



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo

**RELATÓRIO E PARECER CONCLUSIVO DA UNIDADE
EXECUTORA DE CONTROLE INTERNO - RELACI**

Unidade Gestora: CÂMARA MUNICIPAL DE NOVA VENÉCIA – ES.

Gestor Responsável: JUAREZ OLIOSI

Exercício: 2020

Unidade Executora do Controle Interno: UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Ato de designação da UCCI: Inciso V, do Artigo 5º da Lei nº 3.154/2012

1 – RELATÓRIO

1.1 INTRODUÇÃO

A Unidade Central de Controle Interno da Câmara Municipal de Nova Venécia, Estado do Espírito Santo – ES, no uso de suas atribuições legais, vem apresentar relatório das atividades realizadas pela Unidade Central de Controle Interno do Poder Legislativo de Nova Venécia no exercício de 2020.

1.1.1 Dos Sistemas Administrativos

Os sistemas administrativos a que se refere o inciso V, do Artigo 5º da Lei nº 3.154/2012, que instituiu o sistema de Controle Interno do Poder Legislativo do município de Nova Venécia e respectivas unidades que atuarão como órgão central de cada sistema estão assim definidos:

SISTEMAS ADMINISTRATIVOS	ORGÃO CENTRAL
SCI – Sistema de Controle Interno	UCCI – Unidade Central de Controle Interno
SPO – Sistema de Planejamento e Orçamento	Departamento Administrativo/Finanças
SCL – Sistema de Compras, Licitações e Contratos.	Departamento Administrativo/Finanças



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo

STR – Sistema de Transportes	Departamento Administrativo/Finanças
SRH – Sistema de Administração e Recursos Humanos.	Departamento Administrativo/Finanças
SPA – Sistema de Controle Patrimonial	Departamento Administrativo/Finanças
SCO – Sistema de Contabilidade	Departamento Administrativo/Finanças
SFI – Sistema Financeiro	Departamento Administrativo/Finanças
SPR – Sistema de Protocolo Geral	Serviço de Protocolo e Direção Geral
SCS – Sistema de Comunicação Social	Departamento Administrativo
SJU – Sistema Jurídico	Procuradoria Jurídica
SSG – Sistema de Serviços Gerais	Departamento da Administração
STI – Sistema de Tecnologia da Informação	Setor de Transparência

1.1.2 PAAI – Plano Anual de Auditoria Interna

A seguir apresentamos as atividades do PAAI - Plano Anual de Auditoria Interna a serem realizadas no ano de 2020 e seu cumprimento.

Procedimentos previstos no Plano de Ação para o exercício de 2020

ATIVIDADE	PRAZO	AVALIAÇÃO
Elaboração do PAAI - Plano Anual de Auditoria Interna para o exercício de 2021.	Novembro e Dezembro	Atividade realizada
Ação de Auditoria Interna	Maio e julho	Atividade Realizada
Indicação dos Agentes Representantes das Unidades Representativas da Câmara Municipal.	Janeiro e fevereiro	Atividade realizada
Parecer conclusivo das contas anuais	Fevereiro e março	Atividade realizada
Acompanhamento da execução das Instruções Normativas publicadas.	Fevereiro, abril, junho, agosto e outubro	Atividade realizada em parte
Revisão das Instruções Normativas publicadas que dependem de atualizações.	Março, maio, julho, setembro e outubro	Atividade realizada com atualização da Instrução Normativas: SRH Nº 002/2014 e elaborada minuta da IN SOU nº 001/2020 - Ouvidoria
Elaboração do Plano de Ação para o Biênio 2021/2022	Novembro e dezembro	Atividade realizada



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo

Realização de concurso públicos para provimento das vagas criadas para a UCCI Unidade Central de Controle Interno (Auditor Público Interno).	dezembro	Atividade abortada em decorrência das limitações impostas pelo período da pandemia
Acompanhamento periódico nos processos de diárias de Servidores e Vereadores.	Abril, julho e setembro	Atividade não realizada
Participação em Curso e Treinamento de capacitação - controladoria.	Fevereiro, março, outubro e novembro	Atividade abortada em decorrência das limitações impostas pelo período da pandemia
Participação em Treinamento ministrado pelo Tribunal de Contas - Ifes - NV-ES.	Maio a setembro	Atividade realizada virtualmente através da Escola de Contas do TCES
Apresentação às unidades de propostas de alterações das Instruções Normativas a serem revistas.	Julho a setembro	Atividade realizada em parte
Apoio às diversas unidades na identificação dos pontos de controle a serem inseridos nas Instruções Normativas.	Maio a agosto	Atividade realizada em parte
Promover na Câmara em parceria com outros órgãos curso de capacitação para os servidores deste Legislativo - tema a definir	Março a junho	Atividade abortada em decorrência das limitações impostas pelo período da pandemia
Acompanhamento da agenda de obrigações	Janeiro a dezembro	Atividade realizada
Envio ao Siscontaeleitoral, sobre ocorrência ou não que ensejam inelegibilidades	Mensal	Atividade realizada
Acompanhamento nas publicações do site da Câmara Municipal	Mensal	Atividade realizada

1.2 CONSTATAÇÕES E PREPOSIÇÕES

Auditoria Interna Despesas sem Prévio Empenho – realizada em dezembro de 2020 – Auditoria Interna de Conformidade nos processos de pagamento de despesas da Câmara Municipal de Nova Venécia – ES. A Auditoria foi baseada em três pontos: Empenhos, Liquidações e Pagamentos, se estas foram realizadas sem



Câmara Municipal de Nova Venécia *Estado do Espírito Santo*

emissão do prévio empenho. Foram selecionados 10 processos de pagamento de Compra de Material para uso e consumo no período de janeiro a dezembro de 2020.

Eis o parecer:

“Assim sendo, esta controladoria não detectou ocorrências nos autos, concluindo, portanto, que o processo está REGULAR”

Auditoria Interna Retenção/Repasse das contribuições previdenciárias parte servidor – Auditoria Interna de Conformidade afim de verificar se houve a retenção das contribuições previdenciárias dos servidores e o seu respectivo repasse tempestivo ao regime de previdência.

Eis o parecer,

“Todos os pagamentos das contribuições previdenciárias destinadas ao Instituto Nacional do Seguro Social (INSS) foram recolhidas e pagas tempestivamente, até o dia 20 do mês seguinte àquele a que se refere à contribuição, conforme prazo de recolhimento estabelecido, concluído portanto, que está Regular”

1.3 NORMATIVAS

1.3.1 Normativa Ouvidoria e Lei de Acesso a Informação: Sobre a elaboração da IN sobre os procedimentos da Lei de Acesso a Informação, foi elaborada minuta da Normativa e encaminhado as unidades responsáveis para apreciação e possíveis alterações e publicação.

1.3.2 Acompanhamento das Normativas: No acompanhamento da execução das demais Instruções Normativas foi necessária atualização da IN SRH N° 002/2014 para normatizar o banco de horas dos servidores da CMNV sendo publicada uma nova versão:

Versão 4 da normativa SRH N° 002/2014 - que dispõe sobre os procedimentos para manutenção do cadastro de pessoal, folha de pagamento, controle sobre vantagens, promoções, adicionais e banco de horas na Câmara Municipal de Nova Venécia Estado do Espírito Santo.
<http://www.cmnv.es.gov.br/uploads/normas/pdf/31ff75fe14dacfb09b3da8ebbf2b197a.pdf>

1.4 OUTRAS ATIVIDADES DO CONTROLE INTERNO – RECOMENDAÇÕES



Câmara Municipal de Nova Venécia ***Estado do Espírito Santo***

1.4.1 Memorando 003/2020/CI-CMNV

Dirigida ao Presidente, demais vereadores e servidores da Câmara Municipal de Nova Venécia/ES com objetivo de sistematizar e recomendar as principais regras de condutas dos agentes e servidores da Câmara a serem adotadas no último exercício de mandato.

1.4.2 Memorando 007/2020/CI-CMNV

Dirigida ao Presidente com fins de dar ciência sobre a Instrução Técnica de Consulta 00038/2020-3 – ESTUDO TÉCNICO PRELIMINAR – e recomendar providências no sentido de tornar obrigatório o referido estudo em todas as contratações realizadas pela Câmara Municipal de Nova Venécia/ES.

1.4.3 Memorando 010/2020/CI-CMNV

Por se tratar de ano eleitoral foi recomendado o cumprimento das regras de condutas com fins de evitar a prática de crime eleitoral principalmente ao que se refere à propaganda eleitoral por parte dos agentes públicos.

1.4.4 Memorando 011/2020/CI-CMNV

Diante do acompanhamento por parte desta UCCI do site da Câmara e da constatação que alguns dados encontravam-se desatualizados, principalmente no portal da transparência, foi recomendado ao Presidente em caráter de urgência, ações que visam à atualização do referido portal, bem como um estudo da normativa que trata da responsabilidade do Fiscal de Contratos e das responsabilidades da empresa contratada para os serviços de atualização do site da Câmara, para que o acesso ao cidadão dos dados publicados sejam atualizados.

1.5 Cursos e treinamentos - Auditoria e Contabilidade - Prática em Controle Interno – Curso online Prática em Controle Interno, com carga horária de 06 horas, realizado em 04 de outubro de 2020. O curso foi promovido pela Escola de Contas Públicas do Tribunal de Contas do Estado do Espírito Santo.

1.6 CONCLUSÃO

O cenário de enfrentamento dos efeitos da pandemia de Covid-19 impôs aos gestores vários desafios. A excepcional situação relacionada à saúde pública enfrentada no ano de 2020 demandaram a reorganização dos prazos, cancelamentos e adequações nas atividades do Plano de Ação e PAAI – Plano



Câmara Municipal de Nova Venécia
Estado do Espírito Santo

Anual de Auditoria Interna, planejadas para o exercício de 2020, principalmente aquelas que demandaram dispêndio de recursos.

É o relatório.

Câmara Municipal de Nova Venécia – ES, em 27 de março de 2021

LUZIANE MAZARINI CALIMAN
Controladora