



## **CÂMARA DE VEREADORES DA CIDADE DO PAULISTA**

C A S A D E T O R R E S G A L V ã O

### **CONTROLADORIA INTERNA**

#### **PLANO DE AÇÃO DO CONTROLE INTERNO PARA O EXERCÍCIO DE 2023**

##### **1. INTRODUÇÃO**

A Controladoria Interna da Câmara de Vereadores da Cidade do Paulista apresenta o Plano de Ação do Controle Interno – PACI para o exercício de 2023, que disponibiliza o planejamento dos procedimentos e atividades de auditoria e controle a serem executados.

O Controle Interno desenvolve seus trabalhos por meio das seguintes atividades:

##### **Auditoria**

A Auditoria é o exame independente, objetivo e sistemático de dada matéria, baseado em normas técnicas e profissionais, no qual se confronta uma condição com determinado critério com o fim de emitir uma opinião ou comentários, de forma a contribuir para a normatização e aperfeiçoamento dos procedimentos.

##### **Auxílio à Elaboração e Revisão de Normas**

Processo de verificação junto aos departamentos, no que tange a necessidade de atualização de Normas de sua competência existente, bem como na exigência de elaboração de Normas sobre temas essenciais, que ainda encontram-se descobertos.

##### **Levantamento de Informações**

Trata-se de ferramenta utilizada pelo Controle Interno para conhecer a organização e o funcionamento dos Departamentos e identificar ações, fatos ou atos a serem fiscalizados; bem como subsidiar o planejamento de fiscalização a ser realizada pela Controladoria.

##### **Monitoramento e Acompanhamento**

Monitoramento é o instrumento de fiscalização utilizado pelo Tribunal para verificar o cumprimento de suas deliberações e os resultados delas advindos. O Acompanhamento consiste em um instrumento de controle utilizado ao longo de um período predeterminado para a observação específica de atividades/operações executadas pelas unidades administrativas, de modo a contribuir para que a gestão da Casa Legislativa seja conduzida dentro dos princípios que regem a Administração Pública, entre eles: da legalidade, da impessoalidade, da moralidade, da publicidade e da eficiência; sempre em busca do zelo, da eficácia e economicidade no trato com a coisa pública, observando-se a conformidade na utilização dos recursos e o desempenho institucional.



## **CÂMARA DE VEREADORES DA CIDADE DO PAULISTA**

C A S A D E T O R R E S G A L V Ã O

### **Recomendações Técnicas**

Consiste em ferramenta de Controle Preventivo, através da qual, a Controladoria emite posicionamento, fundamentado em legislações e jurisprudências, para sugerir a adoção ou não de determinados procedimentos, com o objetivo de aperfeiçoar a Gestão Pública, no que concerne aos princípios da Eficiência e Economicidade.

### **Avaliação do Controle Interno e de Riscos**

Realização de Avaliação da Controladoria, bem como dos riscos operacionais existentes no âmbito da Administração da Casa Legislativa, por meio de solicitações, ofícios, e recomendações nos Departamentos, com o objetivo de verificar a atuação da gestão no âmbito do equilíbrio financeiro dos percentuais constituído em lei.

Gestão do Portal da Transparência, da Ouvidoria, do Fale Conosco e do Serviço de Informação ao Cidadão.

Com base nas legislações federais nº 12.527/2011 e nº 13.460/2017, que dispõe sobre Transparência, Acesso à informação e Ouvidorias, bem como a intensa cobrança pelos órgãos de Controle Externo, da estruturação destes instrumentos na Casa Legislativa, a Controladoria auxilia na Gestão dos mesmos.

Ademais, para o exercício de 2023 a Controladoria buscará iniciar a atividade de organização e estruturação da;

LGPD “Lei de Proteção de Dados”, com o setor da LGPD organizado com o servidor atuando neste departamento.

Ouvidoria, Tendo o atendimento presencial com o devido setor dentro desta casa legislativa, bem como, servidores atuando nesse departamento, ouvidor geral e ouvidor substituto.

Legislativo, refazer a estrutura organizacional administrativa desta casa legislativa, referente a uma nova metodologia nas elaboração das leis, atos normativos bem como a normalização do 13º salário dos parlamentares e férias referente a legislatura de 2025 há 2028, Organizar a estrutura organizacional de cargos, símbolos, quantidades e vencimentos da administração pública. Alimentação das leis no portal da transparência dos anos de 2018 pra trás.

Licitação, Acompanhamento de todos os procesos e utilização do Registro de Preço nas licitações de acordo com a recomendação do TCE/PE, utilização do pregão eletrônico, bem como o das compras diretas. Realizando um planejamento de compras diretas e toda sua elaboração, tem que ser respeitada o processo administrativo conforme a lei de licitação 14/133-2021. Membros da comissão de licitação fazer cursos online pelo TCE/PE. Escola pública, para devida capacitações.

Financeiro, planejamento das despesas para equilibrar as despesas com pessoal (folha de pagamento).

Patrimônio, buscar a regularização do documento do imóvel e posteriormente fazer o inventário do mesmo.

Elaboração dos Relatórios das Atividades do Controle Interno no exercício de 2023.

Outras Atividades do Controle Interno Preventivas e Rotineiras



## CÂMARA DE VEREADORES DA CIDADE DO PAULISTA

C A S A D E T O R R E S G A L V Ã O

Além das obrigações acima descritas, o Controle Interno auxilia na realização das seguintes atividades:

Realização de reuniões com servidores e a equipe da Empresa Rarotec para organização e estruturação do Site, do Portal da Transparência, bem como levantar informações a respeito da prestação dos serviços da Empresa Rarotec, através do sistema contabilis, sistema este utilizado nos departamentos, buscando verificar as necessidades dos departamentos se estão sendo atendidas, e o cumprimento pelos departamentos das determinações do Tribunal de Contas do Estado de Pernambuco com a utilização do sistema de contabilis da Empresa Rarotec;

Orientação aos setores quanto às manifestações e recomendações de órgãos de controle externo que possam implicar diretamente em suas atuações;

Realização de visitas nos departamentos para verificar a eficiência das atividades desenvolvidas, em especial, atuando em parceria com os departamentos para reforçar práticas de melhoria dos trabalhos internos;

Análise dos Relatórios **RGF** ;

Remessa de informações e documentos ao **TCE-PE**;

Elaboração de Relatórios semestral sobre a gestão;

Atendimento presencial do TCE-PE quando da realização de fiscalização e auditorias;

Atendimentos a consultas internas dos servidores e externas dos cidadãos;

Acompanhamento de diligências e processos específicos dos órgãos de controle externo;

Elaboração de Auditoria Interna para o ano de 2023.

## 2. LIMITAÇÕES

Este Plano de Trabalho, não objetiva esgotar o rol das ações a serem executadas pelo Controle Interno, mas sim, estabelecer prioridades, considerando a necessidade de otimização do tempo, ante a reduzida equipe disponível, bem como aos limitados recursos empregados no setor. Neste contexto, insere-se a possibilidade de atualização do Plano no decorrer do exercício, para atender as novas legislações e demandas que surgirem.

Paulista, 15 de março de 2023.

Ikaro Guimarães de Souza  
Controlador Geral Legislativa