



CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

RELATÓRIO DE AUDITORIA Nº 02/2018

PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA – PAAI/CMCI/2018 DECRETO LEGISLATIVO Nº 2762/2018, DOM nº 5562, 20/04/2018

UNIDADE RESPONSÁVEL	UCCI (RES.297/97)
ENTIDADE	CÂMARA MUNICIPAL CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM
CNPJ	31.723.265/0001-41
GESTOR	ALEXANDRE BASTOS RODRIGUES
CARGO	PRESIDENTE DA MESA DIRETORA
OBJETO	TRANSPARÊNCIA - GRAU DE CUMPRIMENTO DAS DETERMINAÇÕES DO TCEES NA FORMA DO TERMO DE NOTIFICAÇÃO 01977.2016.1
UNIDADES EXECUTORAS	DEPARTAMENTO DE APOIO

I. INFORMAÇÕES PRELIMINARES E OBJETO:

A Câmara Municipal de Cachoeiro de Itapemirim, em 19 de outubro de 2016, foi notificada pelo Tribunal de Contas do Estado de Espírito Santo, através do Termo de Notificação 01977/2016-1, para fins de adequação de sua **transparência ativa** (*site* e portal), nos termos das determinações do item “1” e das recomendações do item “2” do Acórdão TC-809/2016-Plenário, Processo TC-2918/2015-3.

Entre os meses de janeiro e fevereiro deste ano de 2018, esta Controladoria realizou auditoria sobre a transparência ativa desta Câmara, tomando por base a referida auditoria do TCEES.

Resultado daquele trabalho, este Controle interno relatou todos os pontos ainda pendentes de regularização, através do relatório de auditoria nº 18/2017, encaminhado para esta Presidência e demais departamentos.

Além disso, vale destacar que esta Unidade de Controle Interno, vem, independente de auditoria formal, fomentando junto aos setores a necessidade de especial atenção à transparência da Casa, visando sua diária implementação para atendimento das exigências legais já apontadas pelo TCEES.

Neste sentido, o presente trabalho tem por objeto a revisão das pendências apontadas no mencionado relatório nº 18/2017, visando verificar se as mesmas ainda persistem, demandando providências para devidas adequações.

“Feliz a nação cujo Deus é o Senhor”



CÂMARA MUNICIPAL DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

II. PERÍODO ANALISADO

O presente trabalho foi realizado com base nas informações disponibilizadas para ao público em geral ao tempo das verificações, as quais foram realizadas na primeira quinzena de abril de 2018.¹

III. AMOSTRAGEM

O presente trabalho consistiu na revisão das pendências constatadas na última auditoria de transparência realizada por este Controle Interno (base de informações de janeiro e fevereiro de 2018), a qual tomou por base a referida auditoria realizada TCEES. Os itens ainda pendentes constam do ANEXO I deste relatório.

IV. DA METODOLOGIA APLICADA

Na primeira quinzena de abril de 2018, fez-se a verificação das informações disponibilizadas no site da Câmara endereço <http://www.cachoeirodeitapemirim.es.leg.br/> e em seu respectivo “Portal da Transparência” endereço <http://transparencia.cachoeirodeitapemirim.es.leg.br/transparencia>, conforme amostragem acima. As constatações estão todas especificadas, item por item, compondo o referido anexo I.

V – CONCLUSÃO / PONTOS DE APRIMORAMENTO

Não obstante a gama de informações já disponibilizadas pela transparência ativa desta Casa, através de seu site institucional, constatou-se que ainda persistem diversas pendências a serem regularizadas, as quais foram todas relacionadas abaixo no Anexo I.

Reitera-se que tais pontos já foram apontados em auditoria anterior, de modo que se recomenda ao Gestor a adoção de providências urgentes para a efetiva regularização destas pendências.

É o relatório que se encaminha para este Gestor e ao Departamento de Apoio (responsável pela transparência) para conhecimento e providências.

Cachoeiro de Itapemirim-ES, 07 de maio de 2018.

WAGNER BAPTISTA RUBIM
Controlador Geral

PABLO LORDES DIAS
Controlador de Recursos

FABIANA LOPES DOS SANTOS
Auditora Interna Pública

¹ Com exceção do item “Pauta” (Anexo I) cuja verificação foi realizada nesta data (07/05/2018).

“Feliz a nação cujo Deus é o Senhor”

ANEXO I - INFORMAÇÕES E REQUISITOS FUNCIONAIS VERIFICADOS

Item	Descrição	Situação Ideal	Situação Encontrada pelo TCEES	Situação Atual	Observações
Aspectos Gerais					
Conteúdo					
Informações Gerais					
Horário de atendimento	Dias e horários em que a população pode receber atendimento local ou por telefone	Presente	Ausente	Presente	Presente, mas não contém o dia e horário das sessões na página principal. Aprimoramento solicitado.
Requisitos Funcionais					
Apresentação dos Dados					
Download da Base de Dados	O portal deve permitir realizar o download completo da base de dados	Permite o download dos dados de despesas, receitas e servidores	Não permite	Não permite	Correção solicitada à empresa fornecedora do sistema de transparência através de e-mail enviado dia 12/04/2018. Correção pendente. Reiterar pedido.
Integridade	Os dados informações devem estar corretos, aproximando-se dos valores apresentados em balanços e prestações de contas	Variação de até 5%	Variação de 10% a 20%	Não verificado até a conclusão deste relatório	Verificação em andamento.
Despesas					
Conteúdo					
Liquidação					
Bem adquirido/serviço prestado	Especificação do produto ou serviço	Informado com a data, fornecedor e valor	Informado com a data, fornecedor e valor	Informado com a data, fornecedor e valor	Apesar de presentes as informações sobre data, fornecedor e valor, a especificação do produto/serviço não consta nas liquidações do Portal. Correção solicitada.

Pagamento					
Bem adquirido/serviço prestado	Especificação do produto ou serviço	Informado com data, fornecedor e valor	Informado com a data, fornecedor e valor	Informado com a data, fornecedor e valor	Apesar de presentes as informações sobre data, fornecedor e valor, a especificação do produto/serviço não consta nas liquidações do Portal. Correção solicitada.
Requisitos Funcionais					
Apresentação dos dados					
Variação dos Dados no Tempo					
Frequência de Atualização	Apresentar Dados atualizados até o dia anterior ao que está sendo feita a pesquisa	Diária	Diária	Diária (parcialmente)	Constatou-se que as informações do setor de Recursos Humanos não estão sendo atualizadas diariamente. Correção solicitada.
Licitações e Contratos					
Conteúdo					
Bens e Produtos Adquiridos					
CNPJ do Fornecedor	CNPJ do fornecedor que vendeu o produto	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Data de Aquisição	Data em que o bem/produto foi entregue	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Identificação do bem comprado	Identificação do bem ou produto entregue	Informa detalhadamente o bem/produto	Informa detalhadamente o bem/produto	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Nome do fornecedor	Razão social ou nome fantasia do fornecedor	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Preço unitário	Preço de cada item	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Quantidade adquirida	Quantidade de cada item entregue	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação.

					Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Unidade de Medida	Unidade de medida de cada item, como kg, Un, Litro, Fardo, etc	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.
Valor total da Operação	Valor referente ao produto entre o preço unitário e a quantidade	Presente	Presente	Presente (em parte)	Não constava informação. Agora só consta nos mais recentes. Correção solicitada.

Contratos Administrativos

Licitações Concluídas

Objeto Licitado	Indicação do objeto licitado, de forma clara e precisa	Informa detalhadamente o objeto	Informa resumidamente	Informa resumidamente	Correção solicitada.
Licitações em Andamento					
Objeto Licitado	Indicação do objeto licitado, de forma clara e precisa	Informa detalhadamente o objeto	Informa resumidamente	Informa resumidamente	Correção solicitada.

Requisitos Funcionais

Apresentação dos Dados

Busca de Dados

Pessoal

Conteúdo

Estrutura de Pessoal

Tabela de Remuneração dos Cargos e Funções	Demonstrativo de todos os níveis e referências, com a respectiva remuneração de cada cargo e função	Presente	Presente	Ausente	Consta apenas relatório com o número de cargos e a descrição. Correção solicitada.
Tipo de Vínculo	Tipo de vínculo, se Efetivo, Comissionado, Temporário ou outro	Presente	Presente	Ausente	Consta somente o regime previdenciário dos servidores. Correção solicitada.

“Ítems recomendáveis para atendimento às informações da seção 2.2”

Patrimônio					
Conteúdo					
Bens Imóveis					
Área	Área do bem imóvel, em metros quadrados, hectares, ou outra unidade	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Informa a área, mas não informa a unidade de medida. Correção solicitada.
Valor de Avaliação	Valor de avaliação do bem imóvel	Presente	Presente	Ausente	Correção solicitada.
Frota					
Destinação Atual	Descrição da destinação do veículo. Se está em uso, por qual secretaria está sendo usado, se está cedido, baixado etc	Presente	Ausente	Ausente	Correção solicitada.
Outros Bens Móveis					
Valor de Aquisição	Valor de avaliação do bem	Presente	Presente	Ausente	Correção solicitada.
Produção Legislativa					
Conteúdo					
Proposições de Leis					
Atividade Parlamentar					
Conteúdo					
Comissões					
Agenda	Informação de dias e horários que ocorrem as reuniões ordinárias da comissão	Presente	Ausente	Ausente	Correção solicitada.
Presença					
Justificativa	Justificativa da ausência do Parlamentar	Presente	Ausente	Presente	Os relatórios estão disponibilizados fora de ordem cronológica. Correção solicitada.
Sessões Plenárias					
Data	Dia da sessão	Presente	Presente	Presente	A informação está disponibilizada no campo Institucional da Câmara.

					Para maior clareza recomenda-se a inclusão da informação na página inicial, junto à data/horário de funcionamento.
Pauta	Assuntos abordados. Conhecido por Ordem do Dia	Presente	Presente	Presente	Estão presentes as pautas das sessões já realizadas. Tomando por base a data de 07/05/2018, não se encontrou a pauta das matérias que serão tratadas na próxima sessão do dia 08/05/2018. Necessária disponibilização prévia. Correção solicitada.
Votações					
Parlamentar	Identificação de cada parlamentar que proferiu o voto	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Esta informação consta apenas em algumas matérias. Necessário constar em todas. Correção solicitada
Voto	Voto de cada parlamentar na matéria	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Esta informação consta apenas em algumas matérias. Necessário constar em todas. Correção solicitada
Despesas					
Conteúdo					
Requisitos Funcionais					
Variação dos Dados no Tempo					
Série Histórica	Apresentar dados referentes aos últimos 5 anos	5 anos ou mais	5 anos ou mais	3 anos	Constam informações apenas do exercício de 2015 em diante (alguns itens constam de 2013 em diante). Correção solicitada.
Gestão Fiscal					
Requisitos Funcionais					

Pessoal					
Conteúdo					
Concursos Públicos					
Concursos Encerrados	Disponibilização dos Editais dos Concursos Públicos encerrados, bem como os resultados	Editais e Resultados	Ausente	Ausente	Correção solicitada.
Nomeações e Convocações	Disponibilização dos atos de convocação ou nomeação de servidores públicos aprovados em concurso	Presente	Ausente	Ausente	Correção solicitada.
Estrutura de Pessoal					
Lei de Criação	Lei que criou ou alterou cada cargo ou função	Presente	Presente	Presente (em parte)	Constam diversas legislações tratando da matéria, mas ainda existem outras pendentes de disponibilização no portal. Correção solicitada.
Quantidade de Vaga em Aberto	Quantidade e vagas do Cargo ou função que estão livres	Presente	Presente	Ausente	Correção solicitada.
Folha de Pagamento					
Indenizações	Auxílio-alimentação, Auxílio-transporte, Auxílio Pré-escolar, Auxílio Saúde, Auxílio Natalidade, Auxílio Moradia, Ajuda de Custo, além de outras desta natureza	Informado isoladamente	Informado junto com outros itens de remuneração	Informado junto com outros itens de remuneração	Correção solicitada.
Outros Créditos	Identificação de outros valores recebidos pelo servidor, como Horas Extras, Substituição de Função, Decisões Judiciais, etc	Informado isoladamente	Informado junto com outros valores, sem especificar de que se trata	Informado junto com outros valores, sem especificar de que se trata	Correção solicitada.
Parlamentares					
Contato por meio eletrônico	Endereço de e-mail	Presente	Ausente	Presente em alguns parlamentares	Correção solicitada.
Relação de Servidores					
Carga horária	Informação da carga horária Semanal ou Diária do servidor	Presente	Ausente	Ausente	Correção solicitada
Cargo ou Função ocupada	Indicação do nome do cargo ou função que o servidor ocupa	Presente	Presente	Presente (em parte)	Falta apenas informar as funções de confiança exercidas por alguns servidores. Correção solicitada.
Enquadramento Salarial	Identificação da Classe, Padrão, Referência ou Nível ao qual o servidor se situa em sua carreira	Presente	Ausente	Ausente	Correção solicitada.
Situação Funcional	Situação do Servidor na data em pesquisa, se Ativo, em Licença Remunerada, em Licença sem vencimentos, etc	Presente	Ausente	Presente (em parte)	Só informa se Ativo ou desligado, falta acrescentar

Tipo de Vínculo	Tipo de vínculo, se Efetivo, Comissionado, Temporário ou outro	Presente	Ausente	Ausente	as informações das licenças. Correção solicitada.
-----------------	--	----------	---------	---------	--

Requisitos Funcionais

Varição dos Dados no Tempo

Produção Legislativa

Conteúdo

Leis Aprovadas

Autor	Parlamentar que propôs a lei	Presente	Ausente	Ausente	O portal da Câmara ainda não dispõe de banco de leis e respectivas informações. Correção solicitada.
Data de Aprovação	Data em que lei foi aprovada	Presente	Presente	Ausente	Idem
Ementa	Assunto de que trata a lei	Presente	Presente	Ausente	Idem
Íntegra do Texto	Íntegra do texto da Lei, em formato pesquisável, evitando-se que o conteúdo seja disposto apenas como imagem	Texto de Lei Pesquisável	Texto de Lei Pesquisável	Ausente	Idem
Número	Número de Lei	Presente	Presente	Ausente	Idem
Situação	Vetada, Sem efeito, Revogada, Em vigor, declarada inconstitucional etc	Presente	Ausente	Ausente	Idem
Tipo	Lei Ordinária, Emenda à Lei Orgânica, Lei Complementar, Resolução, Decreto Legislativo	Presente	Presente	Ausente	Idem

Requisitos Funcionais

Busca dos Dados

Ferramenta de pesquisa. Leis Aprovadas	Busca ou apresentação das Leis por Ano, Por Tipo, Por Situação, Por Conteúdo, por Número	Acima de 2 pesquisas diferentes	Acima de 2 pesquisas diferentes	Ausente	Idem
Ferramenta de pesquisa. Proposições	Busca ou apresentação das Leis por Ano, Por Tipo, Por Situação, Por Conteúdo, por número	Acima de 2 pesquisas diferentes	Acima de 2 pesquisas diferentes	Ausente	Idem
Varição dos Dados no Tempo					
Atualização das Legislações	Apresentar as Legislações recentes	Dados do mês corrente	Dados do mês corrente	Ausente	Idem
Série Histórica	Apresentar leis aprovadas nos últimos 5 anos	5 anos ou mais	5 anos ou mais	Ausente	Idem