



**RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA UNIDADE CENTRAL DE
CONTROLE INTERNO
RELACI - 2023**

Emitente	Diretoria de Controle Interno (DCI)
Unidade Gestora	Câmara Municipal de Vitória (CMV)
Responsável pela Gestão	Leandro Piquet – Período de 01.01.2022 a 31.12.2023
Responsável pelo Controle Interno	Huandra Siqueira Seibel – Período 01.01.2023 a 31.12.2023
Exercício	2023



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

Este documento corresponde ao relatório das atividades conduzidas pela Unidade de Controle Interno na Unidade Gestora, fornecendo informações detalhadas sobre os procedimentos relacionados ao Plano Anual de Auditorias Internas (PAAI) executado durante o exercício de 2023 em consonância aos elementos recomendados no item 3.2 – (fls.244-297) da INSTRUÇÃO NORMATIVA TC N° 68, DE 08 DE DEZEMBRO DE 2020.



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

VEREADORES DA 19ª LEGISLATURA (2023)

- **Leandro Piquet** (Republicanos) - Presidente
- **Duda Brasil** (União) - 1º Vice-presidente
- **Aloísio Varejão** (PSB) - 2º Vice-presidente
- **Dalto Neves** (PDT) - 3º Vice-presidente
- **Maurício Leite (Cidadania)** - 1º Secretário
- **Anderson Goggi** (PP) - 2º Secretário
- **Leonardo Monjardim** (Patriota) - 3º Secretário
- **André Brandino** (PSC)
- **André Moreira** (PSOL)
- **Chico Hosken** (PODE)
- **Davi Esmael** (PSD)
- **Karla Coser** (PT)
- **Luiz Emanuel** (Republicanos)
- **Luiz Paulo Amorim** (SDD)
- **Vinícius Simões** (Cidadania)



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

ESTRUTURA ADMINISTRATIVA (2023)

- **Direção Geral** – Felipe Tavares Nascimento
- **Procuradoria Geral** – Swlivan Manola
- **Controladoria Interna e Transparência** – Huandra Siqueira Seibel
- **Chefia de Gabinete da Presidência** – Amanda Araújo Guerreiro Schiavon
- **Secretaria de Comunicação Social** – Isabela Lamego de Souza – Período 01.01.2023 a 10.01.2023 e Ananda Rodrigues Miranda- Período 23.01.2023 a 31.12.23
- **Secretaria Geral da Mesa e Consultoria Temática** – Ingrid Zouain Vargas - Período 20.02.2023 a 01.01.2024
- **Diretor de Documentação e Informação** – Alexandre Laeber da Silva – Período 01.01.2023 a 23.01.2023 e Valdir Barcelos de Jesus – Período 23.01.2023 a 31.12.2023
- **Diretora de Infraestrutura e Logística** – Vivian Maria Forza de Castro – Período 01.01.2023 a 23.01.2023 e Chrissie Alves de Coelho – Período 23.01.2023 a 31.12.2023
- **Diretor de Recursos Humanos e Gestão de Pessoas** – Vinícius de Nascimento de Abreu
- **Diretor de Tecnologia da Informação** – Abdiel de Almeida Reis – Período 01.01.2023 a 23.01.2023, Renato Zanolli Fanchiotti – Período 01.02.2023 a 03.08.2023 e Cleifton de Sales Ribeiro – Período 03.08.2023 a 31.12.2023
- **Diretora de Finanças** - Cristhina Victor da Silva



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

- **Diretor de Processos Legislativos e Comissões Parlamentares** – Julia Carellos Santos Scardua – Período 01.01.2023 a 13.04.2023 e David Gomes da Silveira – Período 13.04.2023 a 31.12.2023

1. INTRODUÇÃO

A Diretoria de Controle Interno da Câmara Municipal de Vitória tem como objetivo apresentar as atividades conduzidas pela Unidade Central de Controle Interno e Transparência – UCCI da Câmara Municipal de Vitória, em suas distintas áreas de atuação, a saber: Auditoria Interna, Controle Interno, Integridade e Ouvidoria. No âmbito da Unidade Central de Controladoria Interna e Transparência da Câmara Municipal de Vitória, a mencionada Controladoria, em consonância com a Instrução Normativa TC nº. 68/2020, elaborou o presente relatório, abordando as auditorias em conformidade com a Lei Municipal 8.530/2013.

O relatório discorreu sobre as principais atividades desenvolvidas durante o exercício, apresentou as normas elaboradas com o propósito de padronizar procedimentos administrativos e evitar falhas na gestão dos sistemas de controles internos dos setores correspondentes. Além disso, reportou a implementação da Ouvidoria Municipal, cujo escopo é atuar em benefício do cidadão, e delineou os pontos de controle analisados para a composição do RELUCI, que será encaminhado a essa Colenda Corte, acompanhado da documentação que compõe a Prestação de Contas do exercício de 2023.



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

2. AUDITORIAS E OUTROS PROCEDIMENTOS REALIZADOS

2.1 Auditorias realizadas/ derivadas do PAAI

Em conformidade com a Resolução nº 1.896, de 06 de junho de 2012, com a Lei Municipal 8.530/2013, a Resolução TC nº 227/2011 e as Instruções Normativas, da Controladoria Interna da Câmara Municipal de Vitória, foi elaborado o PAAI – Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna para o exercício de 2023, pautado em avaliar objetivamente evidências para determinar se a informação ou as condições reais de um objeto estão de acordo com critérios legais estabelecidos (ISSAI 100), pautada, sempre, nos princípios da legalidade, legitimidade, economicidade, eficiência e eficácia.

Os principais objetivos pretendidos com a execução do Plano Anual de Atividades de Auditoria Interna – PAAI 2023, bem como as atividades selecionadas para avaliação na Unidade Gestora, foram as seguintes:

TIPOLOGIA	Descrição da Ação Realizada
Auditorias	<ul style="list-style-type: none">• 74 (setenta e quatro) pareceres técnicos
	<ul style="list-style-type: none">• Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI) 2024
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 001/2023 (objeto auditado: contratações por meio de Dispensa e Inexigibilidade)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 002/2023



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

	<p>(objeto auditado: Despesas com Pessoal – Avaliação da Despesa Total)</p>
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 003/2023 (objeto auditado: Despesas com Pessoal – remuneração vereadores - CRFB/88, art. 29, inciso VI e VII)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 004/2023 (objeto auditado: Execução orçamentária e financeira dos contratos administrativos vigentes na Câmara Municipal de Vitória)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 005/2023 (objeto auditado: análise dos processos de licitação em todas as modalidades previstas na Lei 8.666/93 de 21/06/1993; adequação e aplicação à Lei nº 14.133/2021, bem como Dispensa e Inexigibilidade)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 006/2023 (objeto auditado: Auditoria de conformidade em contratações, com base no lançamento de dados no Portal da Transparência da Câmara Municipal de Vitória - (CMV)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 007/2023 (objeto auditado: analisar, sob os aspectos da legalidade, da eficiência e da eficácia, se a Casa Legislativa está garantindo ao cidadão o direito de



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

	obter informações de interesse geral ou particular)
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Final de Auditoria Interna nº 008/2023 (objeto auditado: analisar, sob os aspectos da legalidade, da eficiência e da eficácia, se a Casa Legislativa está assegurando ao cidadão o direito fundamental de acesso à informação que deve ser executado em conformidade com os princípios básicos da administração pública - lei nº 12.527/2011)

InSTRUÇÃO NORMATIVA	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 001/2023, do Sistema de Controle Interno, que dispõe sobre a elaboração de instruções normativas e fluxogramas desenvolvidos pelas diversas Unidades Gestoras da Câmara Municipal de Vitória
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 001/2023 do Sistema de Documentação e Informação, que dispõe sobre os procedimentos alusivos à publicação no Diário Oficial do Poder Legislativo de Vitória.
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 002/2023 do Sistema de Controle Interno, que dispõe sobre normas e procedimentos de atuação da Ouvidoria do Poder Legislativo Municipal de Vitória, Espírito Santo
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 003/2023 do Sistema de



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

	<p>Controle Interno, que dispõe sobre critérios e procedimentos a serem adotados pelas Unidades Administrativas desta Casa de Leis para a inserção e/ou atualização das informações no Portal da Transparência da Câmara Municipal de Vitória</p>
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 004/2023 do Sistema de Controle Interno, que dispõe sobre normas e procedimentos do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC), por meio eletrônico (e-SIC) e físico, no âmbito da Câmara Municipal de Vitória (CMV)
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 001/2023 do Sistema de Cerimonial (em fase final de revisão)
	<ul style="list-style-type: none">• Instrução Normativa nº 001/2024 da Secretaria Geral da Mesa (iniciada em 2023, finalizada e publicada em jan.2024)

Transparência Ativa	<ul style="list-style-type: none">• Participação no 2º Ciclo de Avaliação de Transparência da Associação de Membros dos Tribunais de Contas do Brasil - ATRICON
	<ul style="list-style-type: none">• Abertura de aproximadamente 300 chamados juntos à empresa Ágape para aprimoramentos no Portal de Transparência da CMV
	<ul style="list-style-type: none">• Automatização das informações atinentes às



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

	“Comissões, Gratificações e funções gratificadas”
	<ul style="list-style-type: none">• Pesquisa de Satisfação – 1º semestre de 2023

Transparência Passiva	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Anual Estatístico da Ouvidoria e SIC - 2020
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Anual Estatístico da Ouvidoria e SIC - 2021
	<ul style="list-style-type: none">• Relatório Anual Estatístico da Ouvidoria e SIC - 2022
	<ul style="list-style-type: none">• Atendimento de 22 chamados de e-OUV e 18 chamados e-SIC

Orientação Administrativa	<ul style="list-style-type: none">• Orientação Administrativa nº 001/2023 – Reajuste Contratual
	<ul style="list-style-type: none">• Orientação Administrativa nº 002/2023 – Currículo dos servidores
	<ul style="list-style-type: none">• Orientação Administrativa nº 003/2023 – Atendimento ao princípio da anualidade na execução financeira e orçamentária



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

3. MANIFESTAÇÕES E PARECERES EMITIDOS

No decorrer do Exercício de 2023, a Controladoria Interna e Transparência emitiu um total de 74 (setenta e quatro) pareceres técnicos. De modo geral, as respostas às consultas foram restritas aos aspectos econômicos e financeiros das matérias propostas, levando em consideração os elementos documentados nos autos.

Dessas manifestações, 32 (trinta e dois) estão relacionadas a "contratos de serviços contínuos". Em paralelo, 26 (vinte e seis) abordam despesas de pessoal, contemplando diversas temáticas como prêmio incentivo, progressão horizontal, estagiários, licença maternidade, entre outras. Adicionalmente, 16 (dezesseis) estão vinculadas às aquisições de materiais de consumo/permanente realizadas na Casa de Leis.

O elevado número de manifestações e pareceres em "contratos de serviços contínuos" reflete principalmente a quantidade de contratos administrativos atualmente em vigor, totalizando 45 (quarenta e cinco) contratos. Ademais, a Controladoria Interna e Transparência se pronunciou em diversas etapas processuais desses contratos, desde a fase licitatória até a renovação contratual.

4. PROGRAMA NACIONAL DE TRANSPARÊNCIA - PNTP

No segundo semestre de 2023, a Controladoria Interna e Transparência participou ativamente do Programa Nacional de Transparência Pública (PNTP), oficialmente instituído pela Resolução ATRICON nº 01/2022. Em colaboração estreita com os Tribunais de Contas do Brasil, o referido programa coordenou o Levantamento Nacional de Transparência Pública, encarregado de avaliar o índice de transparência, conduzir classificações e conferir certificações às unidades gestoras em todo o país.



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

Na presente avaliação nacional, a Câmara Municipal de Vitória destacou-se, atingindo 93,86% do índice total de transparência, o que resultou na obtenção do selo "Ouro" - com recurso em andamento.

5. PORTAL DA TRANSPARÊNCIA - PAINÉIS

Dando seguimento ao que foi desenvolvido no ano de 2022, a Diretoria de Controladoria Interna e Transparência da Câmara Municipal de Vitória apresentou três painéis (*dashboards*) de produção, os quais são automaticamente atualizados a cada 24 horas. Esses painéis abrangem informações referentes a Contratos Publicados, Execução Orçamentária e Financeira, e e-Sic.

A seguir, apresenta-se um demonstrativo dos painéis correspondentes ao ano de 2023:

PAINEL DE CONTRATOS PUBLICADOS



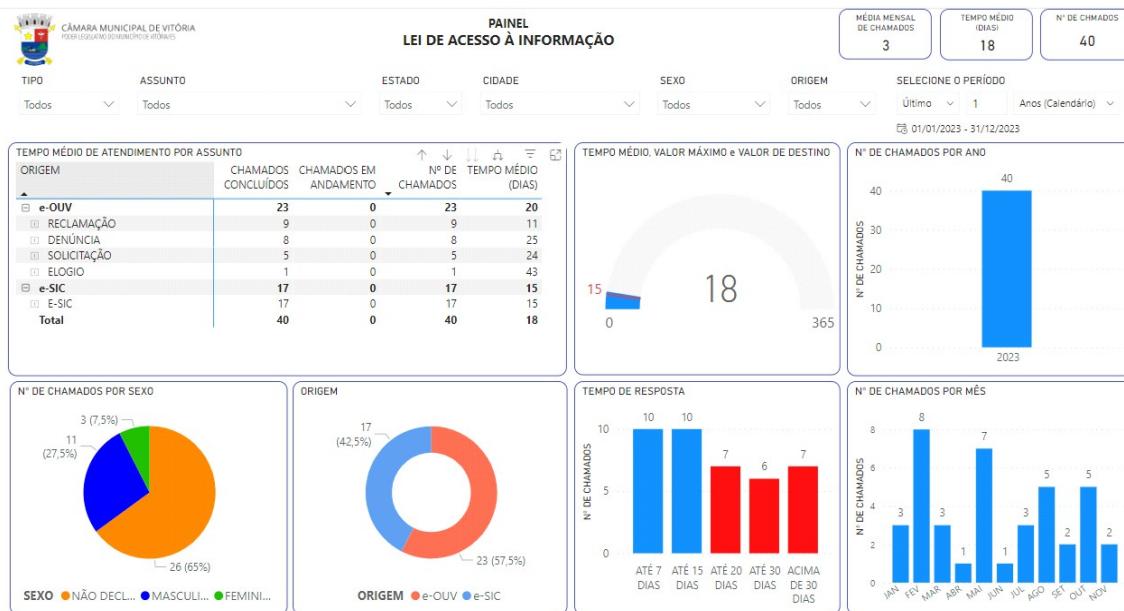
↪ LIMPAR SELEÇÃO

ÚLTIMA ATUALIZAÇÃO: 31/01/2024 04:08:28

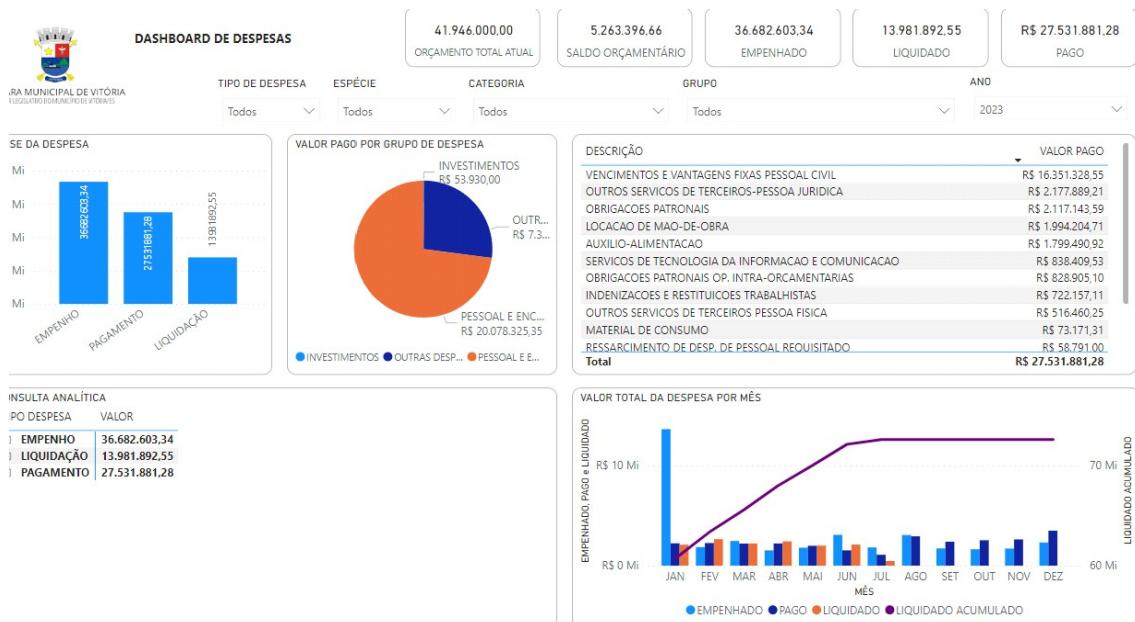


CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

PAINEL DE LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO



PAINEL FINANCEIRO





CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

6. e-Sic / e-Ouv

Ao longo do ano de 2023, registrou-se a abertura de 40 chamados no e-Sic e no e-Ouv, sendo 17 direcionados ao e-Sic, e 23 chamados no e-Ouv, abrangendo reclamações, denúncias, solicitações e elogios. Todos os casos foram concluídos dentro do prazo legal estipulado para resposta ao cidadão.

As demandas provenientes do e-Sic representaram 42,7% da participação, enquanto as manifestações da Ouvidoria contabilizaram 57,5% do total.

Vale ressaltar que, em comparação ao ano anterior (2022), houve um aumento de 13,33% no número total de demandas, passando de 30 para 40 registros. Houve, também, um notável aumento nos pedidos de acesso às informações públicas em relação às manifestações da Ouvidoria. Enquanto os pedidos de acesso aumentaram de 26,67% (8 registros) para 42,5% (17 registros), as manifestações da Ouvidoria diminuíram de 73,33% (22 manifestações) para 57,5% (23 manifestações) em 2023. No entanto, no total geral, as manifestações permaneceram praticamente inalteradas, passando de 22 em 2022 para 23 em 2023.

Em relação ao Portal da Transparência foi atualizado com um novo layout, apresentando menus e submenus específicos para o Acesso à Informação e Ouvidoria. Isso centraliza as informações relevantes e as disponibiliza de maneira mais acessível para os cidadãos/usuários.

Adicionalmente, foi elaborado o Projeto de Resolução, a Instrução Normativa e os fluxogramas da Ouvidoria. Essas iniciativas buscam definir fluxos para as manifestações de sugestões, reclamações, elogios, solicitações e denúncias, com o objetivo de tornar a tramitação das demandas mais ágil e eficiente. A Instrução Normativa do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC) foi revisada, incorporando novos procedimentos.



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

PAINEL – LEI DE ACESSO À INFORMAÇÃO

ORIGEM	CHAMADOS CONCLUÍDOS	CHAMADOS EM ANDAMENTO	↑ Nº DE CHAMADOS	↓	TEMPO MÉDIO (DIAS)	↑	↓	↔	↔	↔
						↑	↓	↔	↔	↔
■ e-OUV	23	0	23		20					
■ RECLAMAÇÃO	9	0	9		11					
■ DENÚNCIA	8	0	8		25					
■ SOLICITAÇÃO	5	0	5		24					
■ ELOGIO	1	0	1		43					
■ e-SIC	17	0	17		15					
■ E-SIC	17	0	17		15					
Total	40	0	40		18					

7. ELABORAÇÃO DO PAAI 2023 - 2024

No dia 20 de dezembro de 2023, foi encaminhado à Presidência desta Casa de Leis o Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI 2024, em cumprimento ao que preconiza o Art. 6º, o § 2º, que institui a data de envio do Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI):

“Até o último dia útil de cada ano, a UCCI deverá elaborar e dar ciência ao Presidente da Câmara Municipal de Vitória, do Plano Anual de Auditoria Interna para o ano seguinte, observando metodologia e critérios estabelecidos no Manual de Auditoria Interna.” (grifo nosso)

Quanto ao PAAI 2023, o mesmo foi elaborado em 30 de dezembro de 2023. Na ocasião, a equipe que compunha a CIT era a descrita abaixo:

Relação de Servidores da DCI:



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

NOME DO SERVIDOR	CARGO
Huandra Siqueira Seibel	Diretora de Controle Interno
Carlos Eduardo Louredo de Freitas	Analista legislativo
Larissa Dessaune	Assistente Administrativo
Fernanda Gava Rodrigues Botto	Assessor Pleno

8. INSTRUÇÕES NORMATIVAS

No exercício de 2023, foi elaborada e publicada a Instrução Normativa de Controle Interno que dispõe sobre a elaboração de instruções normativas e fluxogramas desenvolvidos pelas diversas Unidades Gestoras da Câmara Municipal de Vitória.

Em razão desta Instrução Normativa criada como balizadora para a confecção das demais instruções, no decorrer do ano de 2023 até 02/2024, no âmbito da Diretoria de Controladoria Interna, foram publicadas as seguintes Instruções Normativas:

- (i) Instrução Normativa nº 002/2023 - Dispõe sobre normas e procedimentos de atuação da Ouvidoria do Poder Legislativo Municipal de Vitória, Espírito Santo.
- (ii) Instrução Normativa nº 003/2023 - Dispõe sobre critérios e procedimentos a serem adotados pelas Unidades Administrativas desta Casa de Leis para a inserção e/ou atualização das informações no Portal da Transparência da Câmara Municipal de Vitória.
- (iii) Instrução Normativa nº 004/2023 - Dispõe sobre normas e procedimentos do Serviço de Informação ao Cidadão (SIC), por meio eletrônico (e-SIC) e físico , no âmbito da Câmara Municipal de Vitória (CMV).

Por fim, no setor da Diretoria de Documentação e Informação (DDI) foi publicada a Instrução Normativa nº 001/2023, que dispõe sobre os procedimentos alusivos à publicação no Diário Oficial do Poder Legislativo de Vitória.



9. ORIENTAÇÕES ADMINISTRATIVAS

Com relação as Orientações Administrativas, foram emitidas manifestações sobre Reajuste Contratual, Currículos dos servidores (em consonância com a LGPD) e, por fim, quanto ao atendimento ao princípio da anualidade na execução financeira e orçamentária, com as indicações e recomendações de correções quando necessárias.

- Orientação Administrativa nº 001/2023 – Reajuste Contratual
- Orientação Administrativa nº 002/2023 – Currículo dos servidores
- Orientação Administrativa nº 003/2023 – Atendimento ao princípio da anualidade na execução financeira e orçamentária

10. CONSIDERAÇÕES FINAIS

As atividades da Unidade Central de Controle Interno – UCCI no ano de 2023 foram pautadas pelo compromisso de acrescentar valor à gestão das diversas áreas desta Câmara Municipal, sempre observando o cumprimento dos princípios que regem a atuação da administração pública.

A UCCI desempenhou adequadamente suas atribuições e competências, ao auxiliar a Câmara Municipal de Vitória - CMV/ES na consecução de seus objetivos institucionais. Isso se deu mediante a revisão dos relatórios conclusivos sobre as prestações de contas anuais, a proposição de melhorias na execução dos trabalhos em várias áreas, a orientação técnica na elaboração da revisão das Instruções Normativas e a sugestão de soluções para as inconsistências identificadas.



CÂMARA MUNICIPAL DE VITÓRIA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
Controladoria Interna

Nesse sentido, a UCCI contribuiu de maneira independente, objetiva e disciplinada para o processo Legislativo. Ressalta-se que, ao longo de 2023, o foco principal desta unidade foi desenvolver ações para aprimorar o controle interno em sua abrangência, visando resultados de eficácia, eficiência, economicidade na aplicação dos recursos públicos.

Vitória-ES, 9 de fevereiro de 2024

INGRID ZOUAIN VARGAS
Diretora do Controle Interno