

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA CONTROLADORIA-GERAL DO MUNICÍPIO

EXERCÍCIO 2023

Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno



PREFEITURA DE
PALMAS



Missão

Aplicar as melhores práticas de controle para aprimorar a gestão dos recursos públicos, apoiar gestores e servidores para regularidade dos atos administrativos, promover a integridade e afirmar a transparência.

Visão

Ser o sistema de controle interno reconhecido como um pilar estruturante essencial na correta gestão e aplicação dos recursos públicos municipais.

Valores

Profissionalismo: conduta técnica

Integridade: ética, moralidade, impessoalidade, imparcialidade, legalidade, transparência

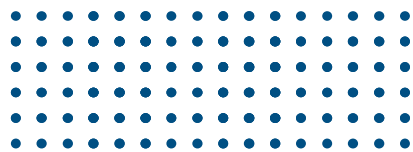
Espírito de cooperação: comprometimento, lealdade, ponderação, tolerância ao erro de boa-fé, equilíbrio, ponderação

Efetividade: uso racional dos recursos para alcance de resultados, produtividade, razoabilidade, proporcionalidade

Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno



PREFEITURA DE
PALMAS



Objetivo do Relatório

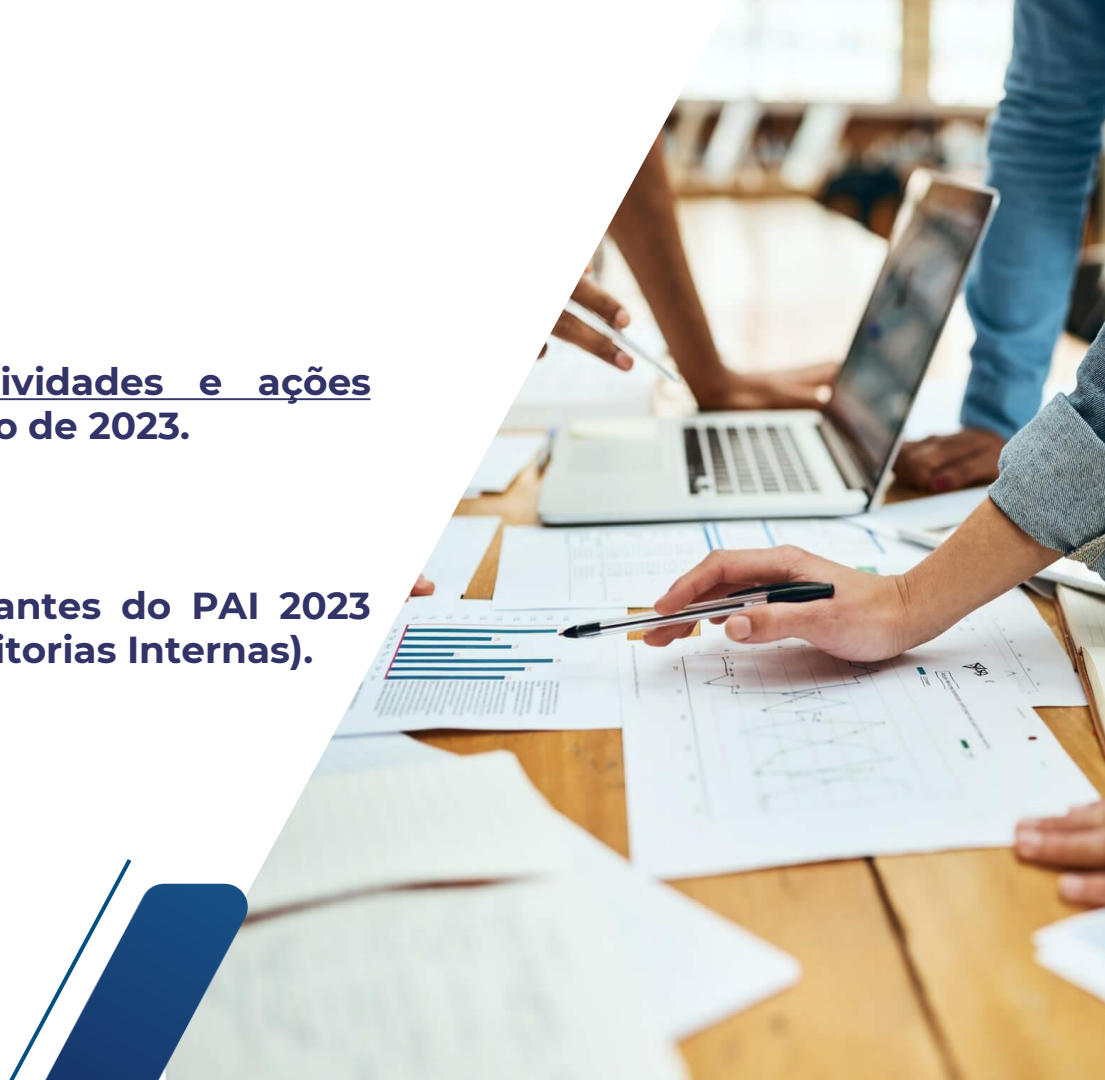


Apresentar ao Gabinete da Secretaria de Transparência e Controle Interno o relatório das atividades desenvolvidas e os resultados obtidos pela Controladoria-Geral, que compõe o sistema municipal de controle interno de Palmas, reestruturado pela Lei Municipal n. 2.911/2023.

Metodologia

O Relatório será dividido em 03 partes:

- I. Apresentação bimestral das atividades e ações desenvolvidas na CGM no exercício de 2023.
- II. Indicadores do exercício de 2023.
- III. Monitoramento das metas constantes do PAI 2023 (Plano Anual de Atividades e Auditorias Internas).



I. Atividades e Ações 2023

Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno



PREFEITURA DE
PALMAS



BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
JANEIRO FEVEREIRO	Envio da 1ª Remessa do SICAP – ACCI ao TCE/TO	Referente ao 2º semestre de 2022.
	Elaboração do PAI 2023	Em sua segunda edição, o Plano Anual de Atividades e Auditorias Internas, denominado PAI, para o exercício de 2023, tem por objetivo estabelecer um planejamento institucional e metas a serem perseguidas, à luz do PPA 2022-2025. Foi instituído pela PORTARIA Nº 008/2023/SETCI/CGM, de 28 de fevereiro de 2023. Encontra-se disponível no endereço https://www.palmas.to.gov.br/media/orgao/documentos/PAI_-_Plano_Anual_de_Atividades_e_Auditorias_Internas_2023.pdf

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
JANEIRO E FEVEREIRO	"Matriz de Riscos"	Início da vigência da Instrução Normativa nº 001/2022/SETCI/CGM, que aprovou e instituiu a Matriz de Riscos da Atividade de Análise de Processos de Despesas no âmbito do Sistema Municipal de Controle Interno de Palmas
	Treinamento	Realização de treinamento a todas as unidades gestoras, na sede da CGM, para utilização da Instrução Normativa nº 001/2022/SETCI/CGM, que aprovou e instituiu a Matriz de Riscos da Atividade de Análise de Processos de Despesas no âmbito do Sistema Municipal de Controle Interno de Palmas. Facilitadores: CHRISTIANA GOMIDE BORGES FERRAZ e JESUS LUIZ DE ASSUNCAO JUNIOR.
	PORTARIA/GAB/SETCI Nº 049, DE 17 DE OUTUBRO DE 2022.	Entrega de Relatório Final dos estudos e minutas de regulamentação da Lei Federal nº 14.133/2021 no âmbito da Prefeitura de Palmas, sob coordenação da CGM.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
JANEIRO FEVEREIRO	E PORTARIA/GAB/SETCI/CGM Nº059, DE 14 DE DEZEMBRO DE 2022.	Entrega do Relatório Final da Tomada de Contas Especial nº 002/2022/SETCI, para apurar fatos, identificar os responsáveis e quantificar o possível dano pelos atos irregulares, ilegais e antieconômicos praticados na revitalização e reorganização urbana da Avenida Tocantins, em Taquaralto, denominada "Shopping a Céu Aberto".
	PORTARIA/GAB/SETCI Nº 55, DE 30 DE NOVEMBRO 2022.	Entrega do Relatório Final de avaliação das ações de implantação das recomendações realizadas no Relatório Final de Auditoria Operacional Nº 001/2022, elaborado no âmbito da auditoria operacional no Programa Escola Autônoma de Gestão Compartilhada, em processos instaurados no exercício de 2020, destinados a ampliação, melhoria e reforma predial das unidades executoras.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
MARÇO E ABRIL	Envio da 8ª Remessa do SICAP – Contábil ao TCE/TO	8ª Remessa – Contas Consolidadas enviada em abril/2023, referente ao exercício 2022.
	PORTARIA Nº 010/2023/SETCI/CGM, DE 08 DE MARÇO DE 2023	Tomada de Contas Especial nº 001/2023/SETCI, para apurar fatos, identificar os responsáveis e quantificar o eventual dano pelos pagamentos do Contrato nº 135/2020, celebrado pela Secretaria Municipal de Saúde com a empresa MEDICOM LTDA., inscrita no CNPJ sob nº 22.635.177/0001-05.
	PORTARIA Nº 019/2023/SETCI/CGM, DE 26 DE ABRIL DE 2023	Determina a realização de Auditoria Operacional nº 001/2023/SETCI/CGM nos contratos de locação de imóveis firmados em todas as Unidades Gestoras do Município, com vigência no exercício de 2022 e 2023.
	PORTARIA Nº 020/2023/SETCI/CGM, DE 26 DE ABRIL DE 2023	Determina a realização de Auditoria de Regularidade nº 002/2023/SETCI/CGM nos processos de despesas executados para cumprimento de sentenças judiciais no exercício de 2022, que tenham por objeto o fornecimento de medicamentos e serviços médicos em saúde.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
MARÇO/ABRIL	Capacitação	Título: “Implementando a nova lei de licitações” Organização: Elo Consultoria Local: Brasília/DF Período: 13 e 14 de abril de 2023. Participantes: JESUS LUIZ DE ASSUNCAO JUNIOR, ALYNE VIEIRA BRITO, MARIA IRES CURSINO DE OLIVEIRA e ANDRÉ FAGUNDES CHEGUEM
	Capacitação	Título: “Nova Lei de Licitações e Contratos nº 14.133/2021” Organização: NP Treinamentos Ltda. Local: Curitiba/PR Período: 12, 13 e 14 de abril de 2023. Participantes: FLAVIA SATIE KOJO NONAKA, MARCOS RAMOS PESSOA, JOSIANNE CAMPOS FEITOSA, CHRISTIANA GOMIDE BORGES FERRAZ, MARISTELIA PEREIRA DA SILVA e EDNA GOMES RODRIGUES

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
MAIO / JUNHO	Capacitação	Título: “Função de Controle: Atuação e Responsabilidade de Todos os Servidores”, à luz da Instrução Normativa nº 001/2022/SETCI/CGM – Matriz de Riscos da Atividade do Sistema de Controle Interno Instrutor: ANDRÉ FAGUNDES CHEGUEM Organização: Instituto 20 de Maio Local: sede do IVM Período: 22 a 24 de maio de 2023. Participantes: servidores públicos de todas as unidades gestoras, das áreas de gestão, finanças e planejamento.
	Capacitação	Título: “Auditoria Governamental e Tomadas de Contas Especiais” Instrutor: Elaine Sampaio, IB Consulting - FGV Palmas Organização: Instituto 20 de Maio Local: sede do IVM Período: 26 a 30 de junho de 2023. Participantes: 19 (dezenove) servidores da CGM.
	Aquisição de mobiliário	Em complemento a ação de 2022, foram adquiridos móveis para equipar o NUSCIN SEISP, em nova sede, e a Assessoria do Gabinete da SETCI.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
JULHO/ AGOSTO	Envio da 2ª Remessa do SICAP – ACCI ao TCE/TO	Referente ao 1º semestre de 2022.
	Lei Municipal nº 2.911, de 05/07/2023, publicada em 03/08/2023	Reestrutura o Sistema de Controle Interno do Município de Palmas e revoga a Lei Municipal nº 1.671/2009.
	Decreto Municipal nº 2.400, de 07/08/2023	Regulamenta, no âmbito do Poder Executivo Municipal, o procedimento administrativo de apuração de infrações administrativas cometidas por licitantes e contratados, a aplicação de sanções, e dá outras providências.
	Decreto Municipal nº 2.403, de 15/08/2023	Regulamenta, no âmbito do Poder Executivo Municipal, a Lei nº 12.846, de 1º de agosto de 2013, que dispõe sobre a responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, nacional ou estrangeira, e dá outras providências.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
JULHO/ AGOSTO	INSTRUÇÃO NORMATIVA CONJUNTA Nº 001/2023/SEPLAD/SEFIN/SETCI	Edição de Instrução Normativa Conjunta que dispõe sobre a observância da ordem cronológica de pagamento das obrigações relativas ao fornecimento de bens, locações, prestação de serviços e realização de obras, no âmbito do Poder Executivo do Município de Palmas e dá outras providências.
	Conclusão de Tomada de Contas Especial	Envio ao Tribunal de Contas do Estado do Tocantins de Relatório Final da Tomada de Contas Especial nº 001/2023/SETCI, instaurada para apurar fatos, identificar os responsáveis e quantificar o eventual dano pelos pagamentos do Contrato nº 135/2020, celebrado pela Secretaria Municipal de Saúde com a empresa MEDICOM LTDA.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
SETEMBRO / OUTUBRO	PORTARIA N° 019/2023/SETCI/CGM, DE 26 DE ABRIL DE 2023	Entrega de Relatório Final de Auditoria Operacional n° 001/2023/SETCI/CGM nos contratos de locação de imóveis firmados em todas as Unidades Gestoras do Município, com vigência no exercício de 2022 e 2023 e envio de cópia a todas as unidades gestoras para conhecimento e providências.
	PORTARIA N° 020/2023/SETCI/CGM, DE 26 DE ABRIL DE 2023	Entrega do Relatório Final de Auditoria de Regularidade n° 002/2023/SETCI/CGM nos processos de despesas executados para cumprimento de sentenças judiciais no exercício de 2022, que tenham por objeto o fornecimento de medicamentos e serviços médicos em saúde e envio de cópia à SEMUS para conhecimento e providências.

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
SETEMBRO / OUTUBRO	47º REUNIÃO TÉCNICA E XIX ENCONTRO NACIONAL DE CONTROLE INTERNO	O Controlador-Geral do Município, representando a Secretária Municipal de Transparência e Controle Interno, participou entre os dias 20 e 22/09/23 do “XIX Encontro Nacional de Controle Interno”, promovido pelo Conselho Nacional de Controle Interno, o Conaci, realizado em Campo Grande/MS. Disponível em: https://conaci.org.br/noticias/agenda/xix-encontro-nacional-de-controle-interno-campo-grande-ms
	PORTARIA Nº 075/2023/SETCI/CGM, DE 16 DE OUTUBRO DE 2023.	Instituiu Grupo de Trabalho nº 001/2023/SETCI/CGM para elaboração de minutas de manuais técnicos de atuação do sistema municipal de controle interno. Obs.: previsão de entrega no 1º semestre de 2024.
	Capacitação	Título: “Formação em Auditoria Interna para Controladores” Organização: Consinter Local: plataforma Google Meet Período: 23 a 27 de outubro de 2023. Participantes: ANDRÉ FAGUNDES CHEGUEM, CHRISTIANA GOMIDE BORGES FERRAZ e ROSANGELA RIBEIRO CERQUEIRA BARBOSA

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
NOVEMBRO DEZEMBRO	Capacitação	Título: “ELABORAÇÃO DO PLANEJAMENTO ANUAL DE CONTROLE INTERNO” Organização: Consinter Local: plataforma Google Meet Período: 04 a 06 de dezembro de 2023. Participantes: CHRISTIANA GOMIDE BORGES FERRAZ
	Aquisição de novos computadores, nobreaks e equipamentos periféricos	Após modernização da planta da SETCI em 2021, e da aquisição de novo mobiliário em 2022, em 2023 foram adquiridos 25 (vinte e cinco) novos computadores e nobreaks para equipar a SETCI, e em especial os NUSCIN's da CGM. Também foram adquiridos na mesma oportunidade equipamentos como projetor e tela de projeção, além de baterias e outros periféricos necessários para manutenção.
	Selo Diamante – Radar da Transparência Pública	O Município de Palmas, por meio da SETCI e das ações da CGM, conquistou o Selo Diamante, com 100% de atendimento aos requisitos da matriz de avaliação, no “Radar da Transparência Pública 2023”, indicador aferido pela ATRICON – Associação dos Membros dos Tribunais de Contas do Brasil. Disponível em: https://radardatransparencia.com.br/

BIMESTRE	ATIVIDADE	DESCRIÇÃO
NOVEMBRO / DEZEMBRO	Decreto Municipal nº 2.460, de 15/12/2023	Dispõe sobre normas de licitação e contratos administrativos para a administração pública direta e indireta do Município de Palmas, nos termos previstos na Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021, bem como consolida a regulamentação da matéria em âmbito municipal. Obs.: Iniciativa do Grupo de Trabalho Coordenado pelo Controlador-Geral da SETCI, cujas minutas foram entregues em janeiro/2023.
	Decreto Municipal nº 2.461, de 15/12/2023	Dispõe sobre a execução e gestão das despesas públicas dos órgãos e entidades do Poder Executivo do Município de Palmas e adota outras providências. Obs.: Iniciativa do Grupo de Trabalho Coordenado pelo Controlador-Geral da SETCI, cujas minutas foram entregues em janeiro/2023.

II. Indicadores

Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno



PREFEITURA DE
PALMAS



Indicadores 2023

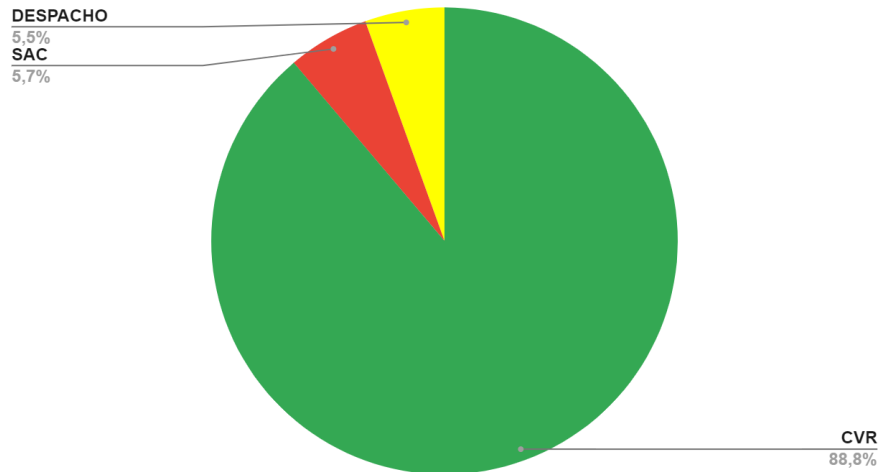
- Total de 3.298 análises no exercício, uma queda de 55% de 2022 para 2023, em razão da IN ° 001/2022/SETCI – Matriz de Risco da Atividade do SCI.
- Média de 165 análises por servidor/ano.
- Tempo médio de análise: 2,06/dia (em 2023, a média dia foi de 2,16)

NÚCLEO	SERVIDORES	PROCESSOS RECEBIDOS	MÉDIA DE PROCESSOS POR SERVIDOR	MÉDIA DE PROCESSOS POR SERVIDOR / MÊS	MÉDIA DE TEMPO DE ANÁLISE NA CGM DE CADA PROCESSO
CGM	9	1784	198,22	39,64	2,06 dias para entrada e saída.
SEISP	3	553	184,33	36,87	
SEMED	4	309	77,25	15,45	
SEMUS	4	652	163,00	32,60	

CONTROLADORIA-GERAL: EXERCÍCIO 2024					
NÚCLEO	ANALISTA	DESPACHADOS	CVR	SAC	DESPACHO
CGM	Alyne	150	125	13	12
CGM	Andre	512	440	28	44
CGM	Christiana	85	60	7	18
CGM	Flávia	160	136	16	8
CGM	Jesus	276	240	7	29
CGM	Maiara	91	88	3	0
CGM	Marcos	147	128	11	8
CGM	Maria Ires	218	211		7
CGM	Rosangela	145	128	4	13
SEISP	Martins	177	174	1	2
SEISP	Tarcisio	213	212	1	
SEISP	Thalysson	163	159	1	3
SEMED	Elismar	76	73	2	1
SEMED	Josianne	84	77	7	
SEMED	Norberto	117	103	14	
SEMED	Thaissa	32	30	2	
SEMUS	Edna	223	180	22	21
SEMUS	Maristelia	237	185	37	15
SEMUS	Reginaldo	159	147	11	1
SEMUS	Wanderson	33	33		
TOTAL		3298	2929	187	182

Indicadores 2023

PERCENTUAL POR TIPOS DE MANIFESTAÇÃO

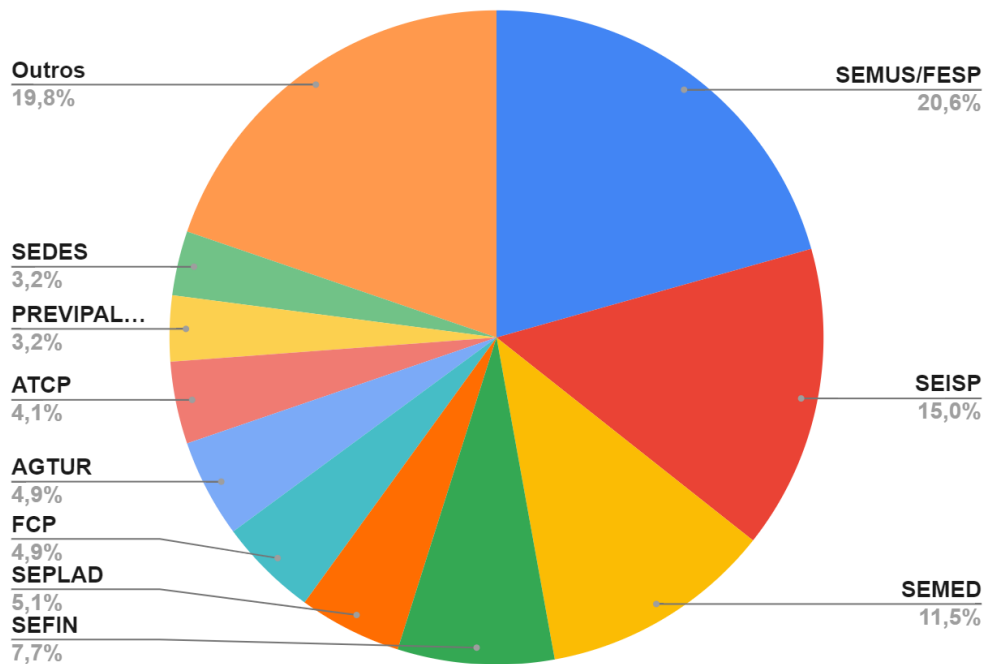


Certificado de Verificação de Regularidade (CVR)	2929	88,8%
Solicitação de Ação Corretiva (SAC)	187	5,7%
Despacho	182	5,5%
TOTAL	3.298	100,00%

Indicadores 2022

Certificado de Verificação de Regularidade (CVR)	6334	86,86 %
Solicitação de Ação Corretiva (SAC)	407	5,58%
Despacho	139	1,91%

Indicadores 2023



TOTAL DE TRÂMITES	
SECRETARIA	% DO TOTAL
SEMUS/FESP	20,63%
SEIS	15,02%
SEMED	11,50%
SEFIN	7,74%
SEPLAD	5,10%
FCP	4,92%
AGTUR	4,85%
ATCP	4,07%
PREVIPALMAS	3,25%
SEDES	3,19%
FUNDESORTES	2,85%
SESMU	2,76%
SEGRI	2,03%
IVM	1,58%
SECOM	1,24%
SEDER	1,21%
AGTEC	1,15%
CCM	1,06%
SEDEM	1,03%
FMA	0,85%
SEHAB	0,79%
GAB	0,49%
IPUP	0,49%
SEDRUF	0,49%
FIJ	0,42%
SEAF	0,42%
PGM	0,36%
ARP	0,27%
SETCI	0,18%
PPI	0,06%

III. Monitoramento de Metas (PAI 2023)



Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno

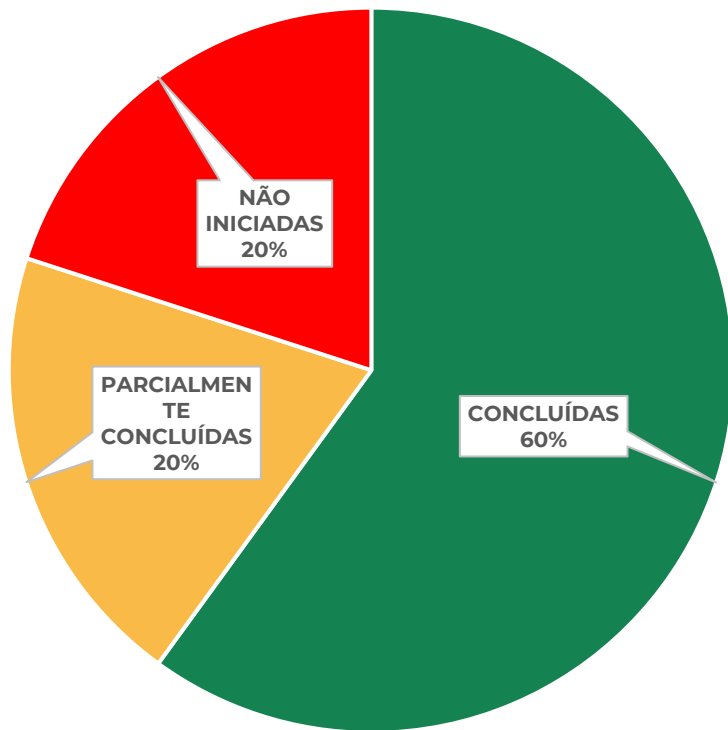


PREFEITURA DE
PALMAS

ÁREA	METAS	SITUAÇÃO	CONSIDERAÇÕES
ATIVIDADES DE CONTROLE	Meta 1: implantar 02 Núcleos Setoriais de Controle Interno em órgãos da administração pública direta ou indireta a partir do conceito da 2ª linha de defesa, até o final do exercício de 2023.	NÃO INICIADA	Considerando a entrada em vigor da Matriz de Riscos em 01/03/2023, assim como o atraso na realização do concurso público para provimento de vagas no cargo de analista de controle interno, esperamos cumprir a meta em 2024.
	Meta 2: Sensibilizar e capacitar os gestores municipais para implantação do gerenciamento de riscos nas contratações públicas, à luz da nova lei de licitações e contratos n. 14.133/2021.	CONCLUÍDA	A sensibilização e capacitação em gerenciamento de riscos iniciou-se com o Grupo de Trabalho que elaborou a política de gestão de riscos da SETCI. Em maio foi ofertado treinamento no IVM por instrutor do quadro da SETCI. Em 2024 prevê-se novamente capacitar mais servidores no tema.
	Meta 3: Difundir o correto uso da “Matriz de Riscos da Atividade de Análise de Processos de Despesas no âmbito do Sistema Municipal de Controle Interno de Palmas”, utilizando para isso o Projeto “Roda de Conversa”, que convidará responsáveis pelos setores estruturantes de finanças das unidades gestoras para troca de experiências e alinhamento de temas de controle interno.	CONCLUÍDA	Em 2023, durante os meses de fevereiro e março, foram realizados encontros com as pastas antes do início da vigência da IN nº 001/2022/SETCI, no âmbito do Projeto Roda de Conversa. Em 2024 devemos ampliar o Projeto.
	Meta 4: Manter estreita colaboração com o controle externo, especialmente o Tribunal de Contas do Estado do Tocantins, encaminhando no prazo todas as manifestações obrigatórias de prestação de contas e manifestações administrativas demandadas, incluindo eventuais Tomadas de Contas Especiais determinadas pelo órgão.	CONCLUÍDA	• Todas as remessas obrigatórias foram enviadas ao TCE/TO por parte da SETCI (SICAP). • Todos os expedientes em que houve diligência foram respondidos. • As Contas Consolidadas 2020 foram julgadas e aprovadas. • A SETCI realizou a Tomada de Contas Especial nº 01/2022/SETCI.

ÁREA	METAS	SITUAÇÃO	CONSIDERAÇÕES
AUDITORIA INTERNA	Meta 5: Realizar no mínimo 04 auditorias internas governamentais no exercício de 2023, conforme critérios e definição do PAI.	PARCIALMENTE CONCLUÍDA	Ao longo do exercício de 2023 foram concluídas 05 auditorias internas e/ou tomadas de contas especiais. Contudo, somente foram instauradas e concluídas 03 (três) auditorias internas e/ou tomadas de contas especiais no exercício de 2023, já que um monitoramento de auditoria interna e uma tomada de contas especial foram instauradas e iniciadas no final do exercício de 2022, sendo entregues no 1º bimestre de 2023. Por este motivo, a meta foi cumprida parcialmente. Para 2024, com a nomeação de novos servidores pelo Concurso Público do Quadro Geral no 1º semestre, espera-se que a capacidade de realização deste tipo de atividade seja ampliada. Também, a partir da conclusão dos trabalhos do grupo formado para elaboração de material de referência, os trabalhos se tornem mais dinâmicos e ágeis na CGM.

METAS 2023 (PAI)



CONCLUSÕES:

- Para 2024 a revisão das metas no PAI é necessária, em especial para centrar o foco na instalação de novos NUSCIN's e aumento do número de auditorias;
- O concurso para o quadro geral com a previsão de nomeação imediata de 09 (nove) analistas de controle interno, e o consequente aumento da capacidade de análise da CGM, possibilitará a melhora dos indicadores;
- O sucesso da Matriz de Riscos das atividades do SCI é medido a partir da diminuição em 55% do número de trâmites de processos para o SCI no exercício de 2023.

Equipe Responsável:

Secretária Municipal de Transparência e Controle Interno
VÉRA LÚCIA THOMA ISOMURA

Controlador-Geral
André Fagundes Cheguhem

Diretor de Transparência e Controle Interno
Jesus Luiz de Assunção Junior

cgmpalmas@gmail.com
www.palmas.to.gov.br

Janeiro / 2024

Secretaria Municipal
de Transparência e
Controle Interno



PREFEITURA DE
PALMAS

