



*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO  
ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO  
(RELACI)**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LEOPOLDINA**

Exercício 2021



*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

---

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

**EXERCÍCIO DE 2021**

**Emitente:** COORDENADORIA DE CONTROLE INTERNO

**UG:** PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA LEOPOLDINA

**Prefeito Municipal:** ROMERO LUIZ ENDRINGER

**Sumário**

|                                                                     |           |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Índice dos Quadros.....</b>                                      | <b>2</b>  |
| <b>1 - INTRODUÇÃO .....</b>                                         | <b>3</b>  |
| <b>2. ATIVIDADES REALIZADAS NO EXERCÍCIO 2021 .....</b>             | <b>5</b>  |
| 2.1. Atividade de Auditoria Interna .....                           | 5         |
| 2.2 - Acompanhamento do Processo de Prestação de Contas Anual ..... | 5         |
| 2.3 - Atividades de Controle Interno e Atividades Permanentes ..... | 5         |
| 2.3.1 – Normativas .....                                            | 5         |
| 2.3.2 – Alertas/Notificações .....                                  | 6         |
| 2.4 – Monitoramentos .....                                          | 6         |
| <b>3 – PLANO ANUAL DE ATIVIDADES INTERNAS - PAAI .....</b>          | <b>9</b>  |
| <b>4 – CONSIDERAÇÕES FINAIS.....</b>                                | <b>10</b> |

**Índice dos Quadros**

|                                                                        |   |
|------------------------------------------------------------------------|---|
| Quadro 1: Organograma do Gabinete do Prefeito .....                    | 3 |
| Quadro 2: Organograma da Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina..... | 4 |
| Quadro 3: Normativas de iniciativa do Controle Interno - 2021 .....    | 6 |
| Quadro 4: Alertas e Notificações - 2021 .....                          | 6 |
| Quadro 5: Processos Monitorados pela CCI - 2021 .....                  | 6 |
| Quadro 6: Plano Anual de Atividades Internas - PAAI 2022.....          | 9 |



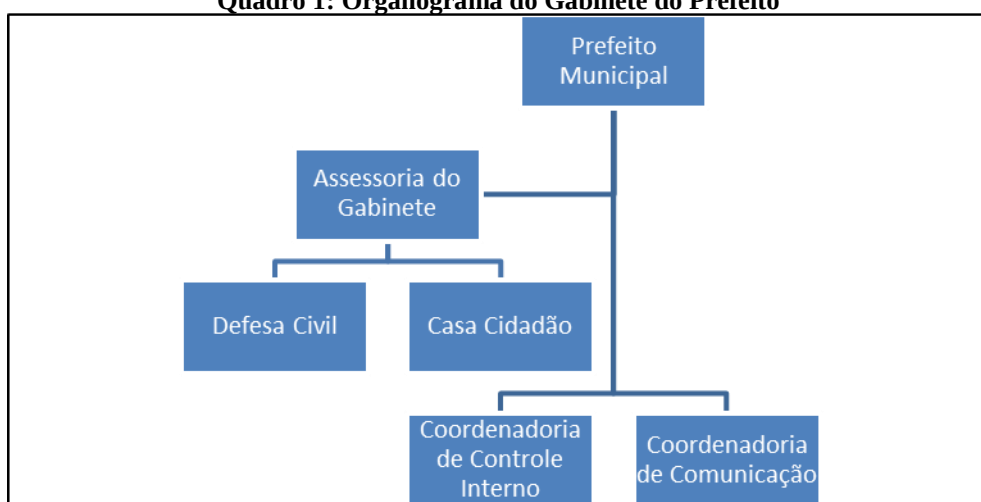
*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

---

## 1 - INTRODUÇÃO

A Coordenadoria de Controle Interno encontra-se albergada na estrutura do Gabinete do Prefeito conforme demonstrado no organograma abaixo:

**Quadro 1: Organograma do Gabinete do Prefeito**



Durante o exercício 2021 a Coordenadoria de Controle Interno contou apenas com seu Coordenador, o contador Joel Almeida Filho, CRC/ES 3263/O-5.

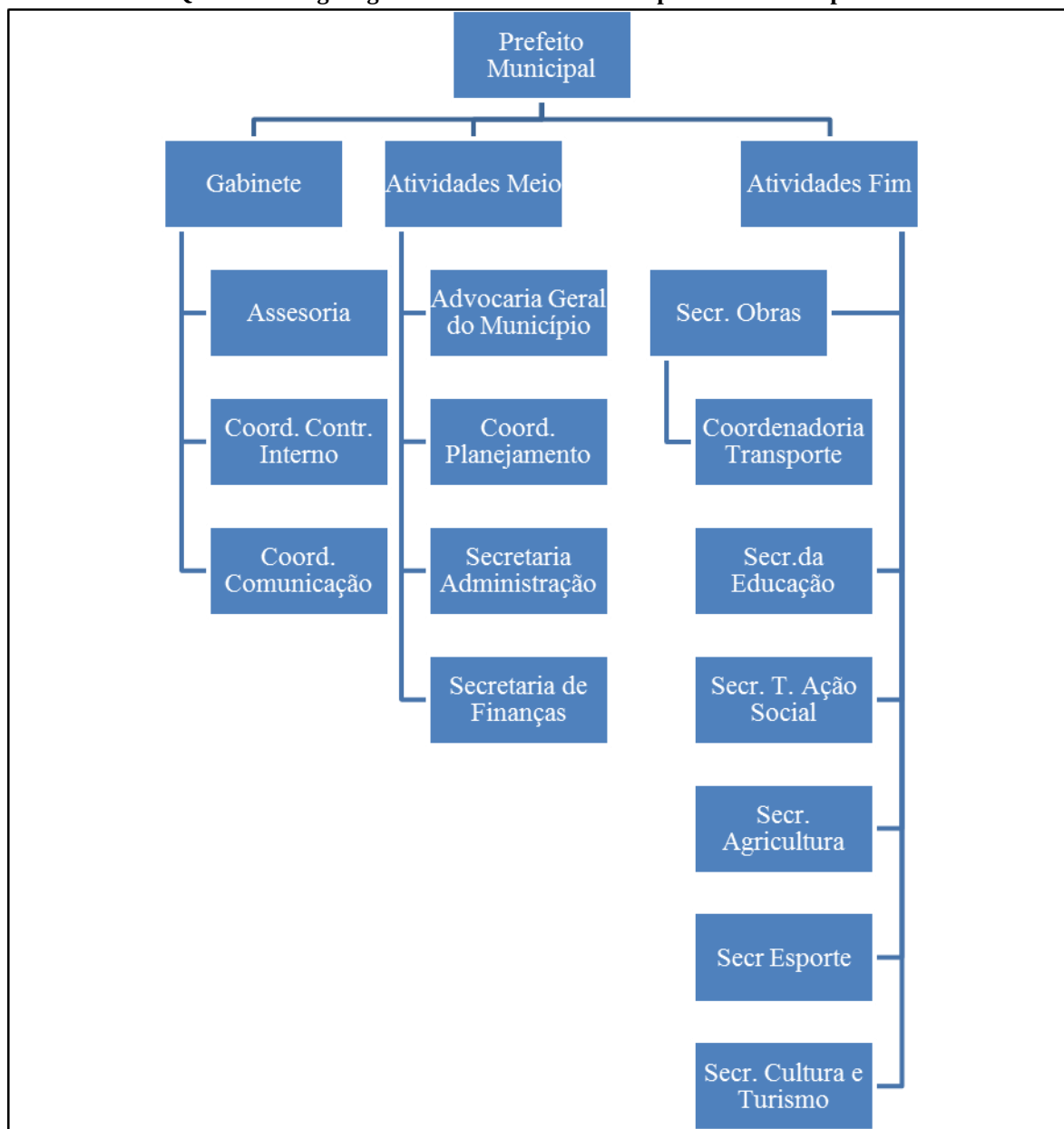
A Secretaria de Administração vem conduzindo um processo de concurso público (Processo PMSL nº 1187/2019) contemplando o preenchimento das vagas existentes para compor o quadro do Controle Interno com a nomeação de dois auditores internos, o que deve ser levado a efeito durante o exercício de 2022.

O presente Relatório de Atividades tem por finalidade demonstrar as ações levadas a efeito pela Coordenadoria de Controle Interno relativamente à Unidade Gestora Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina, cuja estrutura vem detalhada no Quadro abaixo.



*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

**Quadro 2: Organograma da Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina**





## *Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*

Coordenadoria de Controle Interno

---

### **2. ATIVIDADES REALIZADAS NO EXERCÍCIO 2021**

#### **2.1. Atividade de Auditoria Interna**

A Coordenadoria de Controle Interno foi instada a se manifestar no processo TC nº 5856/2020 a fim de subsidiar a Oitiva do prefeito municipal relativamente à Representação apresentada pelo Ministério Público de Contas sobre irregularidades na publicação de dados referentes a aquisições para enfrentamento da Covid-19 por dispensa de licitação.

Para tal foi necessário efetuar auditoria de conformidade, análises documentais e testes de controle em todos os processos de aquisição/contratação efetuados com base na Lei 13.979/2020.

#### **2.2 - Acompanhamento do Processo de Prestação de Contas Anual**

A Coordenadoria de Controle Interno procedeu regularmente ao acompanhamento da elaboração da PCA-2020, tendo, emitido os seguintes Relatórios:

- RELACI - Relatório de Atividades do Órgão Central de Controle Interno 2020: Prefeitura, Fundo de Saúde, Instituto e Consolidado;
- RELUCI - Manifestação do Órgão Central de Controle Interno Sobre a Prestação de Contas Anual 2020 para as Unidades Gestoras Prefeitura Municipal, Fundo de Saúde, Instituto de Previdência.
- RELOCI Manifestação do Órgão Central de Controle Interno Sobre a Prestação de Contas Anual – Consolidada - 2020

#### **2.3 - Atividades de Controle Interno e Atividades Permanentes**

##### **2.3.1 – Normativas**

Segue relação das Normativas com participação da Coordenadoria de Controle Interno durante o exercício 2021:



## *Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*

### Coordenadoria de Controle Interno

**Quadro 3: Normativas de iniciativa do Controle Interno - 2021**

| PROCEDIMENTO                                                                                          | RESULTADOS ALCANÇADOS                         | PROCESSO PMSL |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------|
| Calendarização das obrigações visando o encerramento do exercício 2021                                | Edição do Decreto de Encerramento nº 381/2021 | 001536/21     |
| Calendarização das obrigações mensais das atividades internas visando envio de informações para o TCE | Edição do decreto nº 435/2021                 | 001639/21     |
| Calendarização das atividades internas visando envio da PCA para o TCE                                | Edição do decreto nº 436-2021                 | 001639/21     |

### 2.3.2 – Alertas/Notificações

Segue relação dos Alertas/Notificações expedida pela Coordenadoria:

**Quadro 4: Alertas e Notificações - 2021**

| CCINº     | ASSUNTO                                                                                    |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 004/2021  | Validade da CNH dos motoristas                                                             |
| 011/2021  | Notifica IPS sobre aplicação de multa pelo TC                                              |
| 012/2021  | Notifica SEFI sobre prazo para implementação do SIAFIC                                     |
| 012A/2021 | Notifica IPS sobre determinação Acórdão 370/2021                                           |
| 013/2021  | Notifica SEAD sobre o prazo para remessa de informações - módulo contratações              |
| 014/2021  | Notifica CPL sobre ofício de requisição TCE – Licitações acima de R\$ 3,3 milhões          |
| 015/2021  | Propõe instauração de processo de sindicância                                              |
| 019/2021  | Propõe instauração de processo de sindicância                                              |
| 021/2021  | Notifica sobre instituição da Ouvidoria municipal                                          |
| 032/2021  | Notifica SEFI sobre medidas corretivas do Plano de Ação da Receita – Processo TC 3457/2020 |

### 2.4 – Monitoramentos

Monitoramentos/acompanhamento de determinações/solicitações de Órgãos externos efetuadas pelo Controle Interno durante o exercício 2021.

**Quadro 5: Processos Monitorados pela CCI - 2021**

| ÓRGÃO           | PROCEDIMENTO            | OBJETO                                                      | AÇÃO                                                                                                 | PROCESSO PMSL          |
|-----------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Trib. Contas ES | Processo TC 3523/2017-1 | Acordo para execução do Plano de Ação da Receita Municipal. | Encaminhado o ofício CCI Nº 032/2021 ao Secretário de Finanças solicitando as providências visando o | 002054/19<br>000527/19 |



*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

|                              |                                                       |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                 |                                     |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                              |                                                       |                                                                                                                                                                            | cumprimento das decisões contidas no Acórdão 1017/2021                                                                                                                                          |                                     |
| SEFI                         | OF. SEFI Nº 008/2020                                  | Estruturações do Modulo de Contratações.                                                                                                                                   | Encaminhado o ofício CCI Nº 013/2021 ao Secretário de Administração solicitando as providências visando dotar o Município da estrutura necessária ao cumprimento da norma pertinente ao assunto | 000210/20<br>002191/17              |
| Controladoria Interna        | OF. CCI Nº 031/2020                                   | Indício de irregularidade do recebimento do Auxílio Emergencial.                                                                                                           | Acompanhamento junto à Comissão de Sindicância                                                                                                                                                  | 001224/20                           |
| Trib. Contas ES              | Processo 14678/2019-4                                 | TC Plano Municipal de Educação - Acórdão 1788/2019                                                                                                                         | Monitoramento e orientação das ações                                                                                                                                                            | 001349/20                           |
| Trib. Contas ES              | PROC. 5856/2020-8                                     | Nº Representação do MPC sobre publicação de contratos Covid no Portal da Transparência                                                                                     | Solicitado providencias à Secr. Administração (Manifestação CCI 007/2021). Oficializado o Prefeito (Of. CCI Nº 009/2021) quanto ao resultado da auditoria no trabalho da Sec. Administração.    | 002004/20<br>000951/20<br>001171/20 |
| Advocacia Geral do Município | OF. AGM. Nº 005/2021                                  | Pedido formulado pelo Advogado Geral do Município no sentido de lhe ser autorizado o recebimento de 13º Salário, 1/3 de férias e gratificação por participação em comissão | Estudo transcrito na Manifestação CCI 009/2021                                                                                                                                                  | 000227/21                           |
| Trib. Contas ES              | Ofício 277/2021-7                                     | Solicita documentos e informações referente a volta as aulas na rede pública de ensino                                                                                     | Acompanhamento e orientação junto à Secr. Educação                                                                                                                                              | 000294/21                           |
| Trib. Contas ES              | Of. nº 657/2021                                       | Solicita informação sobre as escolas em que ocorrerá o retorno de atividades presenciais.                                                                                  | Orientação junto à Secr. Educação                                                                                                                                                               | 000490/21                           |
| Minist. Público do Estado ES | OF/CAOPE Nº 0462478 – SEI 19.11.0069.00035001/2021-67 | Pede esclarecimentos sobre resposta ao formulário de pesquisa de retomada das aulas.                                                                                       | Acompanhamento e orientação junto à Secr. Educação                                                                                                                                              | 000558/21                           |
| SESA                         | C.I. SEMUS-SL Nº 96/2021                              | Encaminha Minuta de Decreto sobre o funcionamento do comércio nos municípios                                                                                               | Acompanhamento e orientação junto á equipe que elaborou o Decreto referente ao município de Sta. Leopoldina                                                                                     | 000583/21                           |
| Promotoria de S. Leopoldina  | Of. PGSL nº 022/2021 Notif. Recomendatória 005/2021   | Recomenda ações de fiscalização e alterações em dispositivo em decreto municipal sobre funcionamento do comercio                                                           | Acompanhamento e orientação junto ao Gabinete do Prefeito                                                                                                                                       | 000618/21                           |
| Trib. Contas ES              | OF. 0111/2021-4                                       | Notificação da Decisão TC 00676/2021-3, adequação de                                                                                                                       | Acompanhamento e orientação junto á equipe que elaborou o                                                                                                                                       | 000619/21                           |



## Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina

### Coordenadoria de Controle Interno

|                                 |                                                                |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |           |
|---------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                                 |                                                                | normativos municipais ao Decreto Estadual 438/R                                                                                   | Decreto referente ao município de Sta. Leopoldina                                                                                                                                                                                                |           |
| SESA                            | C.I. SEMUS Nº 061/2021                                         | Solicita formalização do Decreto de Calamidade Pública em virtude da Pandemia da COVID-19.                                        | Acompanhamento e orientação junto à equipe da defesa civil                                                                                                                                                                                       | 000681/21 |
| Câmara Mun. Santa Leopoldina    | OF. CMSL Nº 094/2021                                           | Solicita elaboração de Plano de Ação e criação de Comissão para cumprimento do Decreto Federal nº 10.540/2020.                    | OF CCI Nº 012/2021 Solicitação das providências Secr. Administração e Sec. Finanças. Elaborado planilha de diagnóstico juntamente com o Setor de contabilidade.                                                                                  | 000739/21 |
| Minist. Público do Estado ES    | OF. Nº 009/2021                                                | Solicita Informações quanto à segregação dos recursos Públicos dos Serviços da Saúde – Ministério Público de Contas.              | Notificada a SEFI informou ter encaminhado ao TCEES as fontes de recursos que serão utilizadas para segregação e que cientificou os servidores envolvidos quanto a utilização de forma correta de classificação da receita por fonte de recursos | 000743/21 |
| Minist. Público do Estado ES    | Notificação recomendatória nº 032/2021                         | Encaminha notificação recomendatória do Ministério Público nº 032/2021 sobre o retorno às aulas presenciais                       | Notificada a Secretaria da Educação informou que o retornou às atividades presenciais em 27/04 após o município ser enquadrado no risco moderado.                                                                                                | 000807/21 |
| Trib. Contas ES                 | OF. 00369/2021-5                                               | Acórdão 01244/2020-6 – 2º Câmara – Processo 03021/2020-9, que aprovou as Contas do FMS Fundo Municipal de Saúde 2019.             | Notificada a SEFI quanto a recomendação para parametrização do sistema contábil                                                                                                                                                                  | 000842/21 |
| Ouvidoria do Tribunal de Contas | Notícia de Irregularidade TC nº 302/2021 - OF. CCI Nº 015/2021 | Denuncia - Documento sigiloso inc. VII, art. 22, Lei municipal 1612/2017                                                          | Instaurado de processo de sindicância                                                                                                                                                                                                            | 001026/21 |
| Ouvidoria do Tribunal de Contas | OF. CCI Nº 021/2021                                            | Ofício da Ouvidoria do TC do ES, indagando acerca da instituição e regulamentação da Ouvidoria no âmbito Municipal.               | Foi reconhecida a necessidade de implantação da Ouvidoria Municipal. O assunto deverá ser tratado após vigência da LC 176                                                                                                                        | 001151/21 |
| Controladoria Interna           | OF. CCI Nº 025/2021                                            | Informa alteração no formato dos arquivos a serem enviados para o tribunal de contas. Sistema CidadES - Módulo Folha de Pagamento | Providências adotadas pelo Setor de RH                                                                                                                                                                                                           | 001264/21 |
| Trib. Contas ES                 | Termo de notificação Nº 01357/2021-4                           | Termo de notificação 01357/2021-4 – Retomada presencial das aulas.                                                                | Elaborado Plano Estratégico de Prevenção e Controle – PEPC e encaminhado ao TCES diretamente pela Sec. Educação                                                                                                                                  | 001517/21 |
| Controladoria Interna           | OF. CCI Nº 027/2021                                            | Propõe edição do Decreto de Encerramento do Exercício                                                                             | Minuta apresentada e discutida em reunião com secretários e                                                                                                                                                                                      | 001536/21 |



***Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina***  
**Coordenadoria de Controle Interno**

|                             |                      |                                                                                                                                               |                                                                                                                             |           |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
|                             |                      | Financeiro 2021.                                                                                                                              | assessores. Decreto 381/20201 de 27 de setembro de 2021.                                                                    |           |
| Controladoria Interna       | OF. CCI Nº 028/2021  | Propõe Instruções Normativas nº 001 e 002/2021 sobre responsabilização e prazos para remessas de arquivos de PCM's e PCA o Tribunal de Contas | Minuta apresentada e discutida em reunião com secretários e assessores. Decretos 435 e 436/20201 de 09 de novembro de 2021. | 001639/21 |
| Promotoria de S. Leopoldina | OF. PGSL Nº 091/2021 | Solicita que seja respondido e encaminhado o formulário eletrônico com informações acerca da Ouvidoria Municipal.                             | Atendido pela CCI em 07/10/2021                                                                                             | 001762/21 |

**3 – PLANO ANUAL DE ATIVIDADES INTERNAS - PAAI**

**Quadro 6: Plano Anual de Atividades Internas - PAAI 2022**

| <b>EIXO</b>                                            | <b>ATIVIDADES</b>                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>DEMANDAS EXTERNAS</b><br>(MP, TCEES, TCU, CGU, MPC) | Atendimento as notificações e citações do TCEES, TCU, CGU.                                                                                    |
|                                                        | Atendimento as demandas do Ministério Público ES e Ministério Público de Contas.                                                              |
|                                                        | Acompanhamento de prazos das solicitações dos órgãos de Controle Externo (TCEES, MPES, TCU, CGU, MPC)                                         |
|                                                        | Diligências as solicitações do TCEES                                                                                                          |
| <b>DEMANDAS INTERNAS</b>                               | Análises por solicitação do Prefeito ou Secretário (Ordenador de Despesa), podendo resultar em abertura de trabalhos específicos de auditoria |
|                                                        | Análise de processos, por solicitação das Secretarias, com emissão de Manifestação, a fim de subsidiar o gestor na tomada de decisão          |
|                                                        | Orientações e estudos técnicos às Secretarias em demandas pontuais.                                                                           |
|                                                        | Diligências as solicitações do Prefeito e dos Secretários.                                                                                    |
|                                                        | Acompanhamento do processo de elaboração do LDO, LOA e o Orçamento 2023                                                                       |
| <b>Outras Demandas</b>                                 | Elaboração de Atos Normativos                                                                                                                 |
|                                                        | Monitoramento dos prazos de atendimento                                                                                                       |
|                                                        | Acompanhamento e fiscalização da execução orçamentária                                                                                        |
|                                                        | Fiscalização de cumprimento dos limites constitucionais                                                                                       |
|                                                        | Elaboração dos Relatórios e Pareceres Conclusivos (RELACI, RELUCI, RELGES e INFOCI) sobre as contas da UG Prefeitura                          |
|                                                        | Elaboração do Relatório e Parecer Conclusivo sobre as contas do prefeito (RELOCI, RELACI, RELGES e INFOCI).                                   |



*Prefeitura Municipal de Santa Leopoldina*  
Coordenadoria de Controle Interno

---

**4 – CONSIDERAÇÕES FINAIS**

A Controladoria de Controle Interno tem uma expectativa muito grande com a conclusão e o resultado do processo de concurso público e a consequente nomeação para as vagas de auditor interno, ocasião em que a unidade de controle interno poderá estabelecer uma rotina de procedimentos aplicados à conformação e melhoria dos processos de gestão.

Santa Leopoldina (ES), 10 de março de 2022.

Joel Almeida Filho  
**Coordenador de Controle Interno**  
CRC/ES 3263-0