



## **RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO<sup>1</sup>**

**Emitente:** Controladoria Geral Interna

**Unidade Gestora:** Instituto de Previdência dos Servidores do Município de Santa Maria de Jetibá

**Gestor responsável:** David Raasch

**Exercício:** 2025

### **1. INTRODUÇÃO**

O presente relatório tem por finalidade apresentar, de forma sistematizada e analítica, as atividades desenvolvidas pela Unidade Central de Controle Interno – UCCI do Poder Executivo Municipal de Santa Maria de Jetibá, no exercício de suas competências institucionais, abrangendo as áreas de Auditoria Interna, Controle Interno, Corregedoria e Ouvidoria.

O documento contempla informações detalhadas acerca dos procedimentos adotados e das ações executadas no âmbito do Plano Anual de Auditoria Interna referente ao exercício de 2025, instituído pelo Decreto nº 123/2025, em consonância com as diretrizes estabelecidas pela Instrução Normativa TC nº 68/2020 do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCEES. Referido plano previu a realização de auditorias e a verificação de pontos de controle a serem executados por esta Controladoria Geral junto ao Instituto de Previdência, ao Fundo Municipal de Saúde e à Prefeitura Municipal.

Adicionalmente, o relatório abrange outras ações de natureza extraordinária e complementar que se fizeram necessárias no decorrer do exercício, em atendimento a demandas supervenientes, visando ao fortalecimento dos mecanismos de governança, à mitigação de riscos e à promoção da legalidade, legitimidade, economicidade e eficiência na gestão dos recursos públicos.

---

<sup>1</sup> Artigo 43, VI da Lei Complementar Estadual nº 621/2012.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

### 1.1. Quadro de pessoal

Os dados relativos aos servidores que exerceram suas funções no âmbito da Controladoria Interna, durante o exercício de 2025, encontram-se devidamente consolidados e apresentados na tabela a seguir:

<b>Nome</b>	<b>Vínculo</b>	<b>Cargo/Função</b>	<b>Formação</b>
Sebastião Luiz Siller	Comissionado	Controlador Geral Interno (01/01/2025 a 02/05/2025)	Ciências Contábeis
Priscila Jacob Knaak	Efetivo	Controlador Geral Interno (a partir de 02/05/2025)	Direito, Contabilidade e Administração
Amanda Lima Felix Veloso	Efetivo	Auditor Público Interno	Contabilidade
Alexsandra Barth	Efetivo	Auditor Público Interno	Direito
Gabriel Bastos Plantickow	Efetivo	Auditor Público Interno	Engenharia Civil
Patrick Maximo	Efetivo	Corregedor Geral Interno	Direito
Sanderleia Wruck Espindula	Efetivo	Gerente de Ouvidoria, Controle Social e Transparência	Ensino Médio
Leticia Groner	Efetivo	Gerente de Controle Interno e Normas	Administração
Luiz Gustavo Cordeiro Fassarella	Efetivo	Assessor Técnico II	Direito e Tecnólogo em Gestão Pública

## 2. AUDITORIAS PREVISTAS NO PAAI/2025

Com a previsão das seguintes ações a serem implementadas no âmbito do Instituto de Previdência dos Servidores de Santa Maria de Jetibá, sem prejuízo daquelas que serão oportunamente informadas por meio do sistema RELUCI:

- Ação nº 001 - Auditoria de Monitoramento, junto ao Instituto de Previdência, Fundo Municipal de Saúde e Prefeitura Municipal

Objetivo: Avaliação da transparência na gestão - instrumentos de planejamento



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

e demonstrativos fiscais, execução orçamentária, prestação de contas e outros.

● Ação nº 003 - Auditoria de Monitoramento, junto ao Instituto de Previdência e Prefeitura Municipal

Objetivo: Avaliação das medidas saneadora que foram tomadas em relação a legislação do Instituto de Previdência dos Servidores Públicos de Santa Maria de Jetibá, de acordo com processo TC nº 5.584/2015 (Processo nº 15.619/2018).

A seguir apresentamos um resumo das avaliações previstas/realizadas:

**AÇÃO DE AUDITORIA Nº 001**

O presente relatório refere-se à Ação de Auditoria nº 001, prevista no PAAI/2025, com o objetivo de monitorar auditoria anteriormente realizada no exercício de 2020, cujo relatório foi emitido nos autos do Processo nº 7.579/2020.

Com fundamento na legislação pertinente, a referida ação foi originalmente prevista no PAAI/2020, instituído pelo Decreto nº 370/2020, tendo por finalidade avaliar a transparência na gestão pública, especialmente no que se refere aos instrumentos de planejamento, demonstrativos fiscais, execução orçamentária, prestação de contas, entre outros aspectos correlatos.

O objeto em questão já fora monitorado pelas seguintes ações de auditoria: nº 001 do PAAI 2021 (Decreto nº 1.056/2021); nº 001 do PAAI/2022 (Decreto nº 629/2022); nº 001 do PAAI 2023 (Decreto nº 179/2023); e nº 001 do PAAI/2024 (Decreto nº 109/2024).

Verifica-se, por meio da análise dos Relatórios de Atividades do Órgão Central do Controle Interno (RELACI) relativos aos anos de 2022 a 2024, que o monitoramento da auditoria não foi realizado, o que se justifica pela ausência de servidores e em virtude de Auditoria Extraordinária instaurada sob o Processo Administrativo nº 8010/2023.

Destaca-se que no RELACI 2021 houve o monitoramento da auditoria, de modo que algumas recomendações se encontravam sanadas à época.

No RELACI 2024 foi destacada a necessidade de observância da manifestação do Ministério



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Público do Estado do Espírito Santo, referente ao **procedimento administrativo MPES nº 2024.0012.8506-30**, que menciona o descumprimento pelo Município de pontos do Portal da Transparência que devem ser providenciados, com a finalidade de melhorar a qualidade da transparência pública na próxima avaliação.

Além disso, o RELACI 2024 cita que, no exercício de 2023, o Tribunal de Contas em análise da Prestação de Contas de Prefeito, **Processo TC 04853-2024-5, Instrução Técnica Conclusiva - ITC - nº 03979/2024-5, item 3.5.4**, verificou a ausência de publicidade no Portal de Transparência da aba com a descrição “ Incentivos / renúncias fiscais”. Foi encaminhada ao Prefeito Municipal a CI/PMSMJ/CONTROLADORIA GERAL Nº 016/2025, gerando o processo administrativo sob o nº 1944/2025, sugerindo a inclusão da referida aba.

Diante do exposto, passamos à análise da situação atual das recomendações constantes do relatório de auditoria emitido através do Processo nº 7.579/2020, que, conforme PAAI 2021 ainda não haviam sido cumpridas e, ao final, à análise do cumprimento da requisição do Ministério Público e da inclusão da aba “ Incentivos / renúncias fiscais” no portal da transparência.

***ASPECTOS GERAIS***

***INFORMAÇÕES GERAIS***

***Estrutura Organizacional***

- **Respostas a perguntas frequentes da sociedade: Item conforme.** Lei nº 12.527/2011, art. 8º, § 1º, VI. Na avaliação da ATRICON, do exercício de 2025, o item foi considerado válido.
- **Competência: Item conforme,** Lei 12.527/2011, art. 8º, § 1º, I. Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.
- **Endereço:** Item a ser atualizado, conforme Lei 12.527/2011, art. 8º, § 1º, I.

**Recomendação:** atualizar os endereços da Secretaria de Esportes e da Secretaria de Serviços Urbanos.

- **Programas, Projetos e Ações: Item conforme.** Disposição Legal: Lei 12.527/2011,



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

art. 7º, VII, a e art. 8º, § 1º, V. Item conforme. Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

➤ **Telefones: Item não conforme.** Disposição legal: Lei 12.527/2011, art. 8º, § 1º, I.

Os telefones 3263-4821 e 3263-4823 não pertencem mais à Secretaria de Ação Social.

O telefone 3263-4864 não pertence mais à Secretaria de Cultura e Turismo.

A Secretaria de Educação tem outros telefones: 3263-4874, 3263-4871, 3263-4838 e 3263-4876.

O telefone 3263-4858 não pertence mais à Secretaria de Esportes.

O telefone 3263-4842 não pertence mais a Secretaria de Fazenda, seu telefone atual é o 3263-4819.

O telefone 3263-4840 não pertence mais a Secretaria de Interior, seu telefone atual é o 3263-4883.

O telefone 3263-4831 não pertence mais à Secretaria Jurídica.

Os telefones 3263-4859 e 3263-4839 não pertencem mais à Secretaria de Obras.

O telefone 3263-4811 não pertence mais a Secretaria de Planejamento e Projetos, seu telefone atual é o 3263-4841.

Os telefones 3263-4860 e 3263-4861 não pertencem mais à Secretaria de Saúde. Porém tem outros telefones além do 3263-4862, que são: 3263-4817, 3263-4851 e 3263-4888.

O telefone 3263-4825 não pertence mais a Secretaria de Transportes, seu telefone atual é o 3263-4877.

**Recomendação:** Atualizar a listagem de telefones.

## **OBRAS**

O RELACI 2021 recomendou a verificação junto ao sistema “geo-obras” sobre a atualização dos dados lá constantes.

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Em contato com a Secretaria de Obras, foi informado que o acompanhamento das Obras Públicas é realizado pelo sistema Cidades Contratações, no entanto, há informações a serem atualizadas no mencionado portal. Ainda, há um menu específico no Portal, onde constam as informações sobre Obras Públicas, bem como, um menu no site da Prefeitura (Painel de Obras Públicas) onde constam todas as informações atualizadas das obras.

**Recomendação:** Recomenda-se que todos os itens sejam atualizados no portal “Cidades Contratações”.

### ***APRESENTAÇÃO DOS DADOS***

**Dados legíveis por máquina:** Não testado por falta de capacidade técnica. O parâmetro a ser disponibilizado é webservice, RDF, OWL ou outra ferramenta que permita a leitura automatizada dos dados, sem precisar realizar o download. Contudo na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020 foi considerado que foram disponibilizados pelo menos os dados de despesas, receitas e servidores.

No exercício de 2026 foi realizada consulta ao portal da transparência e verificou-se que **o item está conforme.**

- **Download da Base de Dados:** O item foi considerado ausente pela avaliação realizada pelo TCE-ES em 2020. O critério estabelecido é de permitir realizar o download completo da base de dados, conforme Lei 12.527/2011, art. 4º, IX, art. 7º, IV, art. 8º, § 3º, II.

No exercício de 2026 foi realizada consulta ao portal da transparência e verificou-se que **o item está conforme.**

- **Integridade:** Legislação: Lei Federal nº 12.527/2011, art. 3º, VIII e art. 6º, II.

O item foi considerado ausente na avaliação realizada pelo TCEES em 2020.

No exercício de 2026 foram verificados os dados referentes à despesa com pessoal do Poder Executivo Municipal de Santa Maria de Jetibá. Foi analisada a competência

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

de fevereiro de 2026, e constatou-se que o valor constante do Relatório da Folha de Pagamento emitido por meio do sistema “EL WEB” é compatível com aquele disponibilizado no painel de controle do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, qual seja: R\$ 9.627.966,26 (nove milhões, seiscentos e vinte e sete mil novecentos e sessenta e seis reais e vinte e seis centavos).

Contudo, devido à instabilidade do sistema provedor do portal da transparência, não foi possível verificar se os dados informados no portal da transparência são idênticos aos valores disponibilizados ao TCEES (Cidades/Sigefes).

**Recomendação:** Considerando que o parâmetro da informação é que os dados informados no Portal da Transparência devem ser idênticos aos valores disponibilizados ao TCEES (Cidades/Sigefes), recomenda-se o monitoramento no PAAI 2026.

### ***REQUISITOS FUNCIONAIS***

### ***VARIAÇÃO DOS DADOS NO TEMPO***

➤ **Frequência (ordem cronológica):** Lei 12.527/2011, art. 3º, I e Lei 8.666/1993, art. 5º.

No exercício de 2026 foi efetuada consulta ao portal da transparência. Como se observa nos itens seguintes (Frequência de atualização (Empenho, Liquidação e Pagamento)), o sistema é atualizado diariamente e as informações são incluídas em ordem cronológica. Além disso, de acordo com a avaliação da ATRICON de 2025, foram considerados válidos tanto a atualidade, quanto a série histórica, o que permite concluir que **o item está conforme**.

➤ **Frequência de atualização (Empenho, Liquidação e Pagamento):** Decreto 10.540/2020, art. 2º, IX, Lei 12.527/2011, art. 7º, IV, art. 8º, § 3º, VI e LC 101/2000, art. 48, II.

**Empenho:** **Item conforme.** No dia 19/03/2026 verificou-se que estavam lançados os empenhos do dia 18/03/2026.

**Liquidações:** **Item conforme.** No dia 19/03/2026 verificou-se que estavam lançadas as liquidações do dia 18/03/2026.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Pagamentos: **Item conforme.** No dia 19/03/2026 verificou-se que foram lançados os pagamentos do dia 17/03/2026, visto que há dias específicos para realização dos pagamentos (terças e quintas-feiras).

***GESTÃO FISCAL***

***CONTEÚDO***

***Auditorias e Inspeções***

➤ **Auditorias e Inspeções do Controle Interno: Item conforme.**

No exercício de 2026 foi realizada consulta no portal da transparência e verificou-se que as publicações de auditorias, monitoramentos e inspeções foram realizadas, conforme Lei Federal nº 12.527/2011, art. 7º, VII, b. Assim, conclui-se que **o item está conforme.**

**PRESTAÇÃO DE CONTAS**

**Parecer Prévio do Tribunal de Contas:** Legislação: Lei 12.527/2011, art. 7º, VII, b e LC 101/2000, art. 48.

**Recomendação:** Fazer a publicação das informações faltantes na íntegra, informando quando ainda não foi emitido o parecer prévio de determinado ano.

➤ **Prestação de Contas Anual:**

No exercício de 2026 foi realizada consulta no portal da transparência e verificou-se que as PCAs dos anos de 2020, 2021, 2022, 2023 e 2024 estão de acordo com o exigido na legislação.

As PCAs do ano de 2019 do Fundo Municipal de Saúde e o Instituto estão de acordo com o exigido na legislação. As PCAs das contas de gestão e do governo, os arquivos principais: Balanço Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e a Demonstração das Variações do Patrimônio estão em formato XML impossibilitando a leitura dos documentos.





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

As PCAs do ano de 2018 do Fundo Municipal de Saúde e o Instituto estão de acordo com o exigido na legislação. As PCAs das contas de gestão e do governo, os arquivos principais: Balanço Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e a Demonstração das Variações do Patrimônio estão em formato XML impossibilitando a leitura dos documentos.

As PCAs do ano de 2017 do Fundo Municipal de Saúde e o Instituto estão de acordo com o exigido na legislação. As PCAs das contas de gestão e do governo, os arquivos principais: Balanço Financeiro, Orçamentário, Patrimonial e a Demonstração das Variações do Patrimônio estão em formato XML impossibilitando a leitura dos documentos.

As PCAs do ano de 2016 do Fundo Municipal de Saúde e o Instituto estão de acordo com o exigido na legislação. As PCAs das contas de gestão e do governo, o arquivo Balanço Financeiro está em formato XML impossibilitando a leitura dos documentos.

As PCAs do ano de 2015 do Fundo Municipal de Saúde e o Instituto estão de acordo com o exigido na legislação. As PCAs das contas de gestão e do governo, o arquivo Balanço Financeiro está em formato XML impossibilitando a leitura dos documentos.

**Recomendação:** Realizar a adequação do formato em que os arquivos são disponibilizados no portal. Publicar os arquivos referentes às PCAs das contas de gestão e governo dos anos 2015, 2016, 2017, 2018 e 2019 em formato compatível com a legislação, de modo a possibilitar a leitura dos documentos.

➤ **Resultado do Julgamento pelo Poder Legislativo:**

As prestações de contas dos anos de 2008, 2009, 2010, 2011, 2013, 2014 e 2015 possuem o decreto legislativo.

As prestações de contas dos anos de 2012, 2016 e 2017 possuem o decreto legislativo e o parecer prévio do tribunal de contas.

A prestação de contas do ano de 2018 possui o processo completo. Recomenda-se ser retirado do portal da transparência o arquivo no qual informa que se encontra aguardando a decisão do tribunal de contas.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

A prestação de contas no ano de 2019 ainda está em análise pelo TCE-ES, sendo informado no portal da transparência.

A prestação de contas do ano de 2020 ainda está em análise, mas não há nada publicado no portal da transparência, recomenda-se que seja providenciado.

No exercício de 2026 foi efetuada consulta ao portal da transparência. Contudo, devido à instabilidade do sistema, recomenda-se manter o item em monitoramento.

**Recomendação:** manter o item em monitoramento no próximo PAAI, devido à impossibilidade de consulta de sua situação no portal da transparência.

## REQUISITOS FUNCIONAIS

### BUSCA DE DADOS

**Pesquisa nas Leis Orçamentárias:** Algumas leis não estão no formato pesquisável dentre elas: Lei nº 1616/2013, 2219/2019, 2216/2019, 1995/2017, 1975/2017, 1859/2016, 1761/2015, 1582/2013, 2400/2020, 2399/2020, 2388/2020, 2361/2020, 2360/2020, 2355/2020, 2341/2020, 2339/2020, 2332/2020, 2328/2020, 2217/2019, 1996/2017 e 1625/2013.

Os PPA's referente aos exercícios 2018-2021, 2022-2025 e 2026-2029 estão em formato pesquisável.

Entretanto, verificou-se que algumas leis orçamentárias não estão no formato editável, sendo elas: Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO (2912/2025, 2629/2022, 2627/2022 e 2595/2022) e Lei Orçamentária Anual - LOA (2983/2023, 2661/2023, 2530/2022, 2628/2022, 2642/2022 e 2641/2022).

**Recomendação:** Publicar as leis orçamentárias com conteúdo pesquisável, evitando-se que seja publicado o texto da lei como imagem.

➤ **Pesquisa nos Relatórios da LRF:** Item conforme. Os relatórios possibilitam a pesquisa.

## VARIAÇÃO DOS DADOS NO TEMPO



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- **Atualização do RGF:** Item conforme. As publicações dos anos de 2022, 2023, 2024 e 2025 foram realizadas tempestivamente.
- **Atualização do RREO:** Item conforme. A publicação do RREO dos anos de 2022, 2023, 2024 e 2025 foram realizadas tempestivamente.

## **LICITAÇÕES E CONTRATOS**

### **CONTEÚDO**

#### **Bens e Produtos Adquiridos**

- **A descrição do item precisa ser mais completa para não gerar dúvidas.**

**Recomendação:** descrever detalhadamente os itens.

- **Compra não discrimina os itens e as informações legais cabíveis.**

**Item conforme.**

- **Identificação do bem comprado:** Várias aquisições não estão discriminando os itens comprados, o preço unitário e a quantidade adquirida.

**Item conforme.** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 16.

- **Preço Unitário:** Algumas aquisições não estão discriminando os itens comprados, o preço unitário e a quantidade adquirida.

**Item conforme.** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 16.

- **Quantidade adquirida:** Algumas aquisições não estão discriminando os itens comprados, o preço unitário e a quantidade adquirida.

**Item conforme.** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 16.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- **Unidade de Medida:** Como mencionado no item acima não está sendo especificado o item, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 16.

**Item conforme.** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 16.

## **LICITAÇÕES CONCLUÍDAS**

**Íntegra da Ata: Conforme.** Lei 10.520/2002, art. 4º, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI, art. 8º, § 1º, IV e Lei 8.666/1993, art. 21, § 1º e art. 3º, § 3.

Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

## **PATRIMÔNIO**

### **CONTEÚDO**

#### **Bens Imóveis**

As informações referentes à área total, data de avaliação e valor avaliado, localização e descrição não se encontram preenchidos. Passemos a análise de cada item.

- **Área:** Algumas publicações não constam o preenchimento do campo. Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** Alguns bens possuem a informação no campo “Descrição”, entretanto, sugere-se disponibilizar informação da área do bem imóvel, em metros quadrados, hectares, ou outra unidade no campo “Área Total”.

- **Data de Avaliação:** Informação não está sendo disponibilizada. O item foi considerado ausente também pela avaliação realizada pelo TCE-ES em 2020, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** disponibilizar informação da data em que o valor de avaliação foi aferido.

- **Descrição:** Item conforme. Lei nº 12.527/2011, art. 7º, VI.
- **Destinação Atual:** alguns bens imóveis a informação não está sendo preenchida, Lei nº 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** Preencher integralmente o referido campo, de modo a assegurar a disponibilização completa e adequada das informações.

- **Identificação do Bem:** Item conforme. Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.
- **Localização:** Em algumas situações não está sendo inserida a informação referente ao bem imóvel, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** disponibilizar o endereço de onde o bem se situa.

- **Valor de Avaliação:** Em várias situações o valor da avaliação não está sendo informado. Inclusive o item foi considerado ausente na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** disponibilizar o valor da avaliação do bem imóvel.

## **FROTA**

Conforme foi observado, existem vários veículos que não possuem informação de placa e cor. Além disso, os equipamentos motoniveladora, escavadeira hidráulica e trator, não possuem a informação de placa, sendo necessário verificar se há dispensa de uso de placas para tais em virtude das normas do Contran, especialmente para aqueles produzidos a partir de 2013.

É necessário a especificação do item “Outros Veículos Antigos” em uso pela Secretaria de Turismo.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Há equipamentos como motosserra e roçadeira, que estão cadastrados dentro de frotas, sendo necessária a correção de seu cadastro.

**Recomendação:** verificar se os equipamentos, principalmente os mais antigos estão realmente em uso pelas secretarias, como é o caso da motoniveladora de 1963, estando portanto com 63 anos de vida útil.

- **O item OFICINA continua aparecendo conforme relatório anterior.**

**Recomendação:** efetuar a correção.

- **Conforme observado no Portal da Transparência, há equipamentos de 2020 e 2021 que não aparecem no Portal da Transparência.**
- **Cor:** Alguns bens da frota não possuem a informação de cor. Lei nº 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** atualizar os dados e disponibilizar a informação.

- **Destinação Atual: Observações feitas acima sobre tempo de uso dos equipamentos,** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** descrever a destinação do veículo. Se está em uso, por qual secretaria está sendo usado, se está cedido, baixado etc.

- **Placa do Veículo: Informações postadas acima,** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

**Recomendação:** avaliar a obrigatoriedade de placa pelos bens ora não identificados com as mesmas.

## **OUTROS BENS MÓVEIS**

**Descrição do Bem:** A aba descrição do bem não encontra-se preenchida na maioria dos casos, Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.

Conforme consulta realizada no exercício 2026, alguns bens permanecem sem descrição.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** inserir a informação que permita entender o que é o bem móvel.

## **PESSOAL**

### **CONTEÚDO**

#### **Concursos Públicos**

- **Concursos Encerrados: Item conforme.** Lei 12.527/2011, art. 7º, VI.
- **Nomeações e Convocações: Item conforme.** Lei nº 12.527/2011, art. 7º, VI.

#### **ESTRUTURA DE PESSOAL**

**Lei de Criação: Item conforme.** Na aba de Pessoal - Plano de Cargos e Salários - aparece a Lei de Criação dos cargos.

- **Nome do cargo ou função: Item conforme.** Há informação no Portal da Transparência. Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.
- **Quantidade de vagas em aberto:** Na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020 o item foi considerado ausente. Em avaliação ao portal de transparência, **verificamos as seguintes situações:**
  - 03 servidores ocupam o cargo de apontador, porém na coluna de vagas ocupadas consta que 04 vagas, resultando em saldo negativo na coluna de vagas disponíveis.

No exercício de 2026, verificou-se que no detalhamento há a informação de que 01 servidor ocupa o cargo de apontador, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que 03 vagas estão sendo ocupadas. Ressalta-se que, de acordo com a Lei nº 2.625/2022, existem 04 cargos de Apontador criados.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Apontador estão ocupados e atualizar o portal da transparência.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- O cargo de Arquivista aparece duplicado no portal, em uma aba mostra uma vaga disponível e uma vaga ocupada, o que é incompatível com a Lei nº 2.334/2020.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o cargo não aparece mais de forma duplicada, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- O mesmo caso de duplicidade acontece nos cargos de Assistente Social, Auxiliar de Biblioteca, Auxiliar de Educação de Especial - 25 horas, Auxiliar de Escritório, Auxiliar de Crechê, Biólogo, Contador, Coveiro, Cuidador de Crianças, Cuidador de Idosos, Eletricista, Engenheiro Ambiental, Engenheiro Civil, Engenheiro de Segurança do Trabalho, Escrivão, Fiscal Ambiental, Jardineiro, Médico Veterinário, Merendeira, Motorista, Nutricionista, Operador de Máquinas, Orientador Social, Pedreiro, Psicólogo, Secretário Escolar, Técnico em Contabilidade, Trabalhador Braçal, Vigia, Agente Comunitário de Saúde, Agente de Combate a Endemias, Atendente de Ambulatório, Atendente de Farmácia, Auxiliar de Enfermagem, Auxiliar de Saúde Bucal, Enfermeiro, Farmacêutico, Fonoaudiólogo, Técnico em Laboratório, Pediatra, Professor PA, Professor PB - Língua Inglesa, Professor PB - Ciências, Professor PB - Educação Física, Professor PB - Língua Portuguesa, Professor PB - Matemática, Professor PB - Geografia, Professor PB - História e Professor PP.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o cargo não aparece mais de forma duplicada, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- 02 servidores ocupam o cargo Auxiliar de Agricultura Orgânica, porém na coluna de vagas ocupadas consta que 03 vagas estão sendo ocupadas.

No exercício de 2026, verificou-se que no detalhamento há a informação de que 01 servidor ocupa o cargo Auxiliar de Agricultura Orgânica, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que 03 vagas estão sendo ocupadas. Ressalta-se que, de acordo com a Lei nº 2.625/2022, existem 03 cargos de Auxiliar de Agricultura Orgânica criados.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Auxiliar de Agricultura Orgânica estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- Em alguns cargos, como exemplo o de Auxiliar de Biblioteca, além da aba estar duplicada, no detalhamento, a quantidade de servidores ocupantes das vagas não é condizente com a informação da coluna de vagas ocupadas.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não aparece mais de forma duplicada, bem como o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme.**

- Verificou-se no cargo de Auxiliar de Educação Especial 25 horas que, além da aba estar duplicada, na primeira aba podemos observar que existem 05 vagas disponíveis, e na segunda aba tem um saldo negativo de 05 vagas.

No exercício de 2026, em consulta à Lei nº 2.625/2022 e ao portal da transparência verificou-se que há 80 vagas criadas, entretanto, há 96 vagas ocupadas, resultando em saldo negativo de vagas disponíveis.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Auxiliar de Educação Especial 25 horas estão ocupados e atualizar o portal da transparência.

- Além da aba estar duplicada, o cargo de Auxiliar de Creche está com o número superior ao estabelecido na Lei nº 2.334/2020 que é de 30 vagas.

Atualmente o número de vagas criadas é de 50, de acordo com a Lei nº 2.625/2022. Em consulta ao portal da transparência, verificou-se que no detalhamento há a informação de que 38 servidores ocupam o cargo, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que 40 estão sendo ocupadas.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Auxiliar de Creche estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Observado que no detalhamento tem 04 servidores ocupando o cargo de Auxiliar de Cuidador, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 03 vagas ocupadas.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Observado que no detalhamento tem 14 servidores ativos ocupando o cargo de Auxiliar de Educação Especial - 40 horas, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 13 vagas ocupadas.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Para o cargo de Coveiro, além da aba estar duplicada, na coluna de vagas ocupadas não aparece nenhuma vaga ocupada, porém no detalhamento tem 01 servidor ocupando a vaga.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que não consta nenhuma informação na aba Cargos e Vagas relativos ao cargo de Coveiro. Contudo, de acordo com previsão na Lei nº 2.625/2022, há 03 cargos de Coveiro criados.

**Recomendação:** Verificar quantos cargos de Coveiro estão ocupados e atualizar o portal da transparência.

- No cargo de Cuidador de Crianças, além da aba estar duplicada, no detalhamento tem 04 servidores ativos ocupando o cargo, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 05 vagas ocupadas.

Conforme a Lei nº 2.625/2022, os cargos de Cuidador de Crianças e Cuidador de Idosos foram transformados e renomeados para Cuidador Social, de modo que a lei prevê 10 vagas. No entanto, observa-se, por meio de consulta ao portal da transparência, que as vagas ocupadas totalizam 10, enquanto no detalhamento há a informação de 09 servidores ocupantes.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Cuidador Social estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- Além da aba estar duplicada, no detalhamento tem 05 servidores ativos ocupando a vaga de Eletricista, porém na coluna de vagas disponíveis da segunda aba aparece que tem 01 vaga negativa na coluna de vagas disponíveis. Além disso, na soma das duas abas, as vagas criadas ultrapassam o limite estabelecido de 07 vagas.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não se encontra mais duplicada e o detalhamento e a coluna de vagas disponíveis estão com informação idêntica, bem como a soma não ultrapassa o limite estabelecido em lei, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- A aba está duplicada e as informações de Engenheiro Civil estão compatíveis com a Lei nº 2.334/2020, observa-se também que as vagas ocupadas totalizam 02, enquanto há informação de 03 servidores ocupantes.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta ao portal da transparência e observou-se que as vagas ocupadas totalizam 05, enquanto no detalhamento há a informação de 04 servidores ocupantes. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, há 08 cargos de Engenheiro Civil criados.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Engenheiro Civil estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Engenheiro de Segurança do Trabalho aparece duplicado no portal.

O cargo foi extinto conforme a Lei nº 2.625/2022, motivo pelo qual conclui-se que **o item está conforme**.

- Para o cargo de Entrevistador Social, no detalhamento tem 04 servidores ocupando a vaga, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 03 vagas ocupadas.

No exercício 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Conforme fora observado no portal da prefeitura e do fundo municipal de saúde, no



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

detalhamento dos servidores ocupantes do cargo de Escriturário da prefeitura podemos observar que existem apenas 10 servidores ativos e não 16. E na saúde mostra que tem 04 vagas ocupadas, porém no detalhamento tem apenas 03 servidores ocupando esse cargo. Além do mencionado, a aba está duplicada.

Por meio da Lei nº 2.625/2022, os cargos de Auxiliar de Escritório e Escriturário foram transformados e renomeados para Assistente Administrativo, dispondo a lei a quantidade de 80 vagas.

No entanto, em consulta realizada no exercício de 2026, observa-se que os cargos Auxiliar de Escritório e Escriturário permanecem no portal da transparência, tanto na tela da Prefeitura, quanto na tela do Fundo Municipal de Saúde, com a informação de vagas ocupadas, porém, sem detalhamento de servidores ocupando os cargos.

Em relação ao cargo de Assistente Administrativo, na tela da Prefeitura observa-se que há 65 vagas ocupadas, porém, no detalhamento constam 47 servidores ocupantes do cargo. Na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 16 vagas ocupadas, entretanto, no detalhamento apenas 11 servidores estão informados.

**Recomendação:** Atualizar o portal da transparência para que os cargos Auxiliar de Escritório e Escriturário sejam excluídos e atualizar a quantidade de vagas de assistente administrativo efetivamente ocupadas, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Observamos que além da aba estar duplicada, no detalhamento tem 06 servidores ocupando no cargo de Jardineiro, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 07 vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não está duplicada e o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- O cargo de Médico Veterinário está compatível com a Lei nº 2.334/2020, no portal aparece 01 vaga na Saúde ocupada pela mesma servidora que ocupa outro cargo de médico veterinário na Prefeitura. Contudo a tela da Prefeitura está duplicada.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 06 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento tem 02 servidores ocupando o cargo. Já na tela do Fundo Municipal de Saúde, há a informação de 01 vaga, porém, 03 vagas ocupadas. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, existem 08 vagas para Médico Veterinário 20 horas e 02 vagas para Médico Veterinário 40 horas.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Médico Veterinário estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Merendeira está com o número de ocupantes bem superior ao estabelecido na Lei nº 2.334/2020 que é de 130 vagas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 102 vagas ocupadas, entretanto, no detalhamento consta 94 servidores ocupando o cargo. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, existem 180 vagas para Merendeira.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Merendeira estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- No detalhamento tem 06 servidores ocupando o cargo de Monitor Escolar, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem apenas 03 vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Além da aba estar duplicada, no detalhamento o número dos servidores ocupantes do cargo de Motorista não é condizente com a informação vinculada.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 167 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento consta 93 servidores ocupando o cargo.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Motorista estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Observamos que além da aba estar duplicada, no detalhamento o número dos servidores ocupantes do cargo de Operador de Máquinas não é condizente com a informação vinculada.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 38 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento constam 37 servidores ocupando o cargo.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Operador de Máquinas estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- No detalhamento tem 03 servidores ocupando o cargo de Orientador Social, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 02 vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- No cargo de Pedreiro, além da aba estar duplicada, no detalhamento o número dos servidores ocupantes do cargo não é condizente com a informação vinculada. E o número de vagas criadas não está compatível com a Lei nº 2.334/2020.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 16 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento constam 15 servidores ocupando o cargo. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, existem 20 vagas para o cargo de Pedreiro.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Pedreiro estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- Conforme fora observado, além da aba estar duplicada, o cargo de Professor PA está com as vagas disponíveis em negativo, a soma do quantitativo da Lei nº 527/2000 para os cargos Professor MaMPA, MaMPA - Professor A e Professor A é de 240 vagas. E o número de vagas ocupadas é muito superior ao estabelecido na Lei.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que no detalhamento o número dos servidores ocupantes do cargo de Professor PA não é condizente com a informação de vagas ocupadas. Além disso, ressalta-se que, nos termos da Lei nº 2.826/2024, que alterou o quantitativo de cargos do quadro do magistério, há previsão de 350 vagas para o cargo de Professor PA, de modo que o número de vagas ocupadas está dentro do previsto em lei.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Professor PA estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Professor PB - Língua Inglesa, além da aba estar duplicada, as informações na coluna de vagas ocupadas não é compatível com o detalhamento dos servidores ocupantes das vagas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não está duplicada e o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Professor PB - Artes está com as vagas disponíveis em negativo. E o número de vagas ocupadas é muito superior ao estabelecido na Lei nº 527/2000.

No exercício de 2026, realizou-se consulta ao Portal da Transparência, constatando-se que o cargo não apresenta saldo negativo de vagas disponíveis. Ademais, nos termos da Lei nº 2.826/2024, que alterou o quantitativo de cargos do quadro do magistério, há previsão de 59 cargos para Professor PB Artes. Assim, verifica-se que as informações relativas ao número de vagas ocupadas e disponíveis estão corretas, permitindo concluir que **o item está conforme**.

- Cargo de Professor PB - Ciências, além da aba estar duplicada, a soma das duas abas é





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

de 09 cargos o que não condiz com a Lei nº 527/2000. No detalhamento mostra que tem 08 servidores ativos ocupando as vagas, porém a coluna de vagas criadas mostra que tem 09 servidores ocupando as vagas.

No exercício de 2026, realizou-se consulta ao Portal da Transparência, constatando-se que há a informação de 10 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento constam 06 servidores ocupando o cargo. Ademais, nos termos da Lei nº 2.826/2024, que alterou o quantitativo de cargos do quadro do magistério, há previsão de 10 cargos para Professor PB Ciências.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Professor PB Ciências estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Professor PB - Educação Física está com as vagas disponíveis em negativo. E o número de vagas ocupadas é superior ao estabelecido na Lei nº 527/2000.

No exercício de 2026, realizou-se consulta ao Portal da Transparência, constatando-se que há a informação de 37 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento constam 36 servidores ocupando o cargo. Ademais, nos termos da Lei nº 2.826/2024, que alterou o quantitativo de cargos do quadro do magistério, há previsão de 60 cargos para Professor PB Educação Física.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Professor PB Educação Física estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Além da aba estar duplicada, a quantidade de servidores ocupantes do cargo de Professor PB - Matemática não condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não está duplicada e a quantidade de servidores ocupantes do cargo de Professor PB - Matemática condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Professor PB - Geografia aba está duplicada, a quantidade de servidores ocupantes do





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

cargo não condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não está duplicada e a quantidade de servidores ocupantes do cargo de Professor PB - Geografia condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Para o cargo de Professor PB - História, além da aba estar duplicada, a quantidade de servidores ocupantes do cargo não condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a aba não está duplicada e a quantidade de servidores ocupantes do cargo de Professor PB - História condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Fora observado que, além da aba estar duplicada, o cargo de Professor PA está com as vagas disponíveis em negativo, a soma do quantitativo da Lei nº 527/2000 para os cargos Professor MaMPP e Professor P é de 36 vagas. E o número de vagas ocupadas é superior ao estabelecido na Lei.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que para o cargo Professor PP - Supervisor Escolar há a informação de 42 vagas ocupadas, porém, no detalhamento são informados 37 servidores ocupantes das vagas. Além disso, ressalta-se que, nos termos da Lei nº 2.826/2024, que alterou o quantitativo de cargos do quadro do magistério, há previsão de 45 vagas para o cargo de Professor PP - Supervisor Escolar, de modo que o número de vagas ocupadas está dentro do previsto em lei.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Professor PP- Inspetor Escolar a estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Notamos que os cargos de Professor MaMPB e Professor B - MaMPB não aparecem no portal na aba Pessoal - Cargos e vagas.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

O cargo de Professor B - MaMPB foi revogado pela Lei nº 2.769/2023. O cargo de Professor MaMPB não consta na Lei nº 2.769/2023. **Item conforme.**

- No cargo de Psicólogo, além da aba estar duplicada, no detalhamento tem 09 servidores ocupando cargo, porém na coluna de vagas criadas aparece que tem 08 vagas, resultando em saldo negativo nas vagas disponíveis. No Fundo Municipal de Saúde tem 05 servidores ativos, e na coluna de vagas ocupadas aparece 07 vagas preenchidas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 25 vagas ocupadas, porém, no detalhamento tem 13 servidores ocupando o cargo. Na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 11 vagas preenchidas, entretanto, no detalhamento aparecem o nome de 10 servidores no cargo. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, existem 25 cargos de Psicólogo criados.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Psicólogo estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Além da aba estar duplicada, no detalhamento o número dos servidores ocupantes do cargo de Secretário Escolar não é condizente com a informação vinculada. E o número de vagas criadas não está compatível com a Lei nº 2.334/2020. No Fundo Municipal de Saúde, o cargo de Secretário Escolar traz a informação de um cargo ocupado, mas não aparece o servidor que está utilizando a vaga.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 33 vagas ocupadas, enquanto no detalhamento constam 31 servidores ocupando o cargo. O número de vagas criadas, por sua vez, de acordo com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, é de 35 cargos.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Secretário Escolar estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Servente na prefeitura está com o número de ocupantes bem superior em



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

relação às vagas criadas, contudo ao abrir o detalhamento dos servidores ocupantes do cargo o número de ocupantes não é condizente com a informação vinculada.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 12 vagas criadas e 18 ocupadas, porém, no detalhamento constam 06 servidores ocupando o cargo.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Servente estão ocupados, especialmente considerando-se que o número de vagas ocupadas está superior ao número de vagas criadas, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- No detalhamento tem 01 servidor ocupando o cargo de Técnico em Edificações, na coluna de vagas ocupadas aparecem 02 vagas preenchidas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Fora observado que no detalhamento tem 05 servidores ocupando o cargo de Técnico em Informática, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 03 vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o detalhamento condiz com a informação da coluna de vagas ocupadas, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- No cargo de Telefonista, observamos que no detalhamento tem apenas 01 servidor ocupando o cargo, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 02 vagas ocupadas.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 04 vagas criadas e 07 ocupadas, porém, no detalhamento constam 03 servidores ocupando o cargo.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Telefonista estão ocupados, especialmente considerando-se que o número de vagas ocupadas está superior ao número de vagas criadas, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Trabalhador Braçal no detalhamento tem apenas 02 servidores ocupando o cargo, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que tem 04 vagas ocupadas, além disso a aba está duplicada.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 150 vagas ocupadas, porém, no detalhamento tem 144 servidores ocupando o cargo.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Trabalhador Braçal estão ocupados e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- O cargo de Vigia, a aba está duplicada, e na prefeitura consta que existe uma vaga disponível, o que não é possível, pois no detalhamento podemos perceber que há 29 servidores ocupando as vagas do cargo. Enquanto no Fundo Municipal de Saúde não há servidor ocupando a vaga.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 14 vagas criadas e 16 ocupadas, porém, no detalhamento constam 12 servidores ocupando o cargo.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Vigia estão ocupados, especialmente considerando-se que o número de vagas ocupadas está superior ao número de vagas criadas, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Conforme observado no portal do fundo municipal da saúde, no detalhamento tem 05 servidores ocupando o cargo de Vigilante Sanitário, porém na coluna de vagas ocupadas aparece que têm 07 vagas ocupadas. E o último print da prefeitura traz a informação de um cargo ocupado, mas não aparece o servidor que está utilizando a



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

vaga. E a quantidade de vagas criadas é inferior à Lei nº 2.334/2020.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 10 vagas criadas e 07 vagas ocupadas, porém, no detalhamento tem 06 servidores ocupando o cargo. Na tela da Prefeitura, há a informação de 10 cargos criados e 09 ocupados, entretanto, não aparecem os nomes dos servidores que ocupam as vagas. Por fim, a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020, prevê a quantidade de 10 cargos de Vigilante Sanitário, o que está condizente com o portal.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Vigilante Sanitário estão ocupados, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento e a fim de que sejam disponibilizados os nomes dos servidores que ocupam os cargos.

- Para o cargo de Agente Comunitário de Saúde, a quantidade total de vagas ocupadas é de 75 servidores ocupando essas vagas. A quantidade de vagas disponíveis não condiz com a quantidade de vagas ocupadas. Além disso, a aba está duplicada.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a quantidade de vagas criadas está de acordo com a disposição da Lei nº 2.625/2022, com 93 vagas. Quanto à relação entre os cargos ocupados e as vagas disponíveis, verifica-se que a informação está condizente, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- A aba está duplicada e a quantidade de vagas ocupadas no cargo de Agente de Combate a Endemias, não condiz com o detalhamento dos servidores ocupantes do cargo.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que a quantidade de vagas criadas está de acordo com a disposição da Lei nº 2.625/2022, com 93 vagas. Quanto à relação entre os cargos ocupados e as vagas disponíveis, verifica-se que a informação está condizente, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- No cargo de Atendente de Ambulatório, a aba está duplicada e a quantidade de vagas ocupadas não condiz com o detalhamento dos servidores ocupantes do cargo.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que na tela do Fundo Municipal de Saúde que há a informação de 29 vagas criadas e 30 vagas ocupadas, porém, no detalhamento consta 29 servidores ocupando o cargo.

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Atendente de Ambulatório estão ocupados, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Auxiliar de Enfermagem, a aba está duplicada, e tem 01 vaga disponível negativa, porém no detalhamento podemos observar que tem 40 servidores ativos e 01 servidor demitido.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que as vagas ocupadas e as vagas disponíveis estão dentro do limite de vagas criadas e o detalhamento está condizente, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- O cargo de Auxiliar de Saúde Bucal, observamos que a aba está duplicada, e tem 02 vagas disponíveis negativas, porém no detalhamento podemos observar que tem 18 servidores ativos e 01 servidor de licença sem remuneração.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que as vagas ocupadas e as vagas disponíveis estão condizentes com o detalhamento, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

- Aba está duplicada e as informações não se mostram consistentes para o cargo de Fonoaudiólogo.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 01 vaga criada, porém, no detalhamento tem 02 vagas ocupadas. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, existe 01 vaga criada para o cargo de Fonoaudiólogo.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** verificar quantos cargos de Fonoaudiólogo estão ocupados, especialmente considerando que o número de cargos ocupados está superior ao número de cargos criados, e atualizar o portal da transparência, a fim de que a coluna de vagas ocupadas se coadune ao campo detalhamento.

- Conforme observamos no cargo de Técnico de Laboratório, a aba está duplicada, e a quantidade de vagas criadas não condiz com a Lei nº 2.334/2020.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 02 cargos criados e ocupados, entretanto, não aparecem os nomes dos servidores que ocupam as vagas. Na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 02 vagas criadas e ocupadas, com os nomes dos servidores no detalhamento. Ressalta-se que o número de vagas criadas está condizente com a Lei nº 2.625/2022, que revogou a Lei nº 2.334/2020.

**Recomendação:** disponibilizar os nomes dos servidores que ocupam o cargo de Técnico de Laboratório e atualizar o portal da transparência.

- O cargo de Ortopedista traz a informação de um cargo ocupado, mas não aparece o servidor que está utilizando a vaga.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que não consta nenhuma informação a respeito do cargo na aba Cargos e Vagas. De acordo com a Lei nº 2.625/2022, o cargo de Médico Ortopedista não foi previsto, motivo pelo qual é possível concluir que **o item está conforme**.

- Os cargos: Médico Autorizador, Médico Auditor, Médico Geriatria, Médico Regulador, Médico Urologista, Tecnólogo em Saneamento Ambiental e Atendente de Laboratório não aparece nenhuma informação na aba Cargos e Vagas. Inclusive fora observado em 08/10/2021 que não constava nenhum cargo vinculado ao Fundo de Saúde.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que, até 19/03/2026, os cargos ainda não constavam na aba Cargos e Vagas. Ressalta-se que alguns cargos não foram previstos na Lei nº 2.625/2022, como é o caso dos





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

seguintes: Médico Geriatra, Médico Regulador, Médico Urologista, Tecnólogo em Saneamento Ambiental e Atendente de Laboratório.

**Recomendação:** Disponibilizar os cargos e as informações respectivas na aba Cargos e Vagas e verificar se, embora sem previsão na Lei nº 2.625/2022, os cargos de Médico Geriatra, Médico Regulador, Médico Urologista, Tecnólogo em Saneamento Ambiental e Atendente de Laboratório ainda existem no Município.

- Foi observado que no cargo de Coordenador, existem vagas negativas no Fundo Municipal de Saúde, enquanto na prefeitura tem vagas disponíveis.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que há a informação de 70 vagas criadas, 24 ocupadas e 46 disponíveis, sendo que no detalhamento das vagas ocupadas consta o vínculo “comissionado”. Destaca-se que na Lei nº 2.625/2022 o único cargo com nome de coordenador é o Coordenador de Creche, com 01 vaga criada.

**Recomendação:** Verificar se o cargo Coordenador se refere a uma função gratificada e corrigir a informação no portal da transparência, considerando a legislação em vigor.

- A quantidade de vagas do cargo de Assessor não é condizente com o quantitativo da Lei nº 2.310/2020.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que na tela do Fundo Municipal de Saúde há a informação de 21 vagas ocupadas, porém, no detalhamento tem 15 servidores ocupando o cargo. Na tela do Fundo Municipal de Saúde há 07 vagas ocupadas, entretanto, apenas 03 nomes estão no detalhamento. Destaca-se que na Lei nº 2.625/2022 não há previsão do cargo de Assessor.

**Recomendação:** Verificar se o cargo Assessor se refere a uma função gratificada e corrigir a informação no portal da transparência, considerando a legislação em vigor.

- Quantidade de vagas ocupadas: Na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020 o item foi considerado ausente. Acima foram apresentados vários indícios observados,





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Lei 12.527/2011, art. 3º, I, II e art. 8º, caput.

**Recomendação:** solucionar as divergências acima identificadas.

- Tabela de remuneração dos cargos e funções: Na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020 o item foi considerado ausente, CF/88 art. 39, § 6º, Lei 12.527/2011, art. 3º, I, II e art. 8º, caput.

**Recomendação:** disponibilizar a informação.

- Tipo de vínculo: Na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020 o item foi considerado ausente, CF/88 art. 39, § 6º, Lei 12.527/2011, art. 3º, I, II e art. 8º, caput.

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que constam as informações referentes ao tipo de vínculo, o que nos permite concluir que **o item está conforme**.

## **RELAÇÃO DE SERVIDORES**

- **Carga horária:** A carga horária semanal encontra-se preenchida a diária não; Lei 12.527/2011, art. 3º, I, II e art. 8º, caput.

**Recomendação:** disponibilizar a informação.

## **RECEITAS**

### **CONTEÚDO**

#### **Receita Lançada**

- **As informações na aba receita lançada se encontram com dados de 31/08/2021 em 13/10/2021.**

No exercício de 2026, foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que não há informação de data de lançamento disponibilizada.

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Recomendação:** Solicitar que o portal seja adequado para a data de lançamento da receita.

- **Alínea.** Item conforme. Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art. 11, § 4º. O item foi considerado ausente na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020.
- **Categoria Econômica:** Item conforme. Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art. 11, § 4º. Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.
- **Data de Lançamento:** Não há informação de data no portal. Lei 4.320/1964, art. 88.

**Recomendação:** Solicitar que o portal seja adequado para a data de lançamento da receita.

- **Espécie:** O item foi considerado ausente na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020. Observar-se que há informação subdividida em demais receitas correntes, impostos e taxas; A informação correta é impostos, taxas, contribuição de melhoria, contribuições sociais, contribuições de intervenção no domínio econômico, contribuição para o custeio do serviço de iluminação pública, receitas imobiliárias, receitas de valores mobiliários, receitas de concessões, etc, conforme Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art. 11, § 4º.

**Item conforme.**

- **Origem:** O nome utilizado no portal é Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria e outras receitas correntes, essa informação trata-se da espécie de receita, a origem é o 2º nível de classificação da receita, que conforme a Lei 4.320/64 divide-se em: Receita Tributária, Receita de Contribuições, Receita Patrimonial, Receita Agropecuária, Receita Industrial, Receita de Serviços, Transferências Correntes, Outras Receitas Correntes, Operações de Crédito, Alienação de Bens, Amortização de Empréstimos; O item foi considerado ausente pela avaliação do TCE ES em 2020, conforme Decreto 7185/2010, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

11, § 4º.

**Item conforme.**

- **Rubrica:** O item foi considerado ausente na avaliação realizada pela Corte de Contas em 2020, contudo observa-se conforme print acima que há especificação quanto à demais receitas correntes, impostos específicos de Estados, DF e Municípios, Taxas-específicas de Estados, DF e Municípios e Taxas pela Prestação de Serviços, contudo a descrição correta para o item segundo a Corte de Contas é: Impostos sobre o Comércio Exterior, Impostos sobre o Patrimônio e a Renda, Impostos sobre a Produção e a Circulação, Impostos Extraordinários, Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia, Taxas pela prestação de Serviços, Remuneração de Depósitos Bancários, etc, Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art. 11, § 4º.

**Recomendação:** adequar a rubrica conforme legislação.

- **Subalínea:** Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e, e Lei 4.320/1964, art. 11, § 4º.

**Item conforme.**

- **Unidade Gestora:** o item foi considerado ausente na avaliação do TCE ES em 2020, Decreto 10.540/2020, art. 8º, II, e.

**Recomendação:** adequar o Portal para que seja possível selecionar a Unidade Gestora.

- **Valor Lançado:** Decreto 10.540/2020, art. 8º, II.

**Item conforme.**

**REQUISITOS FUNCIONAIS**

**VARIAÇÃO DOS DADOS NO TEMPO**

- **Frequência de Atualização:** O item foi considerado na avaliação pela Corte de Contas como insuficiente, pois os dados constavam com mais de um mês de atraso.

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Em verificação na data de 13/10/2021, realmente os dados não estão sendo apresentados atualizados até o dia anterior ao que está sendo feita a pesquisa, conforme disposto no Decreto 10.540/2020, art. 2º, IX, Lei 12.527/2011, art. 7º, IV e art. 8º, § 3º, VI e LC 101/2000, art. 48, II.

A verificação foi realizada no dia 25/03/2026, porém, os dados informados foram atualizados até o dia 10/03/2026.

**Recomendação:** Apresentar dados atualizados até o dia anterior ao que está sendo feita a pesquisa.

- **Série Histórica:** Os dados apresentam-se a partir de 31/12/2017 na aba Receita Lançada.

No RELACI 2021 recomendou-se a apresentação dos dados referentes aos últimos 5 anos. Em consulta, constatou-se o cumprimento do que fora orientado.

**Item conforme.**

## **TRANSFERÊNCIAS**

### **CONTEÚDO**

#### **Transferências Cedidas**

- **Valor da Contrapartida:** Em sua maioria das transferências cedidas consta valores de contrapartida iguais aos do termo de convênios; Decreto 10540/2020, art. 8º, I e Lei 12.527/2011, art. 8º, § 1º, II.

**Recomendação:** avaliar se realmente este é o valor da contrapartida ofertada pelo beneficiário, caso não seja, atualizar a informação pertinente.

#### **Transferências recebidas**



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**Valor da Contrapartida:** As informações de contrapartida não conferem.

No exercício de 2026 foi efetuada consulta no portal da transparência e verificou-se que o item está conforme a partir de 2023.

**Recomendação:** Considerando que o item se encontra regular a partir de 2023, recomenda-se a verificação e, se necessário, a correção dos dados relativos aos exercícios anteriores, de modo a assegurar a integridade e a consistência das informações disponibilizadas no Portal da Transparência, conforme disposto na Lei 12.527/2011, art. 8º, § 1º, II.

***DIREITOS DO USUÁRIO***

***CONTEÚDO***

***Carta de Serviço***

- **Requisitos:** O item foi considerado ausente na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020, contudo observa-se que atende parcialmente a Lei nº 13.460/2017, art. 7º, § 2º, II.

**Item conforme.** Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

- **Documentos:** Como foi observado, no campo “Documentos Necessários” trás a informação para verificar no campo “Requisitos”, porém, aparentemente as informações estão incompletas.

**Atende na maioria dos serviços, Lei nº 13.460/2017, Art. 7º, § 2º, II.**

**Item conforme.** Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

- **Tempo de Espera:** Ausente em todos os serviços. O item foi considerado ausente na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020, conforme disposição da Lei nº 13.460/2017, Art. 7º, § 3º, II.

**Item conforme.** Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

considerado válido.

- **Informações Necessárias:** O horário parece estar errado. Em outros serviços o horário não é informado, conforme verificado. Em alguns o endereço não é o atual.

**Item conforme.** Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

- **Prazo Máximo:** A grande maioria dos serviços oferecidos não tem o campo “Prazo” preenchido, conforme observado. Fora observado ainda que, o campo “Prazo” está preenchido, porém o texto, aparentemente, está incompleto. O item foi considerado ausente na avaliação realizada pelo TCE ES em 2020, conforme disposição da Lei nº 13.460/2017, Art. 7º, § 2º, IV.

**Item conforme.** Na avaliação da ATRICON do exercício de 2025, o item foi considerado válido.

**DA MANIFESTAÇÃO DO MINISTÉRIO PÚBLICO DO ESTADO DO ESPÍRITO SANTO PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO MPES Nº 2024.0012.8506-30**

No RELACI 2024 foi destacada a necessidade de observância da manifestação do Ministério Público do Estado do Espírito Santo, referente ao **procedimento administrativo MPES nº 2024.0012.8506-30**, que menciona o descumprimento pelo Município de pontos do Portal da Transparência que devem ser providenciados, com a finalidade de melhorar a qualidade da transparência pública na próxima avaliação. O Ofício encaminhado ao Município elenca os itens:

“OF/PGJSMJ/N.º 194/2025 Ref.: Procedimento Administrativo MPES nº 2024.0012.8506-30

Considerando que no ano de 2024 o Município de Santa Maria de Jetibá ocupou o 25º lugar, com 84,8 pontos, avaliado como ótimo, no Índice de Transparência e Governança Pública; Considerando que, conforme informado no documento anexo, o Município de Santa Maria de Jetibá (1) não conta com a Política de Dados Abertos e/ou Plano de Dados Abertos (PDA) e regulamentação sobre conflitos de interesses (item 1.1, alínea b e c); (2) não publica, anualmente, base de dados sobre vantagens e benefícios recebidos por servidores públicos e custeados por terceiros (por exemplo, viagens e diárias pagas por empresas), doações recebidas pelo ente, incentivos fiscais, patrimônio público (bens imóveis) e dados sobre emendas

Rua Dalmácio Espíndula, nº 115, Centro, Santa Maria de Jetibá, ES



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

parlamentares com acesso gratuito às bases e publicados com licenças abertas, dados legíveis por máquina, possibilidade de download dos dados e séries históricas (item 4.2); (3) não conta com Conselho de Transparência ou Combate à Corrupção (item 5.2); (4) não utiliza e disponibiliza módulo público de gestão eletrônica de informações e documentos no município (item 5.3); e (5) não conta com a participação popular através de votação sobre temas relevantes da administração (item 5.7);”

Em atendimento à requisição do Ministério Público foi encaminhado o **Ofício nº 495/2025/SECADM/PMSMJ**, de 04 de julho de 2025, à Promotoria de Justiça de Santa Maria de Jetibá-ES, com Parecer emitido pela Controladoria Geral, com o seguinte teor:

“Em atenção ao OF/PGJSMJ/Nº 194/2025, de 19 de fevereiro de 2025, reiterado em 05 de junho de 2025, referente à solicitação de informações quanto às ações para implementação e aperfeiçoamento dos pontos destacados no Índice de Transparência e Governança Pública sobre a adequação de dados do portal da transparência e outros correlatos, segue abaixo as considerações:

➤ **Item 1.1, alínea b - Política de Dados Abertos (PDA):** Foi editado o Decreto nº 054/2024, de 21 de março de 2024, que aprova Instrução Normativa SCI - 18/2024 - Versão 01 (Dispõe sobre Política de Dados Abertos do Município)

Link de acesso:

<https://s3.amazonaws.com/el.com.br/portal/uploads/1992/arquivos/25D1E65AD1A475750CEE978088775BEF.pdf>

O Plano de Dados Abertos pode ser consultado no endereço,

<https://s3.amazonaws.com/el.com.br/portal/uploads/1992/arquivos/489CA358FD7AC4FBF49621B511BCC5D9.pdf> .

➤ **Item 1.1, alínea c - regulamentação sobre conflitos de interesses:** A regulamentação sobre conflitos de interesse foi realizada por meio do Decreto nº 1628/2021, de 21 de dezembro de 2021 (revogado), atualmente a matéria é regida pelo Decreto nº 097/2024, de 17 de maio de 2024 (vigente), que institui o Código de Ética dos Agentes Públicos e da Alta Administração do Poder Executivo do município de Santa Maria de Jetibá.

Link de acesso:



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

<https://s3.amazonaws.com/el.com.br/portal/uploads/1992/arquivos/CD226BD173A08D13A1CF76A1E9C48956.pdf>

➤ Item 4.2 - **vantagens e benefícios recebidos por servidores públicos e custeados por terceiros, doações recebidas pelo ente, incentivos fiscais, patrimônio público (bens imóveis) e dados sobre emendas parlamentares com acesso gratuito às bases e publicados com licenças abertas, dados legíveis por máquina, possibilidade de download dos dados e séries históricas:** a seguir anexamos os links nos quais poderão ser acessadas as informações requeridas.

- vantagens e benefícios recebidos por servidores públicos e custeados por terceiros: [santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=455](http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=455);
- doações recebidas pelo ente: [santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=521](http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=521);
- incentivos fiscais: [santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=509](http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=509);
- patrimônio público: <http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=13> e <http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/bens/imoveis.aspx>;
- emendas parlamentares: <http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=482>, <http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=483> e <http://santamariadejetiba-es.portaltip.com.br/consultas/documentos.aspx?id=1452>.

➤ Item 5.2 - **Conselho de Transparência ou Combate à Corrupção:** o Conselho em referência é previsto na proposta de alteração legislativa da Controladoria Geral Interna, a ser enviado ao Poder Legislativo nos próximos dias. A respeito da proposta de alteração da estrutura da Controladoria Geral Interna é acompanhada pelo Ministério Público Estadual no Procedimento MPES nº 2025.0009.2550-93.

➤ Item 5.3 - **Módulo público de gestão eletrônica de informações e documentos no município:** foi implementado o Sistema de Gestão de Documentos Arquivísticos Eletrônicos (e-Docs) no Poder Executivo Municipal através do Decreto nº 020/2025, de 12 de fevereiro de 2025.





## Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

Link de acesso do Decreto:

<https://s3.amazonaws.com/el.com.br/portal/uploads/1992/documentos/16/e48c57c00a2e64fc0510d6ab144d997d.pdf>

Link de acesso do E-docs:

<https://edocs.es.gov.br/>

➤ **Item 5.7 - Participação Popular através de votação:** foram realizadas consultas públicas, especialmente na elaboração da LOA. Ainda no início da atual gestão, o Prefeito Municipal realizou diretamente nas comunidades o Programa Comunidade em Ação. Atualmente ocorrerá a Audiência Pública de revisão do PDM, conforme se verifica do print do site da Prefeitura Municipal:





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**



Link LOA:

[https://docs.google.com/forms/d/1B\\_\\_ztrM0Z6Qx2BtAzSFyEda6b1Xd591\\_SrlxEZQAS8c/edit](https://docs.google.com/forms/d/1B__ztrM0Z6Qx2BtAzSFyEda6b1Xd591_SrlxEZQAS8c/edit)

<https://s3.amazonaws.com/el.com.br/portal/uploads/1992/arquivos/4E8ED7C317DC28908EF73516079D8F09.pdf>”

Quanto ao item 5.2 do Parecer da Controladoria acima transcrito, importa destacar que o Conselho de Transparência e Combate à Corrupção foi criado por meio da Lei Complementar Municipal nº 2.966, de 19 de novembro de 2025, e está em fase de implantação.

Diante das informações expostas, considerando o encaminhamento do Ofício nº 495/2025/SECADM/PMSMJ à PGJ de Santa Maria de Jetibá em 04/07/2025, bem como o encerramento do Processo E-Docs nº 2025-3NCJ9 em razão do recebimento pela Promotoria do referido expediente por e-mail, e, ainda, a ausência de novas requisições de informações por parte do Ministério Público, **conclui-se pela conformidade do item.**

**DA AUSÊNCIA DE PUBLICIDADE NO PORTAL DE TRANSPARÊNCIA DA ABA COM A DESCRIÇÃO “ INCENTIVOS / RENÚNCIAS FISCAIS”**



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

O RELACI 2024 cita que, no exercício de 2023, o Tribunal de Contas em análise da Prestação de Contas de Prefeito, **Processo TC 04853-2024-5, Instrução Técnica Conclusiva - ITC - nº 03979/2024-5, item 3.5.4**, verificou a ausência de publicidade no Portal de Transparência da aba com a descrição “ Incentivos / renúncias fiscais”. Foi encaminhada ao Prefeito Municipal a CI/PMSMJ/CONTROLADORIA GERAL Nº 016/2025, gerando o processo administrativo sob o nº 1944/2025, sugerindo a inclusão da referida aba.

No exercício de 2026, realizou-se consulta ao Portal da Transparência, ocasião em que se verificou a existência de duas abas na seção “Receitas”, denominadas “Renúncias Fiscais” e “Incentivos Fiscais”. Constatou-se, ainda, o regular e pleno funcionamento de ambas, motivo pelo qual conclui-se que **o item está conforme**.

**AÇÃO DE AUDITORIA Nº 003**

O presente relatório trata-se de ação de auditoria nº 003 prevista no PAAI/2025, com intuito de promover o monitoramento das ações determinadas pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo no Processo TC nº 5584/2015, Acórdão TC 1151/2017 - Plenário, Termo de Notificação 3461/2017 (Processo Interno nº 10.351/2018) dirigido ao Prefeito Municipal, Hilário Roepke, e o Termo de Notificação 03427/17 ao Presidente do Instituto de Previdência dos Servidores Municipais oficiado à Prefeitura Municipal através do Processo Interno nº 15.619/2018. Complementam para análise do presente, os Processos Internos nº 14009/2018, 15619/2018, 13642/2019, 4858/2020, 5317/2020, 10234/2020, 1237/2021 e 11457/2021.

O objeto em questão já fora monitorado pelas seguintes ações de auditoria: nº 004 do PAAI/2020 (Decreto nº 370/2020); nº 006 do PAAI/2021 (Decreto nº 1056/2021); nº 006 do PAAI/2022 (Decreto nº 629/2022); nº 005 do PAAI 2023 (Decreto nº 179/2023); e nº 005 do PAAI/2024 (Decreto nº 109/2024). As ações 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14 e 15 foram todas sanadas, conforme apontado nos monitoramentos anteriores. Dessa forma, de acordo com o RELACI 2024, resta apenas a verificação do cumprimento da recomendação do item “IV” efetuada no RELACI 2022, através da **Ação de Auditoria nº 006 - PAAI/2022**, a qual passamos a analisar abaixo.

O item “IV” das recomendações da **Ação de Auditoria nº 006 - PAAI/2022** determina:



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

**IV. Demonstre o acesso irrestrito à base cadastral informatizada dos servidores ativos e dependente pelo RPPS - Secadm;**

No exercício de 2025, de acordo com o Processo Administrativo nº 10.351/2018, foram solicitadas informações à Secretaria de Administração quanto ao cumprimento da recomendação acima. Em resposta, a Gerência de Recursos Humanos informou, à fl. 127, em 22/01/2025, o seguinte:

O controle individualizado do sistema de Recursos Humanos ainda não foi implantado devido à necessidade de ajustes no sistema. Em virtude da mudança do sistema desktop para web, a ação ainda não foi implementada.

No presente exercício, foram solicitadas informações acerca do cumprimento da recomendação ao Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Santa Maria de Jetibá através do Ofício PMSMJ/CONTROLADORIA nº 024/2026 e à Secretaria de Administração através do Ofício PMSMJ/CONTROLADORIA nº 025/2026.

O Instituto de Previdência dos Servidores Públicos do Município de Santa Maria de Jetibá informou:

Em resposta ao documento enviado sobre informações quanto ao fornecimento da base cadastral. Destacamos que inicialmente eram só disponibilizados pelo portal do servidor o acesso ao contracheque/holerite. Após em muitas tratativas com a empresa que fornece o sistema e com a Gerência de Recursos Humanos mais documentos foram disponibilizados no decorrer do tempo, e com a migração do sistema isso foi melhor disponibilizado. Em várias tentativas e com a resistência da parte do sistema pelos técnicos de informática que me atenderam, eles não aceitaram e não concordaram em disponibilizar para fornecer ao que pedimos que fornecessem pelo acesso a Certidão de Tempo de Serviço-CTS. A alegação pelos atendentes sempre foi que esse documento é oficial e que somente deveria ser fornecido com requerimento e devidamente assinado pela Gerência de Recursos Humanos. Com esses empasses ficamos paralisados, pois a empresa não possui um contrato com essa Autarquia para essa finalidade, e é um contrato administrativo de vínculo entre o Ente Federativo/Fundo Municipal de Saúde/Câmara Municipal onde possuem os servidores efetivos ativos da Prefeitura Municipal, Fundo Municipal de Saúde, e além da obrigação junto a Câmara Municipal. A imposição deveria vir por quem fiscaliza e detém o contrato com exigência de cumprimento dessa implantação no sistema e seu fornecimento pela resistência junto a empresa. Em análise quanto essa disponibilização e das tentativas para solucionar o problema, e entendo a posição deles e buscando uma solução foi sugerido por minha pessoa com o envio de modelo do meu CNIS que onde constam na base do INSS essas informações, e lá não é oferecido uma CTC para consulta, mas somente protocolo com requerimento de emissão de Certidão de Tempo de Contribuição - CTC, e em relação a isso usando o Regime Geral de Previdência Social - RGPS como exemplo e parâmetro, eles não disponibilizam uma Certidão de Tempo de Contribuição - CTC acessando o "Meu INSS" com assinatura bronze, prata ou ouro de forma logada ao sistema da Dataprev, mas fornecem ao usuário como um espelho descritivo com as informações dentro do Cadastro Nacional de Informações Sociais - CNIS que cada contribuinte pode utilizar para conferir seu tempo contributivo, mas ele não vem somado automaticamente, aparecem somente os anos de cada empresa que o contribuinte



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

teve a retenção da parte previdenciária, e com esses períodos o contribuinte pode conferir e caso necessite poderá solicitar uma CTC de forma logada pelas assinaturas necessárias para acesso ao “Meu INSS” e fazer seu requerimento. Quanto a essa Autarquia Municipal o acesso dos aposentados e pensionistas é feita da mesma forma e com o mesmo sistema usado pelo Ente Federativo, mas no caso deles não existe mais tempo contributivo por estarem aposentados ou serem pensionistas, mas a partir do ano de 2025 foram efetivados servidores e na iminência de uma nova efetivação por essa Autarquia Municipal que também vão precisar ter suas informações completas disponibilizadas. Dessa forma há uma necessidade geral ao acesso dos servidores efetivos com a existência de quatro (04) ou três (03) contratos e considerarmos que o contrato administrativo da Prefeitura Municipal e do Fundo Municipal de Saúde estão contidos num mesmo contrato administrativo. É necessário destacar que até ao final do ano de 2024 ainda não havia sido feito um Censo Previdenciário com abrangência sobre informações previdenciárias de cada servidor como foi feito pela exigência do Decreto Municipal nº. 252/2024 e alteração pelo Decreto Municipal nº. 289/2024, com a realização do Censo Previdenciário dos Servidores Ativos da Prefeitura Municipal e do Fundo Municipal de Saúde, e essa Autarquia Municipal no momento da efetivação dos seus servidores no começo de 2025 logo exigiu na admissão de cada um as mesmas informações que foram solicitadas pelo Censo Previdenciário. Após essa realização todas as informações prestadas pelo quantitativo de tempo contributivo que cada um possui anterior ao tempo de sua efetivação foram importantes na realização da avaliação atuarial que é realizada a cada ano e nessa avaliação atuarial de 2025 essas informações foram contempladas, e a importância ao serem acessadas esse documento deveria vir a informação desde a sua efetivação e adicionada de alguma forma o seu tempo declarado para que cada servidor possa tomar decisões sobre sua aposentadoria. Diante do exposto, ficamos sob orientação quanto ao melhor entendimento de como faríamos para atender a demanda para acesso por cada servidor. Anexo seguem alguns documentos pessoais que foram extraídos do meu portal e do meu acesso ao CNIS.

A Secretaria de Administração, por meio da Gerência de Recursos Humanos, informou o que segue:

Esclarecemos que tal medida já está sendo implantada, conforme determina o Decreto nº 057/2026, no qual, em breve, será disponibilizado acesso à servidora do Instituto Silvana Gums.

Juntamente à resposta, a Secretaria de Administração encaminhou o Decreto nº 057/2026, de 16 de março de 2026, o qual estabelece o procedimento no âmbito da Administração Pública Municipal quanto à disponibilização dos dados dos servidores ativos e de seus dependentes ao órgão gestor do RPPS municipal.

O Decreto prevê, em seu art. 3º:

Caberá à Gerência de Informática (GERTIN) providenciar a disponibilização técnica do acesso na forma prevista no §2º do art. 2º, **no prazo de 60 (sessenta) dias**, podendo ser prorrogado a critério da Administração, a contar da publicação deste Decreto.

Diante do exposto, considerando-se a informação enviada pelo Instituto de Previdência e



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

considerando-se a data do Decreto nº 057/2026, bem como o prazo para a disponibilização técnica do acesso aos dados, conclui-se que o item carece de implementação operacional. Assim, recomendo a **inserção no PAAI/2026 para monitoramento** por este Controle Interno e a **inclusão no Relaci** a ser enviado ao Tribunal de Contas referente ao ano de 2025, informando sobre a **não adequação quanto ao recomendado até a presente data.**

### **3. OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS**

#### **3.1 Tomadas de Contas Especiais (TCE) e Procedimentos Administrativos instaurados na UG**

Não foram instaladas no exercício de 2025 Tomadas de Contas Especiais na Unidade respectiva.

#### **3.2 Instruções Normativas do Sistema SCI - Revisadas/Criadas**

I.N. - SAP - 001/2025 - VERSÃO 01 - Estabelece procedimentos para transferência de documentos arquivísticos não digitais ao Arquivo Público Municipal e formas de acesso aos documentos custodiados pelo Arquivo.

I.N. - SAG - 004/2025 - VERSÃO 01 - Dispõe sobre os procedimentos a serem adotados pelo serviço de inspeção municipal - S.I.M para habilitação de laboratórios; coleta e envio; e parâmetros para realização de análises laboratoriais fiscais de amostras de água, gelo e produtos de origem animal, afim de atender aos dispositivos constantes na legislação municipal e demais providências.

I.N. - SPO - 003/2025 - VERSÃO 01 - Dispõe sobre a fiscalização de contratos de obras e serviços de engenharia realizados no Poder Executivo Municipal e dá outras providências.

I.N. - SAG - 005/2025 - VERSÃO 01 - Dispõe sobre os procedimentos a serem adotados pelo serviço de Inspeção Municipal - S.I.M para cientificação e encaminhamento de laudos e demais documentos às agroindústrias, a fim de atender os dispositivos constantes na legislação municipal e dá outras providências.

I.N. - SFI - 002/2020 - VERSÃO 03 - Dispõe sobre a Ordem Cronológica de Pagamentos das Obrigações Financeiras do Município de Santa Maria de Jetibá - ES e dá outras providências.

I.N. - SCI - 011/2015 - VERSÃO 10 - Dispõe sobre os procedimentos a serem adotados pelos órgãos do Poder Executivo da Administração Pública Municipal para o encerramento orçamentário, financeiro, patrimonial e contábil do exercício, em cumprimento às normas de Direito Financeiro, e dá outras providências.





### **3.3. Ouvidoria**

A Ouvidoria do Município de Santa Maria de Jetibá recebeu, ao longo do exercício, diversas manifestações por meio do Sistema FalaBR do Governo Federal, bem como por outros canais institucionais de atendimento, atuando de forma contínua na qualificação do atendimento ao usuário/cidadão, com ênfase na garantia de direitos, na transparência e na elevação dos níveis de satisfação dos serviços prestados.

Apresentam-se, a seguir, dados comparativos entre os exercícios de 2024 e 2025, no que se refere ao quantitativo e à natureza das manifestações registradas no âmbito da Ouvidoria Municipal.

- **Volume de Demandas:** Houve um aumento de 11% nas manifestações em relação ao ano anterior, subindo de 550 (2024) para 611 atendimentos em 2025.
- **Perfil das Manifestações:** A grande maioria das interações são Denúncias (90%), seguidas por Reclamações (6%) e Solicitações (3%).
- **Canais de Acesso:** O principal meio de contato é o Sistema FalaBR (60%), seguido pelo atendimento Presencial (30%), Telefone (7%) e E-mail (3%).
- **Desempenho e Prazos:**
  - 76% das manifestações foram respondidas dentro do prazo legal.
  - O tempo médio de resposta em 2025 foi de 31,4 dias, ligeiramente acima do limite de 30 dias estabelecido por lei.
- **Eficácia e Satisfação:**
  - O índice de resolatividade apontado pela Ouvidoria foi de 87,02%.
  - A satisfação média dos usuários ficou em 56,25%.
- **Localidades com Mais Demandas:** O Centro lidera com 120 registros, seguido por São Luis (44) e São Sebastião do Meio (36).
- **Temas Principais:** Os assuntos mais recorrentes incluem Meio Ambiente, Conduta Ética/Irregularidades de Servidores, Saúde e Serviços Urbanos.



# Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

### VISÃO GERAL E EVOLUÇÃO

Análise Comparativa 2024-2025

Ano Base: 2025

TOTAL DE MANIFESTAÇÕES

**611** registros  
↑ +11% vs. 2024

INDEFERIDAS

**02**

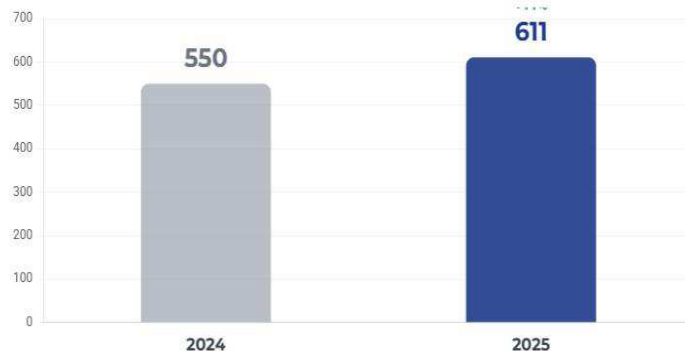
ARQUIVADAS AUTOMATICAMENTE

**04**

Dados consolidados do Painel Resolveu (CGU) e controle interno da Ouvidoria Municipal.

#### Evolução Anual de Demandas

Comparativo do volume de manifestações (2024 vs 2025)



2024: 550

2025: 611

Fonte: Relatório Anual 2025

### DESEMPENHO OPERACIONAL

Indicadores de Eficiência e Setores Demandados

Resultados 2025

RESPONDIDAS

**552** 93%  
Alta resolutividade

EM TRATAMENTO

**55** 7%  
Processos ativos

DENTRO DO PRAZO

**76%** vs 24% fora

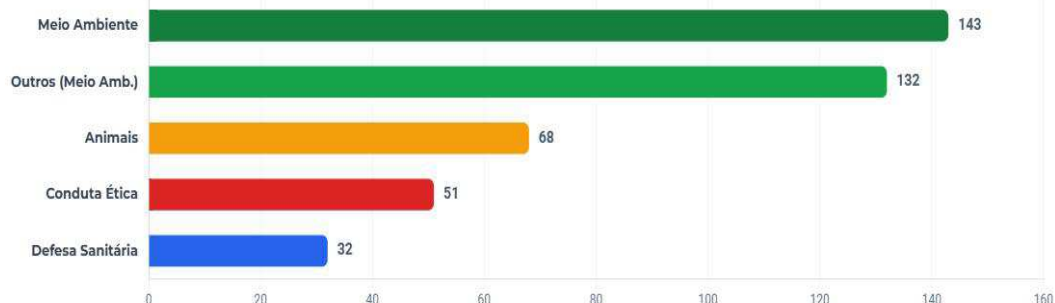
TEMPO MÉDIO

**31,4** dias  
Acima da meta (30 dias)

#### Top 5 Setores Mais Demandados

Volume de manifestações por área de atuação

Total Top 5: 426 manifestações



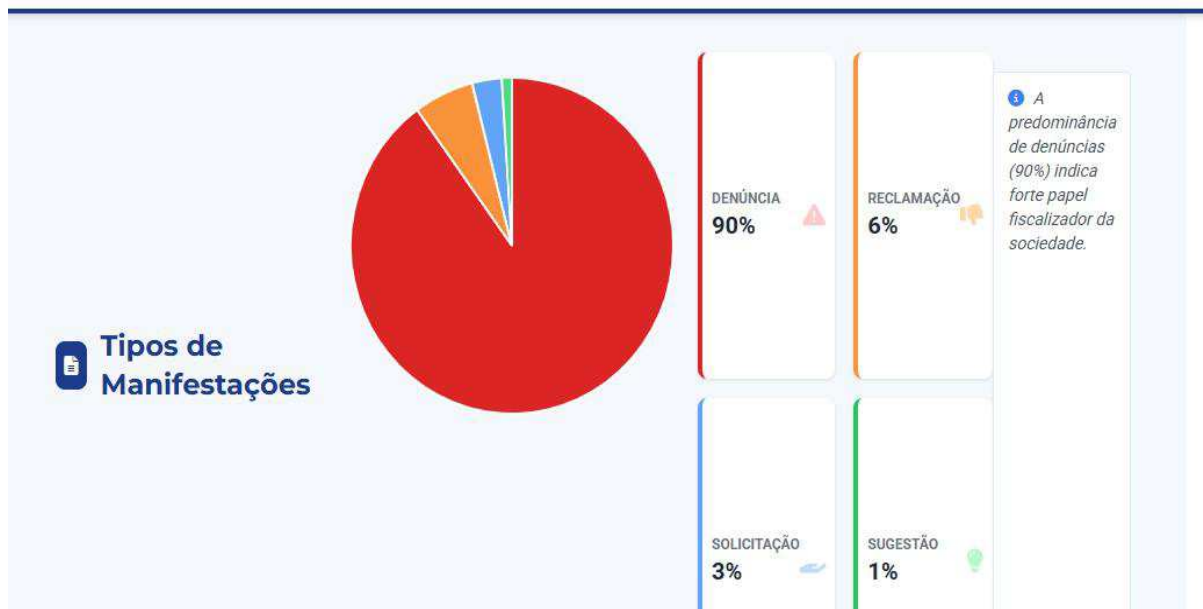




## TIPOS E CANAIS DE MANIFESTAÇÃO

Perfil das Demandas de 2025

Análise Qualit



### Dados de ouvidorias advindas de órgãos externos

ÓRGÃO	RECEBIDAS	EM TRATAMENTO	ARQUIVADAS	INDEFERIDOS
Câmara Municipal	13	03	10	00
Governo do Estado do Espírito Santo	200	20	180	01
Tribunal de Contas do Espírito Santo	07	00	07	00
Ministério Público do Espírito Santo	01	00	01	00



## Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

### Panorama da Ouvidoria Municipal 2025: Santa Maria de Jetibá

Este infográfico apresenta os dados consolidados do Relatório Anual de 2025 da Ouvidoria de Santa Maria de Jetibá (ES). Ele destaca o aumento no volume de participações, a eficácia na resolução de problemas e os principais canais utilizados pela população para exercer sua cidadania.

#### Desempenho e Resolutividade



##### Manifestações em 2025

O volume de demandas cresceu 11% em relação ao ano de 2024.

**87,02%**

##### de Resolutividade

Grande maioria das demandas concluídas foi efetivamente resolvida pelo órgão.



**31,4 dias**  
para Resposta

O tempo médio superou levemente o prazo legal de 30 dias devido a ajustes de gestão.

#### Perfil e Canais de Acesso



##### Denúncias representam 90% das demandas

O perfil é liderado por denúncias, seguidas por reclamações (8%) e solicitações (3%).



60% dos cidadãos utilizam o Sistema FalaBR



30% optam pelo atendimento presencial



Digital é a via preferencial

#### Comparativo do fluxo de manifestações provenientes de órgãos de controle externo



##### Foco em Infraestrutura e Saúde

Os setores de Meio Ambiente e Serviços Urbanos concentram a maioria das solicitações por localidade.

### 3.4 Acesso à informação

#### Estatísticas Gerais e Perfil das Solicitações

- **Volume de Demandas:** Em 2025, foram registradas 31 manifestações de acesso à informação.
- **Perfil do Requerente:** A maioria absoluta dos pedidos foi realizada por Pessoas Físicas (29), enquanto apenas 2 pedidos partiram de Pessoas Jurídicas.
- **Categorização da Informação:** O relatório anual classifica os pedidos em quatro categorias principais: Informação Pública (15), Informação Pessoal Própria (10), Informação Pessoal de Terceiros (3) e Indefinida (3).

#### Resultados e Decisões

- **Transparência e Respostas:** Das solicitações processadas, 25 tiveram o acesso concedido, 1 teve acesso parcialmente concedido e em 3 casos a administração entendeu que não se tratava de pedido de informação ao cidadão.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

- **Recursos:** O sistema registrou um baixo índice de contestação, com 28 casos sem recurso e apenas 1 recurso respondido.
- **Ausência de Negativas Diretas:** Uma observação importante do relatório indica que, embora tenha ocorrido uma solicitação não concedida e uma sem definição, nenhuma foi formalmente negada.





# Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá

## ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

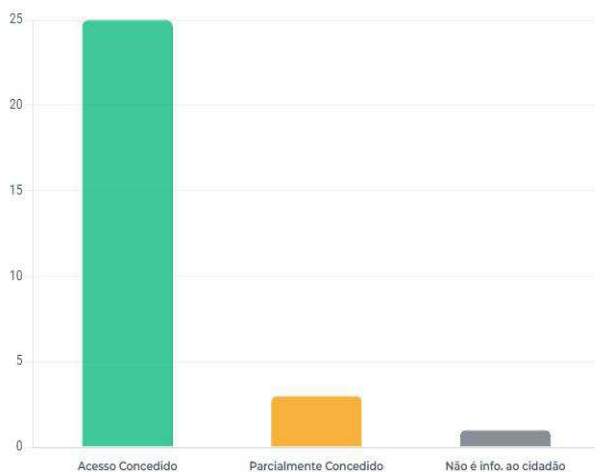
### Resultados e Recursos

Decisões tomadas e análise de recursos

PREFEITURA MUNICIPAL  
Santa Maria de Jetibá

#### Especificação da Decisão

MAIORIA CONCEDIDA



Alta taxa de transparência

#### Situação do Recurso



Sem Recurso Recurso Respondido

28

Sem Recurso

1

Recurso Respondido

SATISFAÇÃO IMPLÍCITA

96.5%

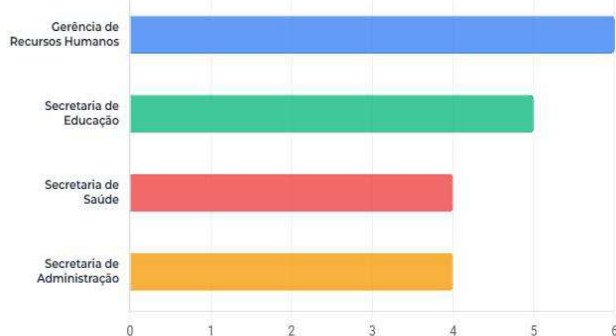
Das decisões proferidas, apenas 1 gerou recurso, indicando alta

### Setores e Origem

Responsáveis pelas respostas e perfil geográfico

PREFEITURA MUNICIPAL  
Santa Maria de Jetibá

#### Top 4 Setores Mais Demandados



**Destaque:** A área de **Recursos Humanos** e **Educação** concentram 35% de todas as demandas do município.

21

SEM INFORMAÇÃO

Origem não declarada



#### Origem Identificada (10)

	Santa Maria de Jetibá Espírito Santo	3
	Lages Santa Catarina	3
	Rio de Janeiro Rio de Janeiro	2
	Outros - ES Serra (1), Vitória (1)	2



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

### 3.5. Corregedoria Geral

#### Relatório de Pad e Sindicâncias - 2025<sup>2</sup>

PORTARIA / DECRETO	SINDICÂNCIA OU PAD	NÚMERO DO PROCESSO	ASSUNTO	DATA DE INSTAURAÇÃO	CONCLUSÃO
Nº 581/2025	PAD	11083/2024	CASSAÇÃO DE CNH	10/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 579/2025	SINDICÂNCIA	7386/2021	SUPOSTA SUPERFATURAÇÃO DE REFORMA ESCOLAR	10/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 582/2025	SINDICÂNCIA	928/2025	MATERIAIS VENCIDOS NA SETDAS	10/02/2025	
Nº 630/2025	SINDICÂNCIA	1614/2025	SUPOSTA APROPRIAÇÃO DE SAIBRO	17/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 632/2025	SINDICÂNCIA	11272/2024	SUPOSTA VIOLAÇÃO DE CUIDADO	17/02/2025	
Nº 629/2025	SINDICÂNCIA	12161/2024	SUPOSTA CONDUTA INADEQUADA RICO CAIPIRA	45705	CONCLUÍDO
Nº 628/2025	PAD	11712/2024	SUSPENSÃO DO DIREITO DE DIRIGIR	17/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 627/2025	PAD	11711/2024	SUSPENSÃO DO DIREITO DE DIRIGIR	17/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 641/2025	PAD	11916/2024	SUSPENSÃO DO DIREITO DE DIRIGIR	18/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 640/2025	SINDICÂNCIA	4645/2018	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	45706	PRESCRIÇÃO
Nº 639/2025	SINDICÂNCIA	1356/2018	SUPOSTA CONDUTA QUE GEROU DANO AO ERÁRIO	45706	PRESCRIÇÃO
Nº 722/2025	SINDICÂNCIA	9841/2024	SUPOSTA IRREGULARIDADE NA PRESTAÇÃO DO SERVIÇO PÚBLICO	20/02/2025	
Nº 721/2025	SINDICÂNCIA	11838/2024	SUPOSTA FALTA INJUSTIFICADA E EMBRIAGUEZ	20/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 720/2025	PAD	8951/2024	SUPOSTO DESRESPEITO A ORDEM DE MECÂNICO	20/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 719/2025	SINDICÂNCIA	9519/2023	SUPOSTA CONFECÇÃO IRREGULAR DE FOLDERS	20/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 699/2025	SINDICÂNCIA	7075/2024	SUPOSTO PAGAMENTO IRREGULAR DE ALUGUEL	20/02/2025	

<sup>2</sup> Referente a totalidade do Poder Executivo





**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Nº 698/2025	SINDICÂNCIA	9777/2024	SUPOSTA CONFECÇÃO IRREGULAR DE CARIMBOS	20/02/2025	
Nº 687/2025	SINDICÂNCIA	11213/2024	SUPOSTA CONDUTA NA DIREÇÃO E SUPOSTA NÃO CONTR. DE SEGURO	20/02/2025	
Nº 676/2025	SINDICÂNCIA	10314/2024	SUPOSTA CONDUTA IMPRUDENTE DE VEÍCULO AUTOMOTOR	20/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 504/2022	SINDICÂNCIA	8348/2020	INTERVENÇÃO IRREGULAR E APLICAÇÃO DE MULTA	20/02/2025	
Nº 1452/2022	PAD	9647/2022	SUPOSTA FALTA INJUSTIFICADA	20/02/2025	EXTINÇÃO
Nº 1128/2022	PAD	7865/2022	SUPOSTA FALTA INJUSTIFICADA E INSUBORDINAÇÃO AO SERVIÇO	20/02/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 730/2025	SINDICÂNCIA	71/2025	SUPOSTO PECULATO FURTO	21/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 729/2025	SINDICÂNCIA	2125/2025	SUPOSTA DESTRUIÇÃO DE PROCESSOS DA SECOBR	21/02/2025	CONCLUÍDO
Nº 727/2025	SINDICÂNCIA	714/2019	SUPOSTA CONDUTA QUE GEROU DANO AO ERÁRIO	45709	PRESCRIÇÃO
Nº 847/2025	SINDICÂNCIA	17966/2017	SUPOSTA PRESCRIÇÃO DE CONDUTAS	26/02/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 872/2025	SINDICÂNCIA	597/2025	SUPOSTA CONDUTA DE INSUBORDINAÇÃO	45721	CONCLUÍDO
Nº 1176/2025	SINDICÂNCIA	5738/2018	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	05/03/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 1053/2025	SINDICÂNCIA	4646/2018	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	05/03/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 1052/2025	SINDICÂNCIA	1172/2018	SUPOSTA PRESCRIÇÃO DE CONDUTAS	05/03/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 877/2025	SINDICÂNCIA	9822/2024	SUPOSTA CONDUTA IRREGULAR NO TRÂNSITO	06/03/2025	
Nº 878/2025	SINDICÂNCIA	8453/2024	SUPOSTA CONDUTA QUE GEROU DANO AO ERÁRIO	06/03/2025	CONCLUÍDO
Nº 908/2025	SINDICÂNCIA	19343/2017	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	10/03/2025	
Nº935/2025	SINDICÂNCIA	2025-M9L2M	SUPOSTO DANO A VEÍCULO DO MUNICÍPIO	12/03/2025	
Nº 930/2025	SINDICÂNCIA	2025-ZHTN2	SUPOSTA CONDUTAS FALTOSAS	12/03/2025	
Nº 937/2025	SINDICÂNCIA	2210/2025	SUPOSTA LIBERAÇÃO DE ESPAÇO PÚBLICO PARA CIRCO	13/03/2025	
Nº 963/2025	SINDICÂNCIA	1136/2018	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	17/03/2025	
Nº 962/2025	SINDICÂNCIA	2404/2025	SUPOSTAS CONTRADIÇÕES NAS INFORMAÇÕES E LAUDOS MÉDICOS	17/03/2025	



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Nº 1530/2025	SINDICÂNCIA	2092/2023	SUPOSTA CONDUTA IRREGULAR DE PERDA DA GARANTIA	24/03/2025	
Nº 1052/2025	SINDICÂNCIA	1172/2018	SUPOSTA CONDUTA VIOLATÓRIA DE PRESCRIÇÃO	27/03/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 517/2024	SINDICÂNCIA	2088/2024	SUPOSTA CONDUTA DE VIOLAÇÃO SEXUAL	03/04/2025	CONVOLADA EM PAD
Nº 1158/2025	SINDICÂNCIA	11269/2024	SUPOSTA FALTA DE DEVER DE OBJETIVO DE CUIDADO	10/04/2025	
Nº1273/2025	SINDICÂNCIA	2025-9M25G	SUPOSTO VIOLAÇÃO SEXUAL	17/04/2025	CONCLUÍDO
Nº 1308/2025	PAD	10220/2024	SUPOSTA FALTA FUNCIONAL DE SERVIDORAS	24/04/2025	CONCLUÍDO
Nº 1340/2025	PAD	2025-7KGG9	SUPOSTA APROPRIAÇÃO DE SAIBRO	07/05/2025	CONCLUÍDO
Nº1480/2025	PAD	2025-7KGG9	SUPOSTA APROPRIAÇÃO DE SAIBRO	07/05/2025	
Nº 1339/2025	PAD	2025-7KGG9	SUPOSTA APROPRIAÇÃO DE SAIBRO	07/05/2025	
Nº 1352/2025	SINDICÂNCIA	7638/2017	NÃO COMPARECIMENTO AO SERVIÇO PÚBLICO APÓS A LICENÇA	09/05/2025	
Nº 1366/2025	SINDICÂNCIA	2025-RKGJ6	FURTO DE EQUIPAMENTOS NO HORTO MUNICIPAL	45790	CONCLUÍDO
Nº 1515/2025	SINDICÂNCIA	2025-XBQB7	TERMO DE FOMENTO COM A CONVENTIONS	30/05/2025	
Nº 1518/2025	SINDICÂNCIA	2025-GDKMK	OFICINA DE OVOS DE PÁSCOA	02/06/2025	
Nº 1324/2025	SINDICÂNCIA	4645/2018	SUPOSTA PRESCRIÇÃO DE CONDUTAS	05/06/2025	PRESCRIÇÃO
Nº 1552/2025	SINDICÂNCIA	4947/2024	SUPOSTA FALTA FUNCIONAL DURANTE LICENÇA	10/06/2025	CONCLUÍDO
Nº 1560/2025	SINDICÂNCIA	2204/2025	SUPOSTAS FALTAS INJUSTIFICADAS	45819	CONCLUÍDO
Nº 1581/2025	PAD	2025-GJHXX	SUPOSTO VIOLAÇÃO SEXUAL	18/06/2025	CONCLUÍDO
Nº 1638/2025	PAD	2025-BGPXF	CONDUTA ILEGAL DURANTE LICENÇA PARA TRATAMENTO DE SAÚDE	24/06/2025	
Nº1798/2025	PAD	2025-76KB8	SUPOSTA CONDUTA ILÍCITA FORA DA ESFERA MUNICIPAL	04/08/2025	
Nº1814/2025	SINDICÂNCIA	2025-SQR5J	SUPOSTO DANO A VEÍCULO PERTENCENTE AO MUNICÍPIO	07/08/2025	CONCLUÍDO
Nº1889/2025	SINDICÂNCIA	2025-8Q5HX	SUPOSTA CONDUTA DE VIOLAÇÃO DO DIREITO DA CRIANÇA E ADOLESCENTE	15/08/2025	CONCLUÍDO
Nº1198/2025	SINDICÂNCIA	ENCAMINHADO AO SECRETÁRIO DE PASTA PARA DECISÃO	SUPOSTO DANO A CAMINHÃO PIPA PERTENCENTE AO MUNICÍPIO	10/09/2025	CONCLUÍDO



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

Nº2008/2025	PAD	2025-N11SW	NÃO RETORNO AO TRABALHO - LICENÇA MATERNIDADE (NATIMORTO)	12/09/2025	REVOGADO
Nº2065/2025	PAD	8959/2024	APURAÇÃO DE UTILIZAÇÃO PARA FINS PARTICULAR DE VEÍCULO MUNICIPAL	45930	CONCLUÍDO
Nº2151/2025	SINDICÂNCIA	2025-5FTZ5	APURAÇÃO SUMIÇO DE EQUIPAMENTO QUADRA DE BELÉM	16/10/2025	
Nº2313/2025	SINDICÂNCIA	10278/2022	DESCUMPRIMENTO DA LICENÇA AMBIENTAL IEMA	18/10/2025	
Nº2166/2025	SINDICÂNCIA	2025-Q5WSG	APURAÇÃO DE QUEDA DE MURO	21/10/2025	
Nº2314/2025	SINDICÂNCIA	2025-09GC9	SUPOSTA CONDUTA IRREGULAR DE SERVIDORES DA VIG. SANITÁRIA	18/11/2025	
Nº2324/2025	SINDICÂNCIA	2025-M0SVP	SUPOSTA CONDUTA DE VIOLAÇÃO SEXUAL	19/11/2025	
Nº2463/2025	SINDICÂNCIA	2025-NN9TM	SUPOSTA PRÁTICA IRREGULAR NA CONTRATAÇÃO DE CONSTRUTORA	09/12/2025	
Nº2462/2025	PAD	2025-ZS6D5	SUPOSTO CONSUMO DE BEBIDA ALCOOLICA DURANTE LICENÇA DE SAÚDE	09/12/2025	
Nº2461/2025	PAD	2025-Q8ZKX	SUPOSTA CONDUTA NÃO CONDIZENTE AO CARGO	09/12/2025	
Nº2460/2025	SINDICÂNCIA	2025-H8J05	MATERIAIS VENCIDOS NA SECSAU	09/12/2025	
Nº 096/2026	PAD	2025-3TTWG	APURAÇÃO DE SUPOSTA INOBSERVÂNCIA DA CARGA HORÁRIO REGULAMENTADA	13/01/2026	





Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá  
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

## Panorama dos Processos Administrativos Municipais (2025-2026)

### Distribuição por Secretaria



SETDAS e SECURB lideram o volume de processos. Diversidade de infrações na SECEDU e SECINT.

### Tipologia dos Processos



Sindicâncias representam a maioria das autuações.

### Status e Resolutividade



45% dos processos já foram concluídos. Incidência de Prescrição em casos antigos.

### Linha do Tempo de Instaurações (2025-2026)



A administração apresenta um ritmo constante de encerramento de casos.



**Prefeitura Municipal de Santa Maria de Jetibá**  
**ESTADO DO ESPÍRITO SANTO**

É o relatório.

Santa Maria de Jetibá, 27 de março de 2026.

**Priscila Jacob Knaak**  
Controladora Geral Interna  
Portaria nº 1331/2025