



Câmara Municipal de Marataízes

Cód. 042 - RELSCI - Tabela c - ANEXO I

RELATÓRIO

DE

AVALIAÇÃO

**PLANO DE AÇÃO PARA IMPLANTAÇÃO DO SISTEMA DE
CONTROLE INTERNO DO PODER LEGISLATIVO DO
MUNICÍPIO DE MARATAÍZES AO MODELO DEFINIDO NA
RESOLUÇÃO TCEES
Nº 227/2011**



Câmara Municipal de Marataízes

SUMÁRIO

Introdução.....	3
Relatório de Avaliação.....	4
Conclusão.....	10



Câmara Municipal de Maratáizes

INTRODUÇÃO

A Resolução TCEES nº 227/2011, que aprovou o “Guia de Orientação para Implantação do Sistema de Controle Interno na Administração Pública”, determinou em seu artigo 3º, § 3º, que nas prestações de contas anuais a serem encaminhadas a essa Egrégia Corte, a partir daquele referente ao exercício de 2013, deverá constar o relatório de avaliação do cumprimento do Plano de Ação.

Como no âmbito do Poder Legislativo do Município de Maratáizes o Plano de Ação foi pautado na implantação do Sistema de Controle Interno ao modelo indicado no Guia dessa Corte, as atividades nele descritas estão sendo tempestivamente executadas, conforme Portaria nº 110/2015 que homologou novo Plano de Ação para a implantação do Sistema de Controle Interno, tendo em vista que ocorreu a necessidade de modificação do referido plano.

Para a modificação do Plano de Ação com a devida prorrogação de prazos em 6 (seis) meses para a implantação dos Sistemas, o Controle Interno desta Casa de Leis teve como fundamento o art. 6º, §1º da Resolução TCEES nº. 227/2011, alterada pela resolução TCEES 257/2013, tendo em vista que o Município de Maratáizes se enquadra na situação do referido artigo.

Ressalta-se ainda que houve a necessidade de retirar do novo Plano de Ação os Sistemas de Convênios e Consórcios, bem como de Projetos e Obras Públicas, posto que tais sistemas não se enquadram na realidade das Câmaras Municipais.

Quanto ao Sistema de Tecnologia da Informação também houve a necessidade de retirar o mesmo do novo Plano de Ação, pois não há no quadro de servidores um responsável nessa área e a manutenção dos equipamentos é feita por empresa terceirizada.

Importante registrar que, estas mudanças o novo Plano de Ação tiveram como objetivo regularizar e melhor efetivar as atividades de Controle Interno nesta casa de Leis com Sistemas que de fato se enquadrassem na realidade desta Câmara Municipal.

Quanto ao Sistema de Comunicação Social, Sistema Jurídico e Sistema de Serviços Gerais, os mesmos já foram iniciados e encontram-se em andamento, assim passamos a relatar.



Câmara Municipal de Marataízes

RELATÓRIO DE AVALIAÇÃO

O Poder Legislativo do Município de Marataízes, por esta Controladora Interna, nomeada pela Portaria 03/2015, em 06 janeiro de 2015, passa descrever as atividades desenvolvidas do Plano de Ação para Implantação do Sistema de Controle Interno na Câmara Municipal do Município de Marataízes/ES no ano de 2015, onde as atividades desenvolvidas foram as seguintes:

ATIVIDADES

1) Descrição da atividade realizada no Sistema de Compras Licitação e Contratos - SLC:

- INSTRUÇÃO NORMATIVA SCL 02/2015, aprovada pela Resolução 07/2015 em 16 de dezembro de 2015 – que dispõe sobre aquisição de bens serviços na modalidade Pregão no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes/ES;
- Aprovação e divulgação a Instrução Normativa SCL 02/2015, relativa ao Sistema de Compras Licitação e Contratos.

2) Descrição da atividade realizada no Sistema Financeiro - SFI:

- INSTRUÇÃO NORMATIVA SFI 02/2015, aprovada pela Resolução 06/2015 em 28 de outubro de 2015 – que dispõe sobre a concessão de diárias aos vereadores e servidores no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes/ES;
- Aprovação e divulgação a Instrução Normativa SFI 02/2015, relativa ao Sistema Financeiro.

3) Descrição da atividade realizada no Sistema de Recursos Humanos - SRH:

- INSTRUÇÃO NORMATIVA SRH 01/2014, versão 2, aprovada pela Resolução 02/2015 em 27 de agosto de 2015 – que dispõe sobre procedimentos a serem adotados pelo Departamento de Recursos Humanos desta Câmara Municipal, na prática de suas atividades;
- Aprovação e divulgação a Instrução Normativa SRH 01/2014, versão 2, relativa ao Sistema de Recursos Humanos;
- INSTRUÇÃO NORMATIVA SRH 02/2015, aprovada pela Portaria Normativa 53/2015 em 27 de abril de 2015 – que dispõe sobre procedimentos para manutenção do cadastro de pessoal, folha de pagamento, controle sobre vantagens, promoções adicionais na Câmara



Câmara Municipal de Marataízes

Municipal de Marataízes/ES;

- Aprovação e divulgação a Instrução Normativa SRH 02/2014, relativa ao Sistema de Recursos Humanos;
- INSTRUÇÃO NORMATIVA SRH 03/2015, aprovada pela Resolução 01/2015 em 27 de agosto de 2015 – que dispõe sobre procedimentos para admissão de servidor em cargo de provimento efetivo e/ou de comissão na Câmara Municipal de Marataízes/ES;
- Aprovação e divulgação a Instrução Normativa SRH 03/2014, relativa ao Sistema de Recursos Humanos.

4) Descrição da atividade realizada no Sistema de Comunicação Social - SCS:

- Memorando 35/2015 – ALERTA INICIAL em 16 de setembro de 2015 informando ao Assessor de Imprensa o prazo de até 31 de março de 2016 para a Normatização das rotinas de trabalho no Sistema de Comunicação Social no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes.

5) Descrição da atividade realizada no Sistema Jurídico - SJU:

- Memorando 37/2015 – ALERTA INICIAL em 18 de setembro de 2015 informando ao Procurador Geral o prazo de até 31 de março de 2016 para a Normatização das rotinas de trabalho no Sistema Jurídico no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes;
- MINUTA DA INSTRUÇÃO NORMATIVA SJU 01/2015 – que dispõe sobre normas e procedimentos a serem observados para o recebimento, análise e aprovação dos Projetos de Lei do Poder Executivo e Legislativo e seus Pareceres Jurídicos o Arquivamento e o Registro de Atas no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes/ES – encaminhada ao Procurador Geral em 05 de novembro de 2015, via memorando 40/2015;
- MINUTA DA INSTRUÇÃO NORMATIVA SJU 02/2015 – que dispõe sobre normas e procedimentos a serem observados para a realização de processos administrativos e judiciais, no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes/ES – encaminhada ao Procurador Geral em 23 de novembro de 2015, via memorando 45/2015;
- MINUTA DA INSTRUÇÃO NORMATIVA SJU 03/2015 – que dispõe sobre normas e procedimentos a serem observados na realização de sindicâncias internas no âmbito da Câmara Municipal de Marataízes/ES – encaminhada ao Procurador Geral em 23 de novembro de 2015, via memorando 45/2015.

6) Descrição da atividade realizada no Sistema de Serviços Gerais - SSG:



Câmara Municipal de Maratáizes

- Memorando 36/2015 – ALERTA INICIAL em 17 de setembro de 2015 informando a Secretária Geral o prazo de até 31 de março de 2016 para a Normatização das rotinas de trabalho no Sistema de Serviços Gerais no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes;
- MINUTA DA INSTRUÇÃO NORMATIVA SSG 01/2015 – que dispõe sobre procedimentos para gerenciamento de serviços de apoio (copa, telefonista, segurança patrimonial, conservação e manutenção) da Câmara Municipal de Maratáizes/ES – encaminhada a Secretaria Geral em 30 de dezembro de 2015, via memorando 49/2015;
- MINUTA DA INSTRUÇÃO NORMATIVA SSG 02/2015 – que dispõe sobre procedimentos de utilização dos meios de comunicação – telefonia fixa na Câmara Municipal de Maratáizes/ES – encaminhada a Secretaria Geral em 22 de setembro de 2015, via memorando 38/2015.

7) Descrição da atividade:

Novo Plano de Ação para implantação do Sistema de Controle Interno:
Recomendação 06

- Portaria nº 110/2015, de 1º de setembro de 2015, que homologa o novo Plano de Ação para a implementação do Sistema de Controle Interno em atendimento a resolução TC/ES nº. 227/2011, alterada pela Resolução TC/ES nº. 257/2013 e dá outras providências.
- O novo Plano de Ação foi discutido e assinado pelos responsáveis pelos sistemas administrativos com os prazos previstos para a normatização das rotinas de trabalho e procedimento de controle dos sistemas administrativos desta Câmara Municipal;
- Foram identificados os principais pontos de controle a serem realizados pela Controladoria Interna e os responsáveis pelos sistemas foram informados em 18 de setembro de 2015 sobre o prazo para a normatização das atividades por meio dos Memorandos nº 35, 36 e 37/2015 – ALERTA INICIAL de normatização das rotinas de trabalho no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes nos Sistema de Comunicação Social, Sistema Jurídico e Sistema de Serviços Gerais respectivamente.

8) Descrição da atividade

Novo Plano Anual de Auditoria Interna:
Recomendação 04

- Definir o Plano Anual de auditoria interna;
- Portaria nº 100/2015, de 17 de julho de 2015, que aprova o novo Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) para o exercício de 2015 pela Unidade Central de Controle Interno (Controladoria Interna) da Câmara Municipal de Maratáizes.



Câmara Municipal de Maratáizes

9) Descrição da atividade:

- Envio das Instruções Normativas ao TCEES;
- Foram encaminhadas todas as Instruções Normativas elaboradas por este sistema de Controle Interno até 09/12/2015, pelo OF/CM/Nº 151/2015.

10) Descrição da atividade:

- Consolidar as instruções normativas no Manual de Rotinas Internas e Procedimentos de Controle da Administração;
- Não havia atividades previstas para serem executadas até 31/12/2015.

11) Descrição da atividade:

- Dar início ao desenvolvimento dos primeiros trabalhos de auditoria interna;
- Realizada auditoria, conforme estipulado no Plano Anual de Auditoria Interna aprovado pela Portaria 100/2015 que em agosto de 2015 seriam iniciados os trabalhos de auditoria interna, sendo o mês de agosto a AÇÃO 001 para analisar os Limites Constitucionais e Legais, o mês de setembro a AÇÃO 002 para analisar o Sistema de Controle Patrimonial, o mês de outubro a AÇÃO 003 para analisar Sistema de Compras, Licitação e Contratos, o mês de novembro a AÇÃO 004 para analisar processos de concessão de diárias e o mês de dezembro a AÇÃO 005 para analisar o Sistema de Frotas;
- Ação 001 – AUDITORIA – Limites Constitucionais e Legais, enviada ao Assessor Financeiro Contábil, Circularização nº. 01/2015 protocolada em 17 de julho de 2015, solicitando informações para a referida auditoria;
- Confeccionado pelo Controle Interno Relatório de Auditoria referente a Ação 001 em de 2016.
- Ação 002 – AUDITORIA – Sistema de Controle Patrimonial, enviada ao Senhor Assessor Financeiro Contábil, Circularização nº. 02/2015 protocolada em 05 de agosto de 2015 solicitando informações para a referida auditoria; enviada ao Presidente da Comissão Permanente de Almoxarifado, Circularização nº. 03 protocolada em 06 de agosto de 2015, solicitando informações e documentos para a realização da referida auditoria; enviada ao Presidente da Comissão de Almoxarifado e Circularização 04/2015 protocolada em 10 de agosto de 2015, solicitando documentos e informações para a referida auditoria;
- Confeccionado pelo Controle Interno Relatório de Auditoria referente a Ação 002 em 25 de setembro de 2015;
- Ação 003 – AUDITORIA – Sistema de Compras, Licitação e Contratos, enviada ao Senhor Presidente da Câmara Municipal, Circularização nº. 05/2015 protocolada em 03 de setembro 2015, solicitando processos para a



Câmara Municipal de Maratáizes

realização da referida auditoria;

- Realizado teste de observação na única licitação realizada até setembro de 2015, modalidade pregão presencial 01/2015;
- Confeccionado pelo Controle Interno Relatório de Auditoria referente a Ação 003 em de 2016.
- Ação 004 – AUDITORIA – Sistema de Diárias, enviada ao Senhor Presidente da Câmara Municipal, Circularização nº. 06/2015 protocolada em 29 de setembro 2015, solicitando processos para a realização da referida auditoria;
- Confeccionado pelo Controle Interno Relatório de Auditoria referente a Ação 004 em de 2016.
- Ação 005 – AUDITORIA – Sistema de Frotas, realizadas entrevistas pelo Controle Interno com 4 (quatro) servidores desta Casa de Leis, quais sejam: Motorista, Chefe de Gabinete, Assessor Financeiro Contábil e Secretária Geral para servir de base para a realização da mencionada auditoria;
- Confeccionado pelo Controle Interno Relatório de Auditoria referente a Ação 005 em 07 de dezembro de 2015.

12) Descrição da atividade:

- Procedimentos para regulamentar a Lei de Acesso a Informação;
- Resolução 03/2015, de 15 de junho de 2015 – “Regulamenta a aplicação da Lei Federal nº. 12.527/2011 – Lei de Acesso à Informação, no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes/ES;
- Memorando 31/2015 – ALERTA INICIAL em 12 de setembro de 2015 encaminhando ao Ouvidor Resolução 03/2015 que regulamentou a Lei de Acesso à Informação no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes;
- Memorando 32/2015 – ALERTA INICIAL em 12 de setembro de 2015 encaminhando ao Assessor de Imprensa Resolução 03/2015 que regulamentou a Lei de Acesso à Informação no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes;
- Memorando 33/2015 – ALERTA INICIAL em 12 de setembro de 2015 alertando o Presidente da Câmara Municipal de Maratáizes quanto a necessidade de garantir o cumprimento da Resolução que regulamenta a Lei de Acesso à Informação no âmbito da Câmara Municipal de Maratáizes ante a necessidade de se garantir a transparência na gestão pública a fim de atender as determinações da Lei Complementar nº. 131/2009 (Lei da Transparência) que acrescentou dispositivos à Lei de Responsabilidade Fiscal, bem como a LAI (Lei de Acesso à Informação – Lei nº. 12.527/2011) que regulamentou o direito constitucional previsto no art. 5º, inciso XXXIII, art. 37, §3º, II e art. 216, §2º da Constituição Federal.



Câmara Municipal de Marataízes

CONCLUSÃO

Na avaliação da execução do Plano de Ação verifica-se que as atividades estão sendo executadas, quanto ao Sistema de Comunicação Social, Sistema Jurídico e Sistema de Serviços Gerais, tem-se que tais sistemas administrativos ainda não foram implantados, contudo seus prazos estão com prazo para 30/03/2016.

Quanto aos Sistema Jurídico e Sistema de Serviços Gerais, os mesmos em 30 de dezembro de 2015 já encontravam-se em fase de minuta com os respectivos responsáveis dos sistemas administrativos para verificação e respectiva aprovação.

Diante de tais fatos, Unidade Central de Controle Interno, juntamente com o atual Presidente da Câmara Municipal, no ano de 2015 veio tomando providências com o objetivo de corrigir as falhas e omissões encontradas nos referidos sistemas.

Por fim, pode-se verificar que o atual Presidente Juntamente com O Controle Interno desta Câmara Municipal, vêm cumprindo o mencionado Plano de Ação.

MARATAÍZES/ES, 30 de março de 2016.

Grazielly Santos
Controladora Interna
Portaria nº 03/2015