



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

CONTAS DE GESTÃO - RELACI – ITEM 3.2.24 DO ANEXO III DA IN 68/2020 | TCE-ES

CÓD - RELACI



**EXERCÍCIO DE 2023**

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

Emitente: Controladoria Interna Municipal

Entidade: Prefeitura Municipal de Ponto Belo

Gestor responsável: Jaime Santos Oliveira júnior

Exercício: 2023

### **1. INTRODUÇÃO**

Em consonância com as atribuições legais conferidas a esta Controladoria Interna, por meio da Lei Municipal nº 350/2012, bem como o que determina a IN TC nº 068/2020 e suas alterações, do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, referente ao envio da Prestação de Contas Anual, constam neste relatório as principais atividades desenvolvidas por este Órgão de Controle no exercício de 2023.

A estrutura da Controladoria Interna em 2023, contou com 01 cargo em comissão de Controlador Municipal.

Esta UCCI prestou assessoramento, orientação e atendimento de consultas técnicas às Secretarias Municipais, em relação aos assuntos referentes a demanda da Ouvidoria. Foram elaborados os Relatórios RELACI (Relatório de Atividades do Órgão Central de Controle Interno), RELOCI e RELUCI (Parecer Conclusivo das Prestação de Contas Anuais). A Unidade Central de Controle Interno acompanhou as alterações legislativas, orientações de órgãos de controle externo e de consultoria, como Confederação Nacional dos Municípios, FECONTEs, SECONT/ES, TCE/ES, TCU, dentre



outros. A partir disso manteve-se promovendo discussões internas, com a equipe e com os setores estratégicos da Prefeitura, como Procuradoria Geral do Município, Gabinete do Prefeito, Secretarias de Saúde, Educação, Assistência Social, Divisão de Contabilidade, dentre outros.

Cumpre informar ainda que, o Órgão Central de Controle Interno do Município de Ponto Belo-ES é o único responsável pelo Controle Interno, auditoria e inspeção de 03 (três) Unidades Gestoras que compõem o Poder Executivo Municipal, sendo Prefeitura Municipal, Fundo Municipal de Saúde e Fundo Municipal de Assistência Social tendo em vista a inexistência de Unidades Executoras de Controle Interno responsável pelas mesmas.

## 2. ATIVIDADES REALIZADAS NO EXERCÍCIO DE 2023

<b>Da Gestão Fiscal, Financeira, Orçamentária e Patrimonial</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Análise dos relatórios de Gestão Fiscal e acompanhamento da Execução Orçamentária, expedindo as recomendações necessárias ao Chefe do Poder Executivo e as Secretarias Municipais, quando necessário, em conformidade com o que determina a Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal).</li><li>- Avaliação dos Instrumentos de planejamento (Plano Plurianual - PPA, Lei de Diretrizes Orçamentárias — LDO e Lei Orçamentária Anual — LOA).</li></ul>
<b>Dos Limites constitucionais e legais</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Avaliação do cumprimento das metas previstas no plano plurianual, execução dos programas de governo e do orçamento do Município de Ponto Belo.</li><li>- Acompanhamento sobre a observância dos limites constitucionais, da Lei de Responsabilidade Fiscal e outras regras estabelecidas nos demais instrumentos legais.</li></ul>
<b>Das Instruções Normativas (Resolução TCE/ES nº 227/2011, alterada pela Resolução TCE/ES nº 257/13)</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Apoio técnico na elaboração, edição e adequação das minutas das Instruções Normativas dos sistemas administrativos</li></ul>



elencados na Resolução TCE/ES nº 227/2011, alterada pela Resolução TCE/ES nº 257/13.

- Elaboração das minutas das Instruções Normativas referentes a Nova Lei de Licitações e Contratos Administrativos — NLLC - Lei nº 14.133/2021.

#### **Do Portal da Transparência**

- Monitoramento e fiscalização do Portal Transparência. - Monitoramento nos prazos de atendimento às solicitações de acesso à informação.

- Atendimentos às fiscalizações realizadas pelos órgãos de controle, TCU e TCEES, em parceria com instituições como a ATRICON e Transparência Capixaba.

#### **Do Controle Externo**

- Atendimento ao Tribunal de Contas do Estado, quanto ao encaminhamento de documentos e informações, elaboração de respostas, acompanhamento de processos, emissão de relatórios, etc.

- Apoio ao controle externo no exercício de sua missão institucional. - Atendimento aos órgãos de controle externo (TCE-ES, Ministério Público), quando necessário (IN SCI 06/2015).

#### **Da Prestação de Contas Anual**

- Emissão de Relatório e Parecer Conclusivo do Controle Interno da Prestação de Contas Anual 2023, conforme IN TC 68/2020 e suas alterações. (Relatórios: RELOCI, RELUCI, RELACI e INFOCI).

#### **Dos Procedimentos licitatórios**

- Análise e emissão de relatórios de conformidade procedimental em processos licitatórios, demandados pelo Chefe do Executivo Municipal ou outra unidade administrativa. - Formação da Comissão de Implantação da Nova Lei de Licitações — CINLL

- Instituída pelo Decreto nº 3083/2020, de 18 de novembro de 2022.



<b>Demais rotinas de controle</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>- Análise e emissão de relatórios de conformidade procedimental em processos de qualquer natureza, quando for solicitado e/ou houver necessidade.</li><li>- Outras atividades de manutenção e aperfeiçoamento do Sistema de Controle Interno.</li></ul>

### 3. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As atividades de controle interno se somam às do controle externo, exercidas pelo Tribunal de Contas, no processo de fiscalização contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial.

Ressalta-se que as demais atividades do Controle Interno estão sendo desempenhadas para maior eficiência e efetividade na manutenção do serviço público com ênfase na transparência, economicidade e salvaguarda do erário.

Apesar dos fatos relevantes que impactaram as atividades ao longo do exercício financeiro, o Controle Interno cumpriu devidamente com as suas atribuições e competências no ano de 2023, ao assistir o Poder Executivo do Município de Ponto Belo na consecução de seus objetivos institucionais, ao propor melhorias na execução dos trabalhos nas diversas áreas, nos controles internos administrativos e ao sugerir soluções para as inconsistências detectadas, contribuindo, assim, de forma independente, objetiva e disciplinada, com o processo de governança.

Além disso, cumpre anotar que na busca da realização da totalidade das ações planejadas, a colaboração das unidades gestoras foi essencial (fazendo cumprir a prioridade legalmente garantidas às solicitações de auditoria/inspeções), para que esta pudesse cumprir com seu planejamento, consolidando, assim, sua função de auxílio no aprimoramento da gestão dentro do Fundo Municipal da Infância e Adolescência - FIA.

Ponto Belo/ES, 14 de março de 2023.



---

Controlador Interno Municipal