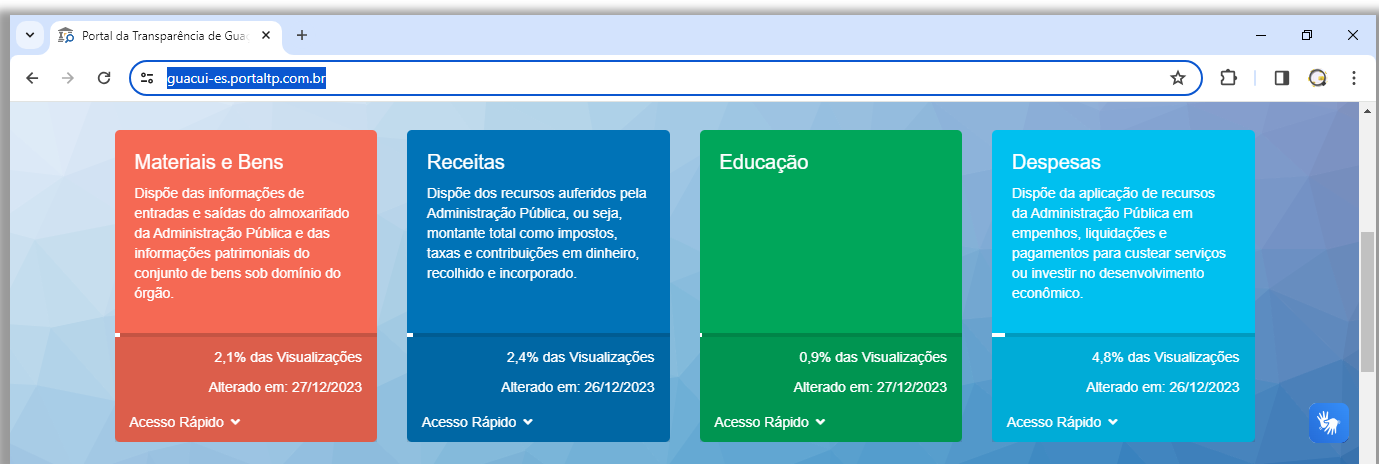
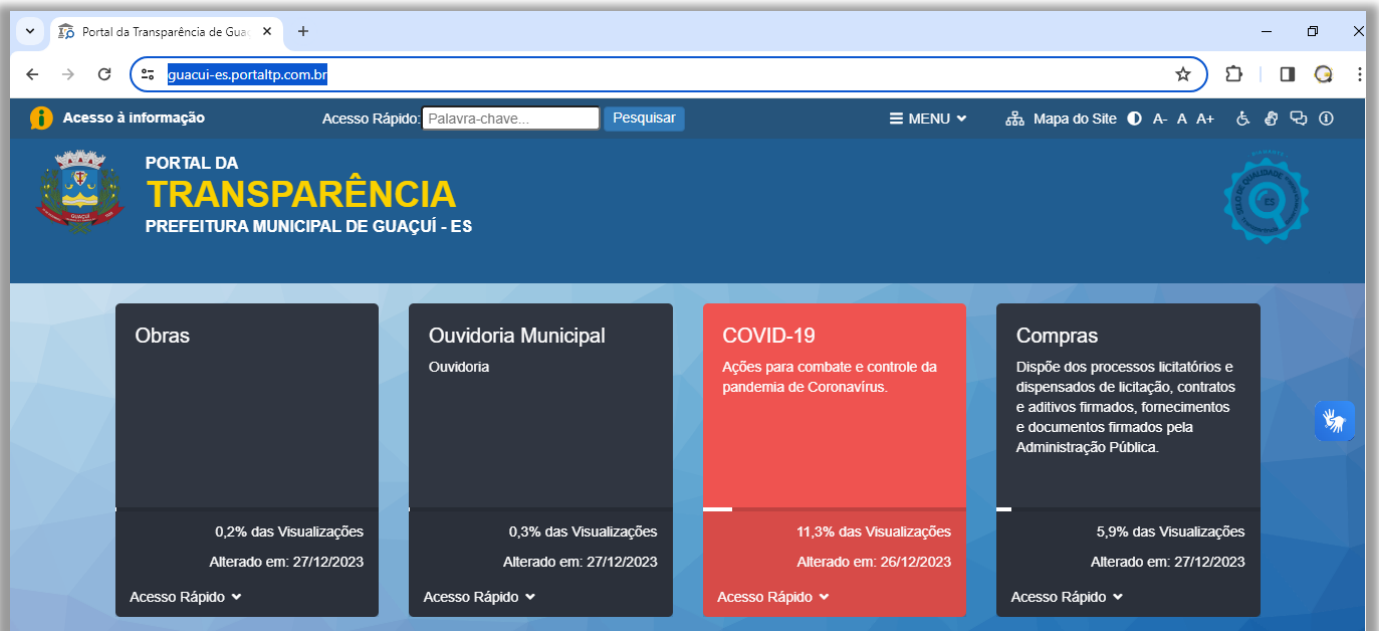


**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

## 4.2. Portal da Transparência

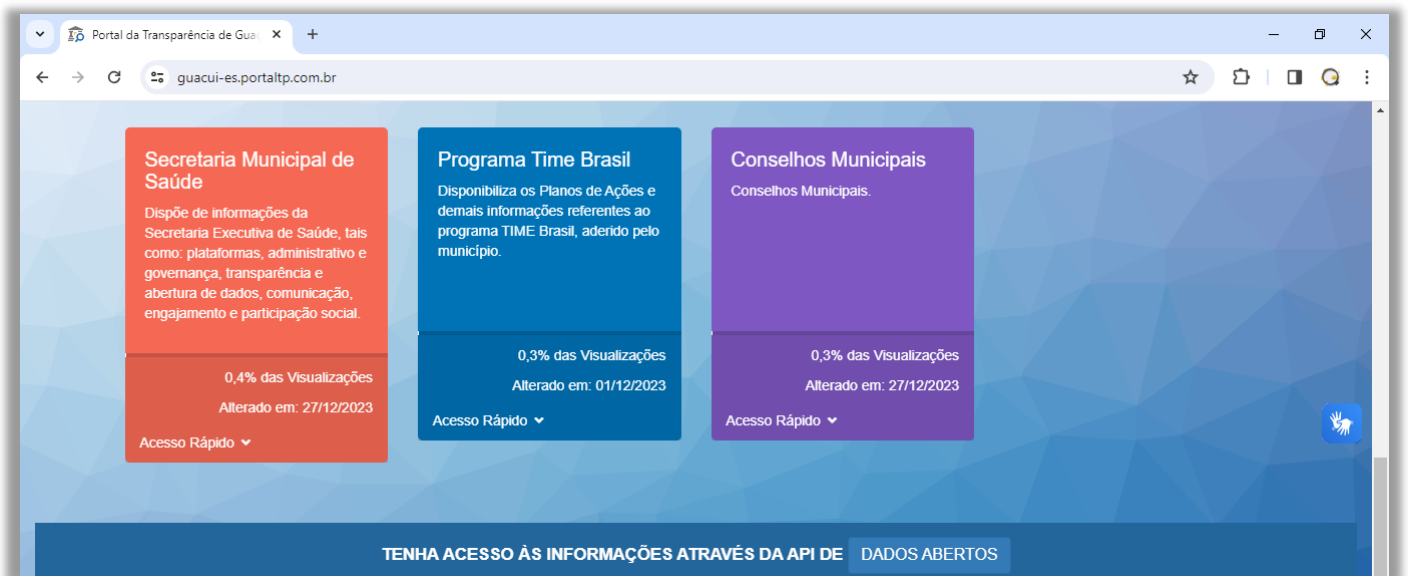
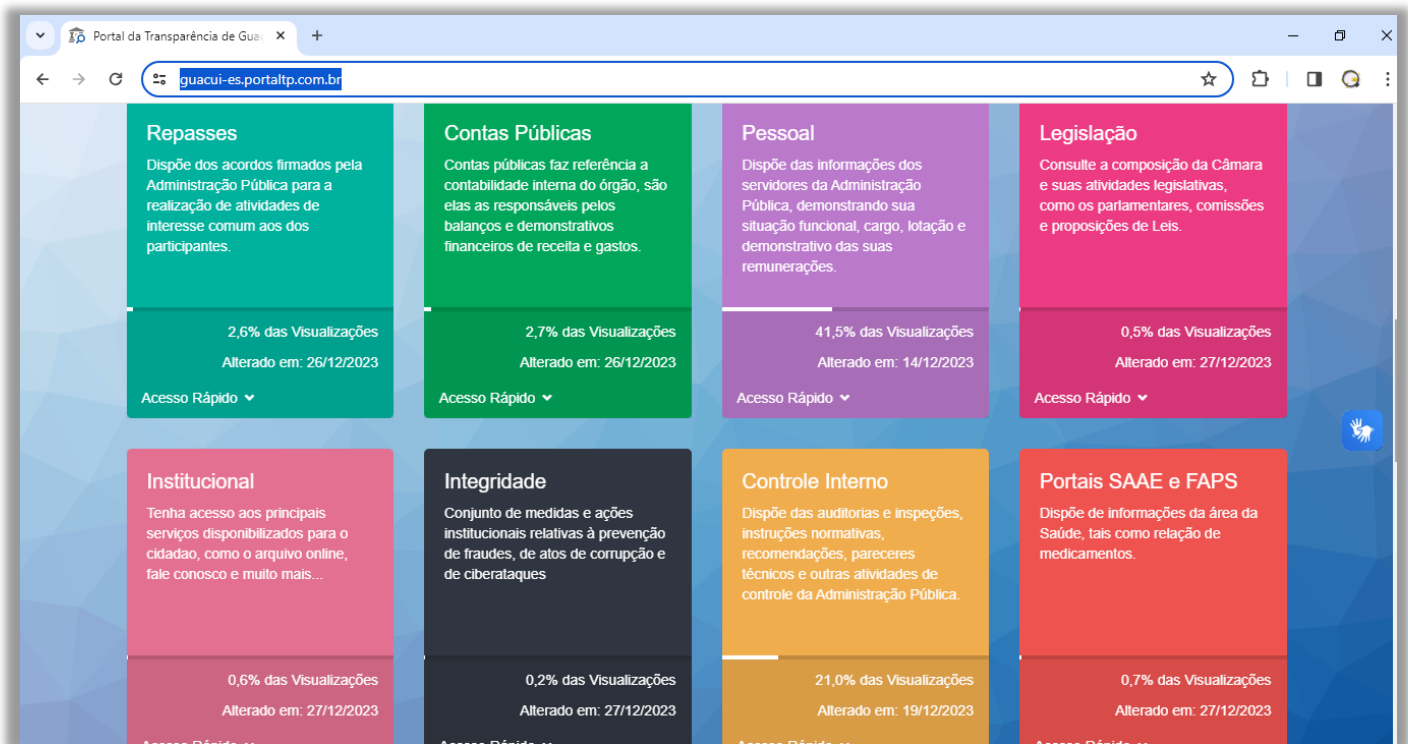
No final de 2016, foi implantado o novo Portal da Transparência, com acesso por meio do link <https://guacui-es.portaltp.com.br/>. Na página é possível encontrar os campos de Obras, Ouvidoria Municipal, COVID-19, Compras, Materiais e Bens, Receitas, Educação, Despesas, Repasses, Contas Públicas, Pessoal, Legislação, Institucional, Integridade, Controle Interno, Portais SAAE e FAPS, Secretaria Municipal de Saúde, Programa Time Brasil e Conselhos Municipais, dentre outras informações, tais como, GeoObras-ES, e-Sic, Estrutura Organizacional, Secretarias, Ouvidorias, Legislação, Perguntas frequentes, sobre o Portal (detalhamento), biblioteca de arquivos, entre outras informações.

**Figura 1** - Layout e funcionalidades do Portal da Transparência





**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**





**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**



Fonte: Portal Transparência PMG. Disponível em < <https://guacui-es.portaltip.com.br/>>.

Insta destacar que o portal dispõe do item de acessibilidade, que disponibiliza ferramentas que auxiliam usuários com algum tipo de deficiência. As ferramentas incluem atalhos que possibilitam aumentar, diminuir ou redimensionar o tamanho dos textos, aumentar o contraste entre as cores de texto e fundo e o VLibras, cuja ferramenta traduz conteúdos digitais (texto, áudio e vídeo) para a Língua Brasileira de Sinais - LIBRAS, tornando computadores, dispositivos móveis e plataformas Web acessíveis para pessoas surdas, além dos campos gerais “Menu, Fale conosco e sobre o Portal” voltado ao usuário que possui alguma necessidade.

Destarte, esta Controladoria vem reforçando às Unidades Gestoras quanto à necessidade da efetivação da política de Transparência da Administração Pública, promovendo ampla divulgação das informações de interesse coletivo, bem como recomendando a publicidade dos atos, dando suporte quando verifica falhas na divulgação e alertando aos gestores sobre qualquer descumprimento ou omissão, embora os mesmos, em sua maioria, sejam comprometidos com a responsabilidade da transparência.



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

**5. OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS**

- **Achados e Proposições da Fiscalização/Levantamento oriundos do TCE/ES – Fundo Municipal de Assistência Social de Guaçuí**

Achados	Proposições/Alertas	Situação
Sem procedimentos desta natureza.		



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

## **6. CONSIDERAÇÕES**

No que tange a realização de inspeções, levantamentos e auditorias, é pertinente salientar que esta Controladoria não possui auditores, optando, portanto, pela realização do procedimento de Levantamento em suas atividades.

Ainda, de suma importância, será dada continuidade no fortalecimento da política de transparência no município de Guaçuí, com envolvimento de várias secretarias e autarquias, visando estabelecer diretrizes para nortear as ações de transparência. Neste sentido, quanto ao Portal da Transparência, a meta para 2025 é transformá-lo em um Portal de excelência, intensificando seu aprimoramento e monitoramento.

Com relação às ferramentas de acesso à informação Sic, e-Sic e-Ouv-, o objetivo será a ampliação do acesso da sociedade e maior efetividade nas respostas às demandas dos cidadãos que utilizam esses canais.

Para o exercício de 2025, as ações da Controladoria Geral do Município – CGM, serão voltadas para a manutenção dos esforços junto às UG's na conclusão das IN's pendentes, requisitando, ostensivamente, o empenho dos gestores responsáveis para a efetivação da padronização dos procedimentos pertinentes a cada Sistema de Controle Interno, no âmbito administrativo, visando a instituição do Manual de Rotinas Internas e Procedimentos de Controle; Finalização dos processos de Levantamento realizados por esta Controladoria; Elaboração do Plano de Atividades da Unidade de Controle Interno.

Por fim, esta Controladoria Geral continuará buscando intensificar parcerias com as instituições para a realização de treinamentos e capacitações dos servidores, em especial, nas áreas que demandam do Gestor maior atenção e responsabilidade no gerenciamento dos recursos públicos, como por exemplo, a gestão e fiscalização de contratos administrativos, abrangendo os procedimentos de licitação e Contratos Administrativos, desde seu planejamento até a fase de fiscalização e pagamento, celebração de convênios e parcerias com outros órgãos ou organizações da sociedade civil, desde o seu planejamento até a fase de prestação de contas, dentre outros, relacionados aos atos de gestão de bens e de pessoal.

Guaçuí-ES, 25 de março de 2025.

**Eduardo Gripp Jabôr**  
Controlador Geral Interino do Município  
Decreto nº 13.984/2025



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

**ANEXO I – Acesso à Informação**

O objetivo do e-SIC é organizar e facilitar o procedimento de acesso à informação tanto para o cidadão quanto para a Administração Pública. Até mesmo os pedidos que forem feitos pessoalmente por meio dos SICs (Serviços de Informação ao Cidadão), devem ser registrados no sistema. O e-SIC permite que qualquer pessoa - física ou jurídica - encaminhe pedidos de acesso à informação para órgãos e entidades do Poder Executivo Federal. Além de fazer o pedido, é possível por meio do sistema, acompanhar o cumprimento do prazo de resposta; consultar as respostas recebidas; entrar com recursos; apresentar reclamações; entre outras ações.

O sistema também permite que os órgãos e entidades acompanhem a implementação da Lei e produzam estatísticas sobre o seu cumprimento. O e-SIC gera relatórios com este, com dados referentes a todas as solicitações de acesso à informação e seus respectivos encaminhamentos.

O acesso ao sistema pode ser feito por meio do site <https://guacui.es.gov.br>. Além disso, todas as seções do site possuem no rodapé e menus, o link para o sistema. Este relatório tem como objetivo atender ao disposto no inciso III do artigo 30 da Lei nº 12.527/2011, a Controladoria Interna da Prefeitura de Guaçuí divulga relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos de informação recebidos, atendidos e indeferidos, bem como informações genéricas sobre os solicitantes.

- **No ano de 2024, não houve solicitações de informação para a Unidade Gestora da Secretaria Municipal de Assistência Social, Direitos Humanos, Trabalho e Renda.**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

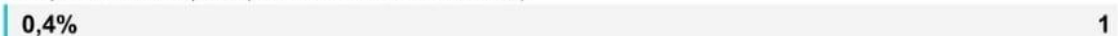
- **Gráfico demonstrativo dos pedidos de Informação detalhados por órgão:**

## MANIFESTAÇÕES POR ÓRGÃO

Todos os dados deste gráfico utilizam a data de realização da manifestação como base.

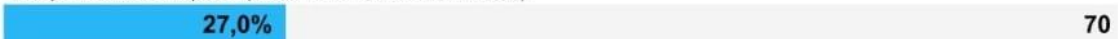
### GERÊNCIA DE ARRECADAÇÃO MUNICIPAL

Tempo médio de resposta (20 dias, 14 horas e 43 minutos)



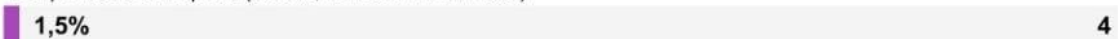
### PREFEITURA MUNICIPAL

Tempo médio de resposta (23 dias, 19 horas e 10 minutos)



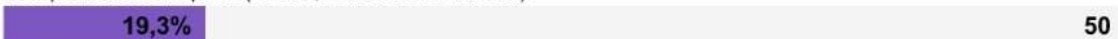
### PROCURADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Tempo médio de resposta (26 dias, 13 horas e 12 minutos)



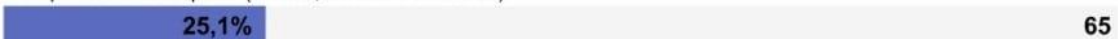
### SECRETARIA DE MEIO AMBIENTE

Tempo médio de resposta (20 dias, 23 horas e 49 minutos)



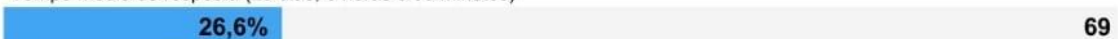
### SECRETARIA DE OBRAS, INFRAESTRUTURA E SERVIÇOS PÚBLICOS

Tempo médio de resposta (24 dias, 2 horas e 3 minutos)



### SECRETARIA DE SAÚDE

Tempo médio de resposta (26 dias, 6 horas e 58 minutos)



A veracidade destas informações pode ser comprovada por meio do acesso à página da Prefeitura, no endereço eletrônico <https://guacui.es.gov.br/>. Basta clicar no banner do Acesso à Informação localizado à direita na página e em seguida na aba "Relatórios".



**PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES**  
**Controladoria-Geral do Município**

**ANEXO II – e-OUV**

A ouvidoria é uma espécie de ponte entre a administração e o cidadão. Ao favorecer e facilitar a interlocução entre a sociedade e a instituição, a Ouvidoria forma um acervo, composto por reclamações, denúncias, solicitações, sugestões e elogios, na qual é possível indicar aos gestores e aos órgãos superiores as oportunidades de melhorias, bem como identificar as boas práticas da instituição.

O acesso é feito por meio do endereço eletrônico <https://guacui.es.gov.br/>. O cidadão acessa a página, clica no banner ouvidoria e é direcionado pra página onde insere sua manifestação.

- **No ano de 2024 a UG da Secretaria Municipal de Assistência Social, Direitos Humanos, Trabalho e Renda não recebeu manifestações.**