



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: Contas de Governo - Consolidado

Gestor responsável: Marcos Luiz Jauhar

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, Centro, 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 Prefeitura Municipal de Guaçuí.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria Geral do Município

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.

Ressalta-se ainda, que a equipe técnica do Controle Interno não possui auditor em seu quadro funcional, restringindo, portanto, diversas ações que só podem ser realizadas com a presença de tal profissional.

Apesar de não realizarem auditoria no momento, a equipe do Controle Interno executou atividades como o acompanhamento do Sic, e-SIC e Ouvidoria; análise, correções/aperfeiçoamento das informações inseridas no Portal Transparência; atendimento aos gestores das diferentes UG's, no que tange às demandas de órgãos de Controle Externo, entre outras atividades, nas quais destacamos.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

2. AUDITORIAS E OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS:

2.2Fiscalização/Levantamento/Recomendações pela UCCI – Prefeitura Municipal de Guaçuí

Objeto	Processo(s) Administrativo(s)	Base Legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra
Manual de encerramento de Mandato	572/2024	<ul style="list-style-type: none">• IN TC 51	<ul style="list-style-type: none">• Envio do ofício nº 006/2024/CGM geral para orientações de encerramento de mandato, suas obrigações legais e constitucionais	Todas as UG's	
Instrução Normativa para		<ul style="list-style-type: none">• Art. 37, § XXI da Constituição Federal de 1988• Lei nº	<ul style="list-style-type: none">• Envio do ofício nº 510/2022/CGM/PMG para dar ciência ao Prefeito sobre a criação da Instrução Normativa SCL nº 001/2024 – VERSÃO 01, para a		



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES

Controladoria-Geral do Município

adesão de ATA de Registro de Preço	904/2024	14.133/2021 <ul style="list-style-type: none">Decreto Federal nº 11.462/2023	adesão da ata de registro de preço da Administração Pública Direta e Indireta do Município.	PMG	
Regulamentar Procedimento de Dispensa de Licitação	1026/2024	Arts. 72 e 75 da Lei 14.133/2021	<ul style="list-style-type: none">Envio do ofício nº 029/2024/CGM/PMG para dar ciência ao Prefeito sobre a criação do Decreto para a Regulamentação de procedimentos de dispensa de licitação, inclusive na forma eletrônica, e de inexigibilidade de licitação, no âmbito da administração direta e indireta do município.Atendendo a solicitação foi criado o Decreto nº 13.330/2024,	PMG	



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

			regulamentando os procedimentos de dispensa de licitação.		
Notificação recomendatória referente ao plano de contratações anual	2867/2024	<ul style="list-style-type: none">Lei nº 14.133	<ul style="list-style-type: none">Envio de ofício nº 062/2024/CGM/PMG para recomendar ao Prefeito que adote e crie o Plano de Contratações Anual, possibilitando a articulação do planejamento das contratações com a proposta orçamentária, a aderência das contratações com o planejamento estratégico da organização, será o regulamento responsável por consolidar todas as contratações de bens e serviços prevista para o ano posterior.	PMG	



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

Decreto para regulamentar a Lei Federal nº 12.846	3612/2024	<ul style="list-style-type: none">• Art. 30 da Constituição Federal• Art. § XIV da Lei Orgânica Municipal• Lei Federal nº 12.846/2013	<ul style="list-style-type: none">• Envio de ofício nº 078/2022/CGM/PMG para ciência dar ao Prefeito sobre a necessidade da criação do Decreto para a regulamentação da Lei Federal nº 12.846, sobre a responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos cotra a administração pública e das outras providências.• Atendendo a solicitação foi criado o Decreto nº 13.413/2024, regulamentando a Lei na administração pública.	PMG	
---	-----------	---	--	-----	--



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

FISCALIZAÇÃO e acompanhamento de licitações de obras e serviços de engenharia	3997/2024	<ul style="list-style-type: none">Lei nº 14.133/2021	<ul style="list-style-type: none">Envio do ofício nº 088/2024/CGM processo TC nº 00389/2023-4 Acórdão TC 00389/2023-4 do Tribunal de Contas do Espírito Santo, julgou e arquivou o processo sobre Fiscalização e acompanhamento de licitações de obras e serviços de engenharia, fez recomendação específicas para o município sobre a fiscalização.Diante da demanda apresentada pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo a Superintendência de Licitação informou que está ciente das especificações recomendadas.	PMG	
			<ul style="list-style-type: none">Envio do ofício nº 101/2024/CGM/PMG para dar ciência ao Prefeito sobre a necessidade da criação do Decreto		



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES

Controladoria-Geral do Município

Regulamentar Procedimento de Dispensa de Licitação	4644/2024	<ul style="list-style-type: none">Lei nº 14.133/2021	<p>para a Regulamentação de procedimentos que dispõe sobre a dispensa de licitação física no âmbito da administração pública do município.</p> <ul style="list-style-type: none">Atendendo a solicitação foi criado o Decreto nº 13.455/2024.	PMG	
Investimento em Educação no ano de 2024	6487/2024	<ul style="list-style-type: none">Emenda Constitucional nº 119/2022Art. 212 da Constitucional Federal	<ul style="list-style-type: none">Envio do ofício nº 138/2024/CGM/PMG para dar ciência ao Prefeito sobre a necessidade de aplicação mínima na educação no exercício de 2023, sendo necessário investir 30,1%, ultrapassando o valor de 25% do que é estabelecido na Constituição no art. 212, apesar do percentual ter sido cumprido no ano de 2023, atenuamos que a aplicação dos recursos deveria ter superado a quota estipulada, tento	Contabilidade	



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES

Controladoria-Geral do Município

			<p>um déficit no valor de R\$ 1.055.000,00 (um milhão e cinquenta e cinco mil), recomendamos que seja elaborado um planejamento estratégico para o cumprimento do percentual remanescente do ano anterior.</p> <ul style="list-style-type: none">• Atendendo a solicitação foi realizado o repasse do recurso no aplicado no exercício de 2020 pela secretaria de finanças.		
--	--	--	---	--	--



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

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

Processo Administrativo	Descrição do caso de dano apurado	Data de Instauração	Data de Encaminhamento ao TCE	Valor de Débito	Protocolo/Processo no Tribunal de Contas
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

ATIVIDADE	OBJETO	PERÍODO	TIPO DE AÇÃO
1	Monitoramento e Fiscalização dos Instrumentos de Planejamento (PPA, LDO e LOA)	Permanente e mensal	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos.• Homologação das prestações no prazo estipulado pelo TCEES.
2	Prestação de Contas Mensais	Permanente e mensal	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos.• Homologação das prestações no prazo estipulado pelo TCEES.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES

Controladoria-Geral do Município

3	Prestação de Contas Anuais	Anual	<ul style="list-style-type: none">• Elaboração dos Relatórios e Pareceres Conclusivos.
4	Implementação das Normas de controle interno	Anual	<ul style="list-style-type: none">• Revisão; orientação e proposição quanto as IN's existentes ou novas;• Reunião com os servidores das secretarias e autarquias municipais orientando quanto à implementação das normas;• Conscientização, por meio de Memorandos de Recomendação, às Unidades Executoras acerca da necessidade da Normatização dos Sistemas de Controle Interno;• Monitoramento do cumprimento das Normas existentes.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES

Controladoria-Geral do Município

5	Acesso à informação (e- SIC)	Permanente e diário	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e atendimento aos itens demandados por meio da aba acesso à informação disponível no endereço eletrônico: www.guacui.es.gov.br.• Estas demandas podem ser feitas também por meio físico e a UCCI providencia as informações solicitadas.
6	e-Ouv	Permanente e diário	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e atendimento conforme as demandas inseridas na aba ouvidoria disponíveis aos cidadãos por meio do endereço eletrônico: www.guacui.es.gov.br.
7	Análises Técnicas	Permanente	<ul style="list-style-type: none">• Análises de processos administrativos encaminhados por gestores, requerendo aspectos formais e controles internos necessários.



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">• Atendimento mediante notificação.
9	Portal da Transparência	Permanente	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e aperfeiçoamento das informações disponíveis aos cidadãos.
10	Demais recomendações	Permanente	<ul style="list-style-type: none">• Monitoramento e verificação do cumprimento dos prazos;• Verificação do cumprimentodo teor das respectivas recomendações.



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

11	Participação	Permanente	<ul style="list-style-type: none">• Participação em cursos, palestras e seminários.
----	--------------	------------	---

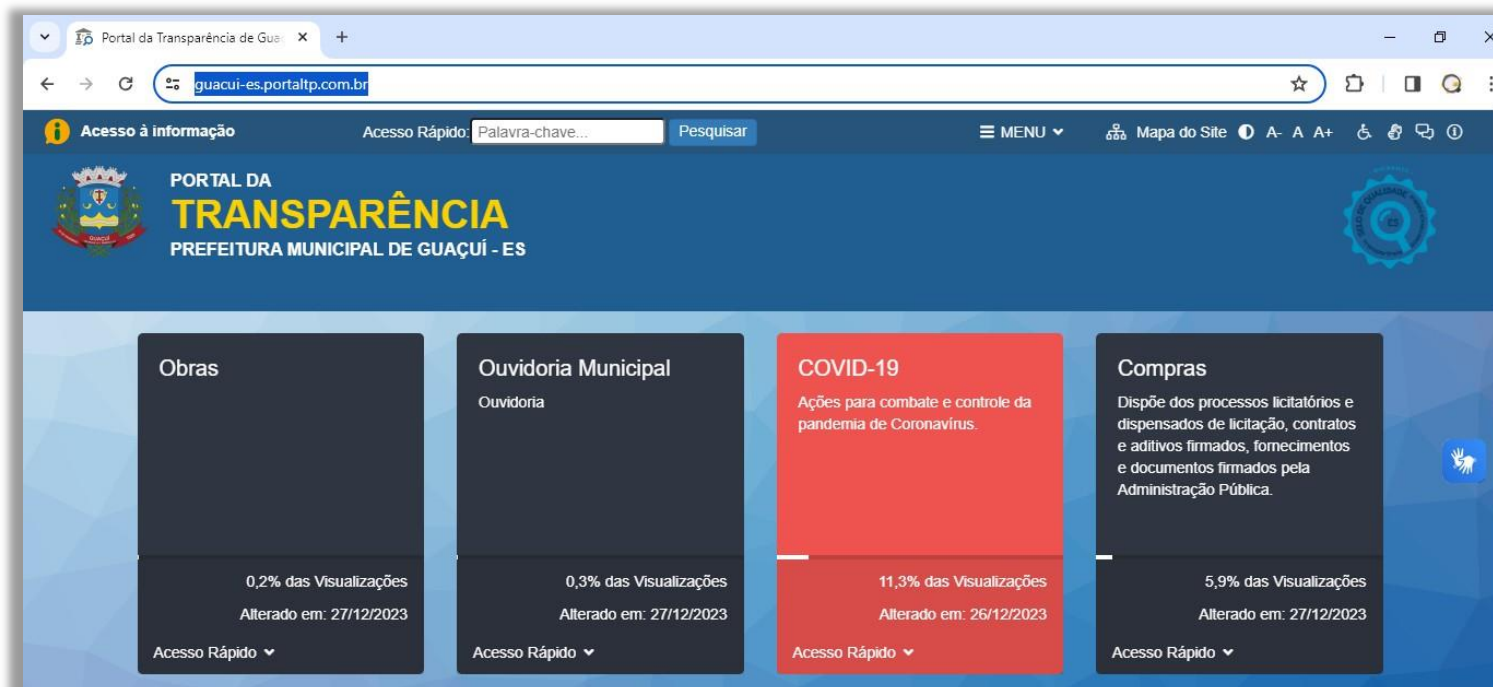


PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ-ES
Controladoria-Geral do Município

4.2. Portal Transparência

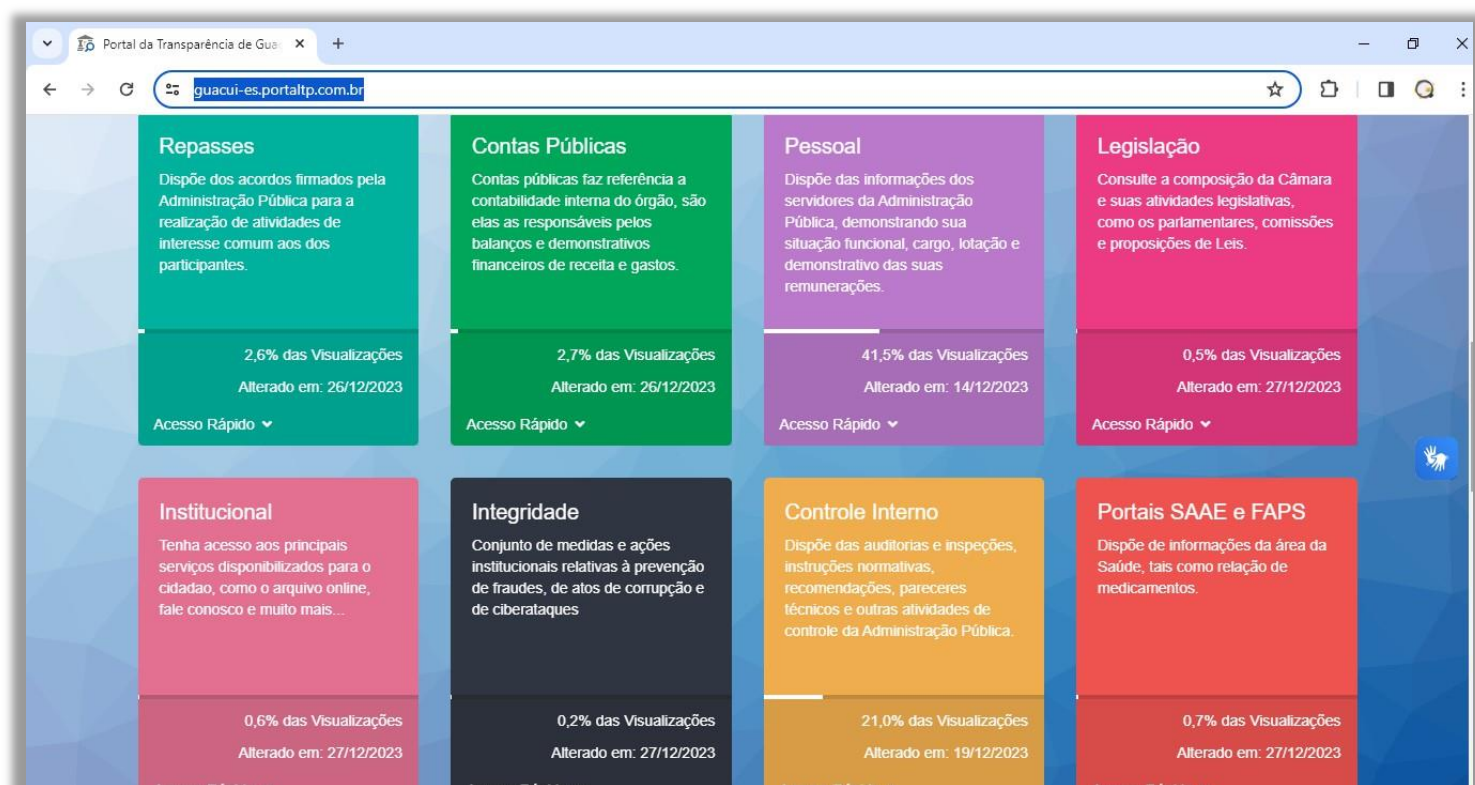
No final de 2016, foi implantado o novo Portal da Transparência, com acesso por meio do link <https://guacui-es.portaltp.com.br/>. Na página é possível encontrar os campos de Obras, Ouvidoria Municipal, COVID-19, Compras, Materiais e Bens, Receitas, Educação, Despesas, Repasses, Contas Públicas, Pessoal, 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
Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

Portal da Transparência de Guaçuí

guacui-es.portaltpp.com.br

Secretaria Municipal de Saúde

Dispõe de informações da Secretaria Executiva de Saúde, tais como: plataformas, administrativo e governança, transparência e abertura de dados, comunicação, engajamento e participação social.

0,4% das Visualizações

Alterado em: 27/12/2023

Acesso Rápido ▾

Programa Time Brasil

Disponibiliza os Planos de Ações e demais informações referentes ao programa TIME Brasil, aderido pelo município.

0,3% das Visualizações

Alterado em: 01/12/2023

Acesso Rápido ▾

Conselhos Municipais

Conselhos Municipais.

0,3% das Visualizações

Alterado em: 27/12/2023

Acesso Rápido ▾

TENHA ACESSO ÀS INFORMAÇÕES ATRAVÉS DA API DE DADOS ABERTOS

Portal da Transparência de Guaçuí

guacui-es.portaltpp.com.br

Você pede a informação, o e-SIC entrega

GEO OBRAS ES

Radar de Transparência Pública

Consultas

- Obras
- Ouvidoria Municipal
- Informações
- COVID-19
- Compras
- Materiais e Bens
- Receitas
- Educação
- Despesas
- Repasse
- Contas Públicas
- Pessoal
- Legislação
- Institucional
- Integridade
- Controle Interno
- Portais SAAE e FAPS
- Secretaria Municipal de Saúde
- Programa Time Brasil
- Conselhos Municipais

Institucional

- Competências (Documentos)
- Perguntas e Respostas Frequentes
- Notícias do Município
- Governo Digital
- Agenda do Prefeito
- Estrutura Organizacional
- Biblioteca de Arquivos
- Acesso a Informação (e-SIC)
- Secretarias/Unidades Administrativas
- Legislação (Câmara Municipal de Guaçuí)

Informações

- Perguntas Frequentes
- Glossário
- Links Úteis
- Sobre o Portal
- Mapa do Site

Controle Interno

Praça João Acacinho, n.º 01, Centro
CEP: 29560-000
Guaçuí - ES

Segunda à Sexta-feira
08:00 h às 11:00 h e das 12:00 h às 17:30 h.
(Presencial ou por contatos)

(28) 3553-4950

controladoria@guacui.es.gov.br

f t i

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

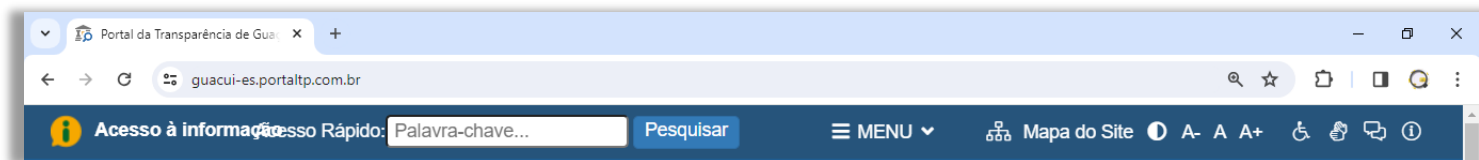


PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

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.

Figura 2 - Layout e funcionalidades do Portal da Transparência.



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

Destarte, esta Controladoria vem reforçando as 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

Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

5. CONSIDERAÇÕES

Como explicitado anteriormente neste relatório, a Unidade Central de Controle Interno não possui auditor em sua equipe, por isso optou por realizar ações de conformidade e/ou verificação e análise documental.

Para 2025 uma das metas prioritárias deste controle será a de dar 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.

Ainda, na busca de fortalecer a política de transparência, a equipe do Controle adotará medidas para o envolvimento dos gestores e servidores quanto à importância de manter o Portal da Transparência atualizado com todas as informações relacionadas à Unidade Gestora.

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

As ações da Controladoria Geral do Município – CGM em 2025 também 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 à instituição do Manual de Rotinas Internas e Procedimentos de Controle.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAÇUÍ

Estado do Espírito Santo
Controladoria Geral do Município

atenção e responsabilidade no gerenciamento dos recursos públicos, como por exemplo, a gestão e fiscalização de 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, 26 de março de 2025.

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