



Prefeitura Municipal de Marechal Floriano

Estado do Espírito Santo

Rua David Canal, 57 – Centro – Marechal Floriano – Espírito Santo

CEP: 29255-000 – Fone: (27) 3288-1331 / 1327 / 1111

www.marechalfloriano.es.gov.br

Assinado digitalmente
por ALEXANDER DE
FREITAS:92890300706
Data: 2022.03.30
22:18:44 -0300

Assinado digitalmente
por SOLANGE LEMKE
LAMPHER:84098449749
Data: 2022.03.30
22:18:27 -0300

RELACI

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO RELACI – CONTAS DE GESTÃO

Emitente: Secretaria Municipal de Controle Interno de Marechal Floriano – ES

Unidade Gestora: Fundo Municipal de Saúde de Marechal Floriano – ES

Gestor responsável: Maria Arlete Novaes Moraes Silva

Exercício: 2021

1. Introdução

As atividades de controle interno da Prefeitura Municipal de Marechal Floriano foram definidas com base no Plano de Anual de Auditoria Interna - PAAI 2021, aprovado em 15 de dezembro de 2020 pelo Decreto Normativo Nº 309/2020, como PAAI - Plano de Anual de Auditoria Interna e Atividades da Secretaria Municipal de Controle Interno – Exercício de 2021, a partir da seleção de alguns dos pontos de controle constantes da Instrução Normativa 68/2020 do TCEES e suas alterações.

Informamos que os pontos de controle aqui descritos puderam ser verificados mediante análise de relatórios de sistemas do município (Contabilidade, Patrimônio, Recursos Humanos, Almoxarifado, Tributário, Licitação, Jurídico) ou mediante verificação de processos internos - Conformidade (Verificação documental).

Plano de Ação das Atividades de Controle – Pontos de Controle

1. Itens de abordagem prioritária 1.3. Gestão patrimonial

Código	Objeto / Ponto de controle	Processos administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra selecionada
1.3.3	Disponibilidades financeiras – depósito e aplicação	Extratos Bancários e EXTBAN	LC 101/2000, art. 43 c/c § 3º, do artigo 164 da CRFB/88.	Avaliar se as disponibilidades financeiras foram depositadas em instituições financeiras oficiais.	Extratos Bancários e Termo de Verificação das Disponibilidades Financeiras	Extratos Bancários e Termo de Verificação das Disponibilidades Financeiras

Análise dos extratos bancários e o Termo de Verificação das Disponibilidades Financeiras:

Banco 001: Agência 32085 = total de 10 (dez) contas bancárias – Banco do Brasil S/A

Banco 021: Agência 049 = total de 08 (oito) contas bancárias - Banestes

Banco 104: Agência 14340 = total de 15 (quinze) contas bancárias – Caixa Econômica Federal

Situação: Atendida

1.5. Demais atos de gestão

Código	Objeto / Ponto de controle	Processos administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra selecionada
1.5.1	Documentos integrantes da PCA – compatibilidade com o normativo do TCE	Documentos da Prestação de Contas Anual (PCA)	IN regulamentadora da remessa de prestação de contas	Avaliar se os documentos integrantes da PCA estão em conformidade com o requerido no anexo correspondente da IN regulamentadora da remessa de prestação de contas.	Documentos da Prestação de Contas Anual (PCA)	Documentos da Prestação de Contas Anual (PCA)

Os documentos referentes a Prestação de Contas Anual (PCA) do exercício de 2021 enviados ao Controle Interno estão em conformidade com o requerido no anexo correspondente da IN regulamentadora da remessa de prestação de contas.

Situação: Atendida



Prefeitura Municipal de Marechal Floriano

Estado do Espírito Santo

Rua David Canal, 57 – Centro – Marechal Floriano – Espírito Santo

CEP: 29255-000 – Fone: (27) 3288-1331 / 1327 / 1111

www.marechalfloriano.es.gov.br

2. Itens de abordagem complementar 2.4. Limites constitucionais e legais

Código	Objeto / Ponto de controle	Processos administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra selecionada
2.4.3	Dívida pública – originalmente superior ao limite – redução do valor excedente	Demonstrativo da Dívida Consolidada líquida – Anexo II RGF	Resolução nº 40/2001 do Senado Federal, art. 4º, inciso I.	Avaliar se a dívida consolidada líquida do Estado/Município, no final do exercício de 2001, excedia os limites estabelecidos nos incisos I e II, do artigo 3º, da Resolução nº 40/2001 do Senado Federal, respectivamente e, em caso positivo, verificar se o valor excedente está sendo reduzido à razão de 1/15 (um quinze avos) por exercício.	Exercícios 2001 a 2021	Exercício 2006 a 2021

Foram levantados os relatórios dos últimos 15 anos (2006 a 2021) e foi verificado que o município não incorreu no descumprimento dos limites estabelecidos.

Situação: Atendida

Quanto aos anos de 2001 a 2005 não foi avaliado, pois não foi possível emitir pelo sistema contábil os relatórios desse período.

Situação: Não foi possível avaliar

2.5. Gestão Previdenciária

Código	Objeto / Ponto de controle	Processos administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra selecionada
2.5.37	Registro de Admissões	O último concurso público realizado no município foi no exercício de 2016	CF/88, art. 71, III e IN TC nº 38/2016	Verificar se as admissões de servidores efetivos estão sendo encaminhadas ao TCE para fins de registro.	Concurso Público 2016, Edital 01/2016, Homologado em 19/02/2018	Nomeações do concurso público no exercício de 2021

Não houve admissão de servidores efetivos do Concurso Público de 2016, no exercício de 2021.

Situação: Em atendimento

2.6. Demais atos de gestão

Código	Objeto / Ponto de controle	Processos administrativos analisados	Base legal	Procedimento	Universo do Ponto de Controle	Amostra selecionada
2.6.3	Pessoal – contratação por tempo determinado	Lei Orgânica do Município Lei Municipal Nº 1.518 de 17/09/2014	CRFB/88, art. 37, inciso IX.	Avaliar a legislação específica do órgão disciplinando a contratação por tempo determinado observando se as contratações destinam-se ao atendimento de necessidade temporária e de excepcional interesse público.	Lei Municipal Nº 1.518 de 17/09/2014	Contratos temporários - Fundo Municipal de Saúde em pleno exercício de 2021

Lei Orgânica do Município – Ato das Disposições Organizacionais Transitórias – art. 7º

Lei Municipal Nº 1.518 de 17/09/2014 - Dispõe sobre a contratação por tempo determinado para atender a necessidade temporária de excepcional interesse público, nos termos do inciso IX do artigo 37 da Constituição Federal e dá outras providências.

Total de Designação Temporária 2019

Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
64	63	62	61	69	62	70	82	64	64	69	59

Situação: Atendida

2.6.4	Pessoal – teto	Remuneração dos servidores	CRFB/88, art. 37, inciso XI.	Avaliar se o teto remuneratório dos servidores públicos vinculados ao órgão obedeceu o disposto no artigo 37, inciso XI, da CRFB/88.	Salários + adicionais de servidores	Folha de pagamento de janeiro a dezembro de 2021
-------	----------------	----------------------------	------------------------------	--	-------------------------------------	--

A remuneração dos servidores públicos do município não ultrapassa o valor do subsídio do chefe do Poder Executivo Municipal.

Verificamos através de relatórios retirados do sistema de RH e não identificamos nenhuma remuneração superior à remuneração do Prefeito Municipal.

Situação: Atendida



Prefeitura Municipal de Marechal Floriano

Estado do Espírito Santo

Rua David Canal, 57 – Centro – Marechal Floriano – Espírito Santo

CEP: 29255-000 – Fone: (27) 3288-1331 / 1327 / 1111

www.marechalfloriano.es.gov.br

1.1 - Ouvidoria: Disque-Denúncia/ES

- Atendimento a 03 questionamentos e solicitações encaminhadas a Secretaria Municipal de Controle Interno pelo Disque-Denúncia 181/SESP e respondidas dentro do prazo estipulado através de e-mail.

1.2 - Ouvidoria: e-OUV Municípios

- Atendimento a 21 manifestações encaminhadas a Ouvidoria Municipal de Marechal Floriano, através do e-OUV Municípios, respondidas dentro do prazo estipulado pelo e-OUV Municípios e pelo e-mail do manifestante.

1.3 - Ouvidoria: e-OUV – SUS (SESA-Ouvidoria)

- Atendimento a 14 manifestações encaminhadas a Ouvidoria Municipal de Marechal Floriano, através do e-mail pela SESA-Ouvidoria, respondidas dentro do prazo estipulado.

2 - Auditorias e outros procedimentos realizados

Realizados com base no Plano de Anual de Auditoria Interna - PAAI 2021, aprovado em 15 de dezembro de 2020 pelo Decreto Normativo Nº 309/2020, como PAAI - Plano de Anual de Auditoria Interna e Atividades da Secretaria Municipal de Controle Interno – Exercício de 2021.

2.1 – Auditorias e Fiscalizações realizadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES com apoio da Secretaria Municipal de Controle Interno – exercício de 2021

Levantamento de Imunização COVID-19

E-mail [TCEES] Questionário: Imunização Covid-19 - MARECHAL FLORIANO recebido em 26/01/2021, com a seguinte solicitação:

Informamos que o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo iniciará o trabalho de fiscalização na modalidade Acompanhamento, cujo objetivo será “fiscalizar a imunização da população contra a Covid-19, sem prejuízo do atendimento médico ambulatorial e hospitalar à população, além da oferta de leitos para internação, visando atender a demanda excepcional, enquanto durar.”

Neste momento, visando subsidiar futuras ações, solicitamos o Plano de Imunização Municipal ou documento equivalente, bem como demais informações referentes a operacionalização da imunização em seu município.

O envio das informações solicitadas deverá ser realizado, impreterivelmente, até o dia **29/01/2021 às 18h**, por meio do link abaixo: <https://pesquisa.tcees.tc.br/index.php/962177?token=UjLa1ebpiBCVMg&lang=pt-BR>

Informamos que **as repostas deverão ser encaminhadas obrigatoriamente via questionário online e não por ofício ou protocolo.**

Encaminhadas as respostas do Levantamento de Imunização Covid-19 na data de 29 de janeiro de 2021.

Levantamento de Combate a Aglomerações

E-mail [TCEES] Questionário: Combate a Aglomerações recebido em 31/01/2021, com a seguinte solicitação:

Informamos que o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo iniciará o trabalho de fiscalização na modalidade Acompanhamento, cujo objeto é o exercício do poder de polícia para evitar e desfazer aglomerações, cumprindo e fazendo cumprir normas sanitárias vigentes.

Neste momento, visando subsidiar futuras ações, solicitamos o envio de algumas informações, impreterivelmente, até o dia **04/02/2021 às 18h**, por meio do link abaixo:

<https://pesquisa.tcees.tc.br/index.php/384315?token=JMEKFniQ7kohYde&lang=pt-BR>

Informamos que **as repostas deverão ser encaminhadas obrigatoriamente via questionário online e não por ofício ou protocolo.**

Encaminhadas as respostas do Levantamento de Combate a Aglomerações na data de 04 de fevereiro de 2021.



Prefeitura Municipal de Marechal Floriano

Estado do Espírito Santo

Rua David Canal, 57 – Centro – Marechal Floriano – Espírito Santo

CEP: 29255-000 – Fone: (27) 3288-1331 / 1327 / 1111

www.marechalfloriano.es.gov.br

Levantamento do Relatório Anual de Gestão da Saúde (RAG) 2020 e/ou a planilha abaixo devidamente preenchida com os 23 Indicadores da Pactuação Interfederativa – Sispacto

E-mail **Relatório Anual de Gestão da Saúde (RAG) 2020 e/ou a planilha abaixo devidamente preenchida com os 23 Indicadores da Pactuação Interfederativa – Sispacto** recebido em 04/03/2021, com a seguinte solicitação:

Segue Ofício de Requisição 8/2021, de 2/3/2021, solicitando informações sobre indicadores do SISPACTO, com prazo até o dia 10/3/2021, no que se refere aos valores atingidos em 2020. Caso já tenha remetido para outros endereços de e-mail, favor informar.

Encaminhadas as respostas do Levantamento do Relatório Anual de Gestão da Saúde (RAG) 2020 e/ou a planilha abaixo devidamente preenchida com os 23 Indicadores da Pactuação Interfederativa – Sispacto na data de 10 de março de 2021.

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

Não houve instauração de Tomada de Contas Especial no exercício de 2021.

4 – Ordenador de Despesa - Fundo Municipal de Saúde de Marechal Floriano – ES:

DECRETO N.º 9.185/2017, de 02 de Janeiro de 2017 - Nomeia o Sr. **PAULO LOVATTI JÚNIOR** para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº. 9.740/2018, de 07 de março de 2018 - Exonera, a pedido, o Sr. **PAULO JUNIOR LOVATTI**, ocupante do Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, matrícula 005085, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO N.º 9.270/2017, de 16 de Janeiro de 2017 - Nomeia o Sr. **RIKELME KRUGER SALES** para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Subsecretário Municipal de Saúde, Referência CE-1, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº. 9.860/2018, de 10 de agosto de 2018 - Nomeia o Sr. **HERCULES FERNANDO DE MELLO**, para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº. 10.173/2019, de 18 de junho de 2019 - Exonera o Sr. **HERCULES FERNANDO DE MELLO**, ocupante do Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, matrícula 005769, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº 10.174/2019, de 19 de junho de 2019 - Nomeia o Sr **PAULO LOVATTI JUNIOR**, para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº. 10.367/2020, de 29 de janeiro de 2020 - Exonera o Sr. **PAULO LOVATTI JUNIOR**, ocupante do Cargo de Provimento em Comissão de Secretário Municipal de Saúde, matrícula 005085-01, lotado na Secretaria Municipal de Saúde.

DECRETO Nº. 10.369/2020, de 29 de janeiro de 2020 - Nomeia a Sr.ª **MARIA ARLETE NOVAES MORAES SILVA**, para ocupar o Cargo de Provimento em Comissão de Secretária Municipal de Saúde, lotada na Secretaria Municipal de Saúde.

*Prefeitura Municipal de Marechal Floriano***Estado do Espírito Santo**

Rua David Canal, 57 – Centro – Marechal Floriano – Espírito Santo

CEP: 29255-000 – Fone: (27) 3288-1331 / 1327 / 1111

www.marechalfloriano.es.gov.br

Ordenador de Despesa			
Período		Cargo	Nome
02/01/2017	07/03/2018	Secretário Municipal de Saúde	PAULO LOVATTI JUNIOR
08/03/2018	09/08/2018	Subsecretário Municipal de Saúde	RIKELME KRUGER SALES
10/08/2018	18/06/2019	Secretário Municipal de Saúde	HERCULES FERNANDO DE MELLO
19/06/2019	30/01/2020	Secretário Municipal de Saúde	PAULO LOVATTI JUNIOR
31/01/2020	Até a presente data	Secretária Municipal de Saúde	MARIA ARLETE NOVAES MORAES SILVA

Atualmente a Secretaria Municipal de Controle Interno de Marechal Floriano é provida de um Secretário Municipal de Controle Interno, que atua como Controlador Interno e um Auditor Interno, servidor efetivo afastado desde 26/08/2020 conforme o processo judicial do MP Nº 0000996-67.2019.8.08.0055.

Marechal Floriano, 29 de março de 2022.

Solange Lemke Lampier

Secretária Municipal de Controle Interno

Decreto Municipal Nº 9.328/2017