



# ATIVIDADES DESENVOLVIDAS 2017/2020



# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### O QUE FAZ?

Analisa se determinados atos e fatos estão consonantes com critérios preestabelecidos, verifica a legalidade, a legitimidade, a adequação dos sistemas de controles internos e, ainda, apura os resultados obtidos quanto aos aspectos da economicidade, eficiência, eficácia e efetividade da aplicação dos recursos públicos.



PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GOVERNO



PRESTAÇÃO DE CONTAS DE GESTÃO



Entre as principais atividades de Prestações de Contas , destacam-se: Análise de Prestação de Contas com base na Deliberação 277/17 de 24/08/17, emissão de Relatórios e Certificados de Auditoria, acompanhamento das Tomadas de Contas Especiais, de acordo com as deliberações 285/18 e 248/18 em termos de mandatos.



AUDITORIA



Atividade destinada a observar, indagar, questionar, checar e propor alterações e procedimentos. Trata-se de um controle administrativo, cuja função é avaliar a eficiência e eficácia dos órgãos /entidades responsáveis pela execução.

# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

**2017/2020**

Implementação de Auditorias governamentais, tendo em vista que nas gestões anteriores nenhuma ação de Auditoria foi realizada na esfera do Órgão Central de Controle Interno.

Transferência da Subsecretaria de Contabilidade Central para a Secretaria Municipal de Fazenda, atendendo uma determinação da Corte de Contas, uma vez que tal demanda foi solicitada por diversas vezes nas gestões anteriores, porém somente na atual gestão (2017-2020) o pleito foi atendido.

Recomendações na Certificação das Contas dos Ordenadores de Despesas

Análise das Determinações e Recomendações quanto às Contas de Governo

Emissão de Relatório de Controle Interno, bem como Certificado de Auditoria, nas Contas de Governo de 2016, 2017, 2018 e 2019

# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

**2017/2020**

**Recomendações em análises prévias de processos, Tomadas de Contas, Contas de Governo e Auditoria.**

**Emissão de Relatório de Controle Interno, bem como Certificado de Auditoria nas dezenas de Tomadas de Contas, bem como nas Tomadas de Contas Especiais.**

**Elaboração de resposta/manifestação acerca da Prestação de Contas de Governo dos exercícios de 2017 , 2018 e 2019.**

**Abertura de diversas sindicâncias administrativas no intuito de apurar os extravios de processos do Arquivo da SEMCI, ocorridos nas gestões anteriores.**

# CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

### O QUE FAZ?

O papel do Controle Interno é muito maior do que apenas o de fiscalizar. A função principal do Controle é servir como ferramenta de apoio ao prefeito e de orientar, e somente após, cobrar e, em último caso, levar ao conhecimento do Ministério Público e do Tribunal de Contas, caso seja constatada algum ato ilícito de malversação do dinheiro público.



#### ANÁLISE PROCESSUAL



Verificação da regularidade dos processos administrativos.



#### APOIO AO CONTROLE EXTERNO



Atendimento tempestivo às determinações oriundas dos órgãos de controle externo – TCE-RJ e MP-RJ, elaboração de defesas e acompanhamento de auditorias realizadas pela Corte de Contas do Estado do RJ.



#### INTEGRIDADE



Administração de iniciativas que possam atenuar os riscos da Administração Pública



#### RISCOS E MATURIDADE



Acompanhamento do cumprimento dos limites legais e monitoramento do equilíbrio das contas públicas.

# CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

**2017/2020...**

Execução das Auditorias Operacionais de Controle Patrimonial nº 01/2018 (Sede do Executivo), 01/2019 (SEMDUR), 02/2019 (SEMTRAN e Subsecretaria Posturas) e 01/2020 (SEMSA)

Execução das Auditorias de conformidade nº 02/2020 (SEMED) e 03/2020 (SEMED).

Edição do Manual de Auditoria, seguindo as orientações do TCE-RJ, sendo este publicado no Portal da SEMCI, seguindo de base e orientação para todas as Unidades de Controle Interno Setoriais

Elaboração do Plano Anual de Auditorias

Atendimento tempestivo às determinações oriundas dos órgãos de Controle Externo – TCE-RJ e MP-RJ

Acompanhamento do cumprimento dos limites legais e monitoramento do equilíbrio das contas públicas.



# CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

Capacitação de mais de 80 % dos servidores lotados na SEMCI, sem custo adicional para Administração

Iniciativa para Edição de dezenas de Atos Normativos, Decretos e Portarias

Iniciativa para Criação das Unidades de Controle Interno Setoriais, de acordo com as orientações do TCE-RJ

Normatização das regras com relação a liquidação dos processos de pagamento, de acordo com as orientações do TCE-RJ

Organização do Arquivo da SEMCI, que foi recebido na gestão de 2017/2020 com processos acondicionados irregularmente, diversos autos extraviados e um setor com ambiente insalubre

Elaboração e Publicação do Código de Ética dos Servidores integrantes do Sistema de Controle Interno Municipal

# CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

Criação do Manual de Procedimentos do  
Arquivo da SEMCI

Transparência por parte desta  
Controladoria, com a inclusão dos atos  
praticados no site da Prefeitura

Apoio ao controle externo no exercício da  
sua missão institucional com ampla  
transparência