



*PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES*  
*CONTROLADORIA MUNICIPAL*

**RELATÓRIO DAS ATIVIDADES DE CONTROLE INTERNO**

**GOVERNO**

**Exercício 2022**



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DO ÓRGÃO CENTRAL DE CONTROLE INTERNO  
RELACI – CONTAS DO GOVERNO.**

**Emitente:** Unidade Central de Controle Interno do Município de São Roque do Canaã - ES

**Unidade Gestora:** Prefeitura Municipal de São Roque do Canaã - ES

**Gestor Responsável:** Marcos Geraldo Guerra

**Exercício:** 2022

## **1. INTRODUÇÃO**

O exercício de controle interno no setor público é exercido pelo município, como forma de autocontrole.

A Controladoria Geral do Município de São Roque do Canaã foi criada a partir da edição da Lei Municipal nº.713/2013, tendo como missão garantir, mediante ações preventivas de orientação, a fiscalização e avaliação de resultados, o cumprimento das normas quanto à legalidade, impessoalidade, moralidade, publicidade e eficiência e dos princípios fundamentais da Administração Pública, pautando-se pela ética e transparência.

A Controladoria Geral atua por meio de pareceres, alertas, instruções normativas, relatórios de auditoria, relatório anual do controle interno sobre a prestação de contas anual, ou até mesmo recomendações informais que corrigem possíveis falhas, vícios ou deficiências operacionais detectadas nas Secretarias Municipais.

Ao longo do exercício, as atividades e o cronograma de execução dos trabalhos sofrem alterações em função de fatores que inviabilizam a sua realização no período estipulado como, trabalhos especiais, atividades não previstas.



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

**Quadro de pessoal:**

Atualmente a Controladoria Municipal possui duas servidoras, uma Controladora Geral, comissionada, e uma Auditora Pública Interna, servidora efetiva, que executam atividades de coordenação, de orientação e de acompanhamento do Sistema de Controle Interno, de Ouvidoria, de Auditoria, de Acompanhamento das Contas Pública, de Transparência Pública e de Integridade.

**2. AUDITORIAS E OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS**

I - Divulgação e supervisão da aplicação, por parte dos Órgãos e Entidades da Administração Direta e Indireta do Município, de normas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo, bem como por outros Órgãos de controle e fiscalização, em apoio ao Controle Externo;

II - Desenvolvimento do Plano Anual de Auditoria Interna da Controladoria Geral do Município de São Roque do Canaã;

III - Fortalecimento do Setor de Ouvidoria e Transparência Pública no município de São Roque do Canaã;

IV - Participação em capacitações, em cursos e em treinamentos diversos, objetivando a aprimorar diariamente o atendimento prestado e a alicerçar a série de conhecimentos e a aperfeiçoar cada vez mais o atendimento prestado, consolidar o melhor serviço possível à Administração Municipal;

V - Orientação constante aos servidores municipais, sanando questionamentos e buscando oferecer respostas para demandas trazidas à Controladoria Municipal de São Roque do Canaã, de forma a aprimorar a qualidade do serviço prestado à população;

VI - Participação em webinários, lives e orientações técnicas realizadas pelas mais diversas instituições acerca de controle interno e gestão de ouvidoria;



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

VII - Homologação do Rol de Responsáveis informados pelo Setor Contábil da Secretaria Municipal de Administração e Finanças na remessa de informações da Prestação de Contas Mensal (PCM) ao Sistema CidadES do TCEES;

VIII - Preenchimento de questionários acerca da atuação do Controle Interno, de processos e procedimentos realizados pela Prefeitura e sobre o diagnóstico e possíveis melhorias a serem implantadas no site institucional municipal e no Portal da Transparência, conforme as exigências legais e boas práticas de transparência;

IX - Foram realizadas análises e emitidos pareceres nos processos administrativos encaminhados ao Controle Interno de nomeação de servidores efetivos, assim como de servidores contratados através de processos seletivos.

X - Monitoramento e resposta dos Pedidos de Acesso à informação e às manifestações recebidas pela Ouvidoria;

**Apoio ao Controle Externo:**

Ao longo de todo o ano de 2022, a Controladoria-Geral do Município agiu ativamente para a divulgação das normas expedidas pelo Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo – TCE-ES e pelas demais instituições de controle e de fiscalização, perante os Órgãos e Entidades da Administração direta e indireta do Município de São Roque do Canaã.

Considerando a atribuição da Controladoria Municipal de agir como intermediário entre o Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo e a Prefeitura, com o fito de facilitar a disponibilização de documentos e informações objeto de trabalho das referidas equipes, diversas informações solicitadas pelo TCE-ES são feitas diretamente a CGM, que requisita as providências necessárias para o envio das respostas.



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

De igual modo, buscou-se acompanhar a aplicação de tais diretrizes nas diversas esferas da Gestão Pública Municipal, como forma de apoio ao Controle Externo, contribuindo para a melhoria do serviço público e aprimorando, sempre que possível, a transparência das ações do Poder Executivo e a ética nos gastos públicos.

**Instruções Normativas:**

No ano de 2022, foi feita a nova versão da Instrução Normativa - SCI nº 01/2013 - Versão 02. Tal Instrução Normativa tem como escopo a produção de Instruções Normativas a respeito das rotinas de trabalho a serem observadas pelas diversas unidades da estrutura do município de São Roque do Canaã, objetivando a implementação de procedimentos de controle.

Outrossim, foram realizados acompanhamentos e monitoramento junto às Secretarias Municipais acerca dos controles internos existentes e a necessidade de implantação e ou atualização das Minutas das Instruções Normativas.

Conforme o Plano Anual de Auditorias do Controle Interno, foram definidas com a Câmara Municipal e com as Secretarias Municipais as seguintes instruções normativas que seriam revisadas, atualizadas ou elaboradas, a saber:

Câmara Municipal	Verificar junto à Câmara a elaboração de Instrução Normativa que disponha sobre a requisição, concessão, aplicação e prestação de contas de diárias.
Secretaria Municipal de Finanças e Fazenda – Setor de Tributação	Elaboração da Instrução Normativa acerca do Imposto sobre a Transmissão de Bens Imóveis - ITBI.
Secretaria Municipal de Meio Ambiente	Elaboração de instrução normativa sobre prazos e procedimentos relacionados às suas atividades.
Secretaria Municipal de Saúde	Elaboração de instrução normativa sobre o funcionamento da sala de vacinas e atividades relacionadas à imunização.



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

Setor Jurídico	Elaboração de instruções normativas acerca da tramitação de projeto de lei e execução judicial de dívida ativa.
Secretaria Municipal de Finanças e Fazenda – Setor de Tributação	Elaboração de instrução normativa quanto à tramitação de dívida ativa.
Secretaria Municipal de Administração	Elaboração de instrução normativa referente à dispensa e inexigibilidade de licitações conforme a lei nº 14.133/2021.
Secretaria Municipal de Administração	Elaboração de instrução normativa referente aos processos de reequilíbrio econômico-financeiro.

Assim, durante o exercício de 2022 foram feitos o monitoramento e orientação, além da análise das minutas com as secretarias pertinentes, com o fim de auxiliar na elaboração das respectivas instruções normativas.

## **Transparência**

A transparência pública constitui um dos principais fundamentos da democracia, pois fortalece a capacidade dos indivíduos de participar da tomada das decisões que afetam suas vidas, ou seja, cidadão bem informado tem melhores condições de conhecer e acessar seus direitos, como saúde, educação e benefícios sociais. Além disso, a promoção da transparência é um antídoto para a má gestão e a corrupção, pois permite à sociedade fiscalizar diretamente a administração e identificar eventuais desvios ou inadequações na aplicação dos recursos.

Consciente da importância da transparência para o êxito da gestão pública, o Município de São Roque do Canaã, por meio da Controladoria Municipal, tem monitorado e identificado diversas ações com o objetivo de ampliá-la em todos os níveis de atuação, possibilitando o melhor acompanhamento pelos cidadãos.

O monitoramento das informações disponibilizadas no Portal da Transparência tem por objetivo dar mais transparência aos atos administrativos e contribuir para o



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

aumento do controle social, da gestão democrática na Administração Pública municipal e do combate à corrupção.

Nesse sentido, no portal de transparência do Município de São Roque do Canaã as consultas estão disponíveis aos usuários tanto em formato de tabelas como de gráficos, em linguagem simples, com navegação amigável, podendo as informações serem assimiladas por qualquer cidadão.

**3. TOMADAS DE CONTAS ESPECIAL (TCE) e PROCEDIMENTOS  
ADMINISTRATIVOS INSTAURADOS PELA UG**

Com referência ao exercício de 2022, não houve nenhum processo de Tomada de Contas Especial instaurado.

**4. AUDITORIA TEMÁTICA EM RECEITA TRIBUTÁRIA (TCE)**

O Tribunal de Contas encaminhou o Acórdão TC – 0900/2021 com o objetivo de homologar os pontos correspondentes aos achados de Auditoria no exercício de 2022, oriundo do Acórdão 01358/12019-4.

A Unidade Central de Controle Interno vem monitorando os prazos e cumprimentos das ações por entendermos que através do monitoramento podemos verificar as ações que já foram realizadas, e acompanhar as que foram previstas e devem ser concluídas e informadas ao órgão de controle externo.

**5. ANÁLISES DE PROCESSOS ADMINISTRATIVOS**

Verificou-se os dados de repasse do duodécimo à Câmara Municipal, onde ocorreu de forma regular totalizando o valor de R\$ 1.655.000,00 (um milhão seiscentos e cinquenta e cinco mil reais)



***PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE DO CANAÃ – ES***  
***CONTROLADORIA MUNICIPAL***

**6. ELABORAÇÃO DE RELATÓRIOS**

Foram elaborados o RELACI, RELOCI E RELUCI, como parte integrante da PCA sobre as contas anuais de 2022.

**São Roque do Canaã – ES**, 20 de março de 2023.

**Maria Madalena Baratella**

*Controladora Geral*

**Debora Marcia Raasch Jacobsen**

Auditora Pública Interna