

Gabinete do Prefeito

AUDITORIA

Relatório de Transição de Governo

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL PERÍODO 2014 a 2016

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA CONTAS 2º QUADRIMESTRE/ 2014

1. Análise de despesas realizadas por adiantamentos, fechadas no 2º Quadrimestre.
2. Redação de Minuta de Decreto - Processo Eletrônico no 103384/2012, tramitado à Auditoria em 16/7/2014, para redação de Minuta de Decreto de revisão do Decreto no 10.915/03, que dispõe sobre a organização do Sistema de Controle Interno, para fins de adequação ao Comunicado SDG no 32 do TCESP.
3. De acordo com o Calendário de Obrigações Municipais do TCESP e em atendimento às Instruções 02/2008, Seção XII, Artigo 42 preenchimento e envio do CADASTRO ELETRÔNICO DE OBRAS EM EXECUÇÃO. A planilha para inserção dos dados é disponibilizada pelo próprio Tribunal de Contas e essas informações abrangem as obras dos órgãos da Administração Direta e das entidades da Administração Indireta municipais.
4. Auditoria em processos de licitação, processamento das denúncias recebidas, acompanhamento de processos administrativos encaminhados à Auditoria.
5. Participação nas formações do TCESP
 - Ciclo de Debates — Câmara Municipal de Pindamonhangaba, realizado em 28/03/2014;
 - 1º Seminário de Controle Interno realizado em 16/05/2014 — No Auditório do TCESP;
 - Fundamentos de Controle Interno realizado em 22/05/2014 na Câmara Municipal de Jacaréí;
 - Ciclo de Debates - Associação Atlética Jambuirense, no Município de Jambuí/SP — realizado em 14/08/2014.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL PERÍODO 3º QUADRIMESTRE/2014

1. Análise de despesas realizadas por adiantamentos, fechadas no 3º Quadrimestre.
2. Atendimento ao Tribunal de Contas - atividade diária de encaminhamento e acompanhamento junto às Secretarias das requisições
4. . De acordo com o Calendário de Obrigações Municipais do TCESP e em atendimento às Instruções 02/2008, Seção XII, Artigo 42 preenchimento e envio do CADASTRO ELETRÔNICO DE OBRAS EM EXECUÇÃO. A planilha para inserção dos dados é disponibilizada pelo próprio Tribunal de Contas e essas informações abrangem as obras dos órgãos da Administração Direta e das entidades da Administração Indireta municipais.
ACOMPANHAMENTO DE LICITAÇÕES - Pregão Presencial
5. Acompanhamento do Pregão Presencial n 325/2014 sobre 2 lotes de kit de material escolar para o ano escolar de 2015, ocorrido no dia 20 de novembro, no Paço Municipal, na Secretaria de Administração/DRM, 1º Andar, Sala 2, que resultou em anulação de um lote durante o pregão e posterior anulação do outro, após análise de recurso. No início de 2015 foi realizado pregão eletrônico para os dois lotes.
6. Manifestações em processos administrativos.
7. Não recebemos neste período denúncias de Processos de Licitação.
8. Evento de Lançamento do índice do IEGM - Efetividade da Gestão Municipal, ocorrido em 13 de novembro de 2014, promovido pelo TCESP.
9. Participação representando a PMSJC em Feira de Gestão Integrada de Resíduos Sólidos ocorrida em 09 de setembro de 2014 em São Paulo pela RWM. (www.rwbrasil.com.br).

10. Participação em audiências públicas promovidas pela Secretaria de Planejamento Urbano.

11. Participação no mês de agosto da palestra do Ministro da Saúde, Arthur Chioro, no Centro da Juventude, em São José dos Campos, com o tema: "Programa Mais Médicos".

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL

1º QUADRIMESTRE/2015

1. Análise de despesas realizadas por adiantamentos, fechadas no 1º Quadrimestre.

2. Auditoria em processos de licitação.

4. Análise de denúncia recebida.

5. Atendimento à fiscalização do Tribunal de Contas.

5.1. A fiscalização in loco das contas anuais, se deu no início no dia 02/03 do corrente exercício, com a presença do Auditor da UR-14 (Guaratinguetá), Sr. Mário Milane da Matta Neto, ficando esta Auditoria Geral à disposição do mesmo para atender suas solicitações da melhor forma possível.

5.2. Atendemos também, aos Senhores Agentes de Fiscalização da UR-7 (São José dos Campos), através das requisições encaminhadas via e-mail ou solicitações verbais, priorizando sempre, o cumprimento dos prazos estabelecidos pelos mesmos.

5.3. Salientamos que, no período de janeiro a abril de 2015, foram atendidas 33 requisições emitidas pela UR-14 (via e-mail e/ou telefone) e 27 requisições emitidas pela UR-7, totalizando o atendimento de 60 solicitações.

6. Realização de auditoria no Almoxarifado Central / Secretaria de Administração, para verificação do sistema de Controle de Materiais, visando adequação e padronização dos demais Almoxarifados da Secretaria de Serviços Municipais, Secretaria de Educação e Secretaria de Saúde.

7. PARTICIPAÇÃO DA AUDITORIA EM CURSOS E EVENTOS.

7.1. Seminário "Boa Governança no Setor Público", ocorrido em 27 de abril de 2015 (São Paulo/SP), promovido pelo TCESP.

7.2. Palestra "Aspectos Operacionais do índice de Efetividade da Gestão Municipal", ocorrido em 08 de janeiro do corrente ano (São Paulo/SP), promovido pelo TCESP.

8. ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL (IEGM).

8.1. Em cumprimento às exigências do Comunicado SDG no. 031/2014 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, encaminhamos às Secretarias desta Prefeitura para o respectivo preenchimento, os questionários referentes ao índice de Efetividade da Gestão Municipal (IEGM), conjunto de indicadores para avaliação dos gastos públicos, contendo os itens pertinentes a cada área, estipulando um prazo para retorno. Após a compilação das informações, as mesmas foram inseridas em arquivo apropriado, via Sistema AUDESP, cumprindo-se o prazo estipulado pelo TCESP (28/02/2015).

8.2. Auditoria Externa no Hospital Municipal Dr. José de Carvalho Florence, Hospital de Clínica Sul, UBS Vila Tatetuba, UBS Vila Tesouro e UBS Centro I, acompanhando o Auditor do TCESP (UR-14) para verificação do i-SAÚDE — Relatório de Auditoria no. 006/GP/AUD/2015.

9. Obras Públicas — atividade semestral. Em atendimento às Instruções 2/2008 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, Artigo 42, a planilha eletrônica referente às obras municipais em execução no 2º Semestre de 2014, foi preenchida, conferida e enviada, via Sistema AUDESP, no dia 30/01/2015, cumprindo-se o prazo estabelecido no calendário de obrigações do TCESP.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL PERÍODO 2º QUADRIMESTRE/2015

1. Foram elaborados os seguintes decretos visando melhorar o funcionamento da Administração Pública Municipal:

1.1. Minuta de Decreto que regulamenta a prestação de contas de adiantamentos e diárias.

1.2. Minuta de Decreto que institui normas de conduta funcional.

1.3. Projeto de lei que cria a Controladoria Geral do Município.

1.4. Projeto de Lei que Regulamenta a Lei Federal no. 12.527/2011 (Lei de Acesso a Informação).

1.5. Minuta de Decreto que institui a Manifestação de Reconhecimento Público.

1.6. Projeto de Lei Complementar que estabelece o tratamento diferenciado e simplificado para as microempresas e empresas de pequeno porte nas contratações públicas e bens e serviços.

1.7. Minuta de Decreto que Regulamenta a Lei Federal n. 13.019, de 31 de julho de 2014, que “Estabelece o regime jurídico das parcerias voluntárias, envolvendo ou não transferência de recursos financeiros, entre a administração pública e as organizações da sociedade civil, em regime de mútua cooperação, para a consecução de finalidades de interesse público; define diretrizes para a política de fomento e de colaboração com organização da sociedade civil; institui o termo de colaboração com organizações da sociedade civil; institui o termo de colaboração e o termo de fomento; e altera as Leis nos 8.429, de 2 de junho de 1992, e 9.790, de 23 de março de 1999”.

2. Análise das Denúncias apresentadas ao Controle Interno.

3. Auditoria dos Contratos Administrativos.

4. Auditoria em Convênios.

5. Reunião com gestores, visando atualizar as orientações do Tribunal de Contas e padronizar procedimentos na execução dos programas e objetos governamentais específicos, contratos e outros ajustes, na aplicação do dinheiro público e na guarda e administração de valores e bens.

5.1. Palestra TCESP sobre “Seletividade de Contratos via internet”.

5.2. Palestra sobre “Marco Regulatório das Organizações da Sociedade Civil” – Lei no. 13.019/2014.

5.3. Orientação aos Gestores, quanto ao Sistema de Controle Interno para apoio ao Controle Externo (TCESP).

5.4. Instrumento para padronização de procedimentos para a Prestação de Contas de Adiantamentos – Instrução Conjunta no. 01/SF/GP/AUD/2015.

6. ATENDIMENTO AO TRIBUNAL DE CONTAS:

6.1. A Fiscalização in loco das contas anuais de 2014, com a presença do Auditor da UR-14 (Guaratinguetá), Sr. Mário Milane da Matta Neto, ficando esta Auditoria Geral à disposição do mesmo para atender suas solicitações da melhor forma possível.

6.2. Atendemos também, aos senhores agentes de Fiscalização da UR-7 (São José dos Campos), através das requisições encaminhadas via e-mail ou solicitações verbais, priorizando sempre, o cumprimento dos prazos estabelecidos pelos mesmos.

6.3. Salientamos que, no período de maio a agosto de 2015, foram atendidas 15 requisições emitidas pela UR-14 (via e-mail e/ou telefone) e 30 requisições emitidas pela UR-7, totalizando o atendimento de 45 solicitações.

7. PARTICIPAÇÃO DA AUDITORIA EM CURSOS E EVENTOS.

7.1. Ciclo de Debates com “Agentes Políticos e Dirigentes Municipais” de 2015, ocorrido em 11 de maio de 2015 (Bom Jesus dos Perdões/SP), promovido pelo TCESP.

7.2. Curso “Fundamentos do Controle Interno em Regimes Próprios de Previdência Social”, ocorrido em 25 de maio de 2015 (São Paulo/SP), promovido pelo TCESP.

7.3. Palestra “Novo Processo de Seletividade de Contratos e Repasses Públicos” (via Internet), ocorrido em 11 de junho de 2015, promovido pelo TCESP.

7.4. Curso “A Jurisprudência do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo em relação às Licitações e Contratos Administrativos”, ocorrido em 19 de junho de 2015 (São Sebastião), promovido pelo CODIVAP – Consórcio de Desenvolvimento Integrado do Vale do Paraíba.

7.5. Curso “Apresentação Fase IV AUDESP – Módulo de Licitações e Contratos”, ocorrido em 06 de julho de 2015 (São Paulo/SP), promovido pelo TCESP.

7.6. Curso “Capacitação - O Novo Marco Legal das Parcerias com Entidades do Terceiro Setor”, ocorrido em 24 de julho de 2015, promovido pelo CODIVAP – Consórcio de Desenvolvimento Integrado do Vale do Paraíba.

7.7. Seminário “13ª Semana Jurídica do TCESP”, ocorrido em 10 de agosto de 2015 (São Paulo/SP).

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL PERÍODO 3º QUADRIMESTRE/2015

1. Análise das Denúncias apresentadas ao Controle Interno.
2. Auditoria em Convênios.
3. Auditoria em contratos administrativos.
4. ATENDIMENTO AO TRIBUNAL DE CONTAS.

4.1. A Fiscalização *in loco* das contas anuais de 2014, com a presença do Auditor da UR-14 (Guaratinguetá), Sr. Mário Milane da Matta Neto, ficando esta Auditoria Geral à disposição do mesmo para atender suas solicitações da melhor forma possível.

4.2. Foram realizadas auditorias em escolas da rede municipal de ensino, para verificação de diversos itens abrangendo as estruturas das mesmas. — Relatório de Auditoria no. 15/GP1AUD/2015 – foi encaminhado à Secretaria Municipal de Educação.

4.3. Acompanhamento *In loco* no Laboratório Central da Secretaria Municipal da Saúde, para verificação do fluxo de estoque e da estrutura em geral. — Relatório de Auditoria nº 12/GP/AUD/2015 — encaminhado à Secretaria Municipal de Saúde para conhecimento e questionamentos sobre algumas pendências encontradas no local (Memorando nº 449/GP/AUD/2016), as quais foram prontamente esclarecidas.

4.4. Atendemos também, aos senhores agentes de Fiscalização da UR-7 (São José dos Campos), através das requisições encaminhadas via e-mail ou solicitações verbais, priorizando sempre, o cumprimento dos prazos estabelecidos pelos mesmos.

4.5. Salientamos que, no período de maio a agosto de 2015, foram atendidas 15 requisições emitidas pela UR-14 (via e-mail e/ou telefone) e 30 requisições emitidas pela UR-7, totalizando o atendimento de 45 solicitações.

5. PARTICIPAÇÃO DA AUDITORIA EM CURSOS E EVENTOS:

5.1. Curso "Controles na Administração Pública", realizado no período de 10/08/2015 a 08/09/2015, com carga-horária de 30 horas-aula. (Curso EAD - Instituto Serzedello Corrêa — Tribunal de Contas da União).

5.2. "Ciclo de Debates" com Agentes Políticos e Dirigentes Municipais, ocorrido em 21 de setembro de 2015 (Cachoeira Paulista/SP), promovido pelo TCESP.

5.3. "Encontro Estadual dos Agentes Públicos" — Tema: A Constituição, as Instituições e o Papel do Agente Público, ocorrido em 24 de setembro de 2015 (São Paulo/SP), promovido pelo TCESP.

5.4. "Os principais apontamentos no Relatório das Prefeituras", ocorrido em 15 de outubro de 2015, promovido pelo TCESP.

5.5. "1º. Encontro de Arbitragem no Direito Público", ocorrido em 29 de outubro de 2015, promovido pelo TCESP.

5.6. Curso "Controle Social", realizado no período de 10/11/2015 a 01/11/2015, com carga- horária de 20 horas. (Curso EAD ENAP — Escola Nacional de Administra "o Pública).

6. Elaboração de Normas Complementares para funcionamento do Controle Interno:

6.1. A Auditoria Geral, em observação a Resolução TSE no. 23.450/2015, que dispõe sobre o Calendário Eleitoral e também ao Manual do Tribunal de Contas do Estado elaborou o Relatório de Auditoria no. 016/GP/AUD/2015, do qual derivou a cartilha com as orientações necessárias para o Ano Eleitoral — 2016.

RELATÓRIO DE ATIVIDADES DA AUDITORIA GERAL PERÍODO 2016

1. Prestação de contas de recursos destinados à concessão de diárias e despesas de pequena monta (adiantamentos).

2. Auditoria nos Contratos Administrativos.

3. Análise de denúncias feitas ao Controle Interno.

5. Atendimento ao Tribunal de Contas do Estado/SP. 5.1. A Fiscalização in loco das contas anuais, com a presença do Auditor da UR-14 (Guaratinguetá),

Sr. Mário Milane da Matta Neto, ficando esta Auditoria Geral à disposição do mesmo para atender suas solicitações da melhor forma possível.

5.1.2. Acompanhamento da visita de fiscalização à SME para conhecimento da Escola Interativa Municipal.

5.2. Atendemos também, aos senhores agentes de Fiscalização da UR-7 (São José dos Campos), através das requisições encaminhadas via e-mail ou solicitações verbais, priorizando sempre, o cumprimento dos prazos estabelecidos pelos mesmos.

5.3. Salientamos que, no período de janeiro a abril de 2016, foram atendidas 15 requisições emitidas pela UR-14 (via e-mail e/ou telefone) e 35 requisições emitidas pela UR-7, totalizando o atendimento de 45 solicitações.

5.4. Acompanhamento do Fiscal de Controle Externo, para validação dos dados referentes ao i-EGM/2015.

6. Participação da Auditoria em cursos e eventos:

6.1. Painel - 60º Congresso Estadual de Municípios – “Crise: Dificuldades e Oportunidades”, realizado em 01/04/2016, pelo Tribunal de Contas de São Paulo/SP.

6.2. Curso: “Capacitação no Processo Eletrônico” (e-TCESP), ocorrido em 11/04/2016, no Tribunal de Contas de São Paulo/SP.

6.3. Reunião sobre o Projeto Piloto – Processo Eletrônico (e-TCESP), no dia 18/04/2016, no Tribunal de Contas de São Paulo/SP.

6.4. Curso “Regulamentação da Lei de Acesso à Informação (LAI) nos municípios”, realizado no período de 08/03/2016 a 28/03/2016, com carga-horária de 20 horas. (Curso EAD ENAP – Escola Nacional de Administração Pública em parceria com o Tribunal de Contas da União – TCU).

6.5. Participação no curso “Processo Eletrônico” – formação para gestores e servidores municipais e estaduais, sobre os procedimentos de acesso ao

Sistema e-TCESP (noções gerais do processo eletrônico, credenciamentos de Órgãos, peticionamento on-line, interposição de recurso/ação e certificação digital), ocorrido em 11/04/16 e 28/04/16 (com a participação, também, dos Gestores de Contratos), no Tribunal de Contas de São Paulo/SP.

7. Calendário de obrigações municipais.

7.1. ÍNDICE DE EFETIVIDADE DA GESTÃO MUNICIPAL (IEGM) – EXERCÍCIO 2015.

De acordo com o Comunicado SDG nº 43/2015 do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, para o preenchimento dos Questionários (online) referentes aos dados do exercício de 2015, disponibilizados no Sistema AUDESP, houve a necessidade de prévio cadastramento do “Gestor do Órgão” (Samanta da Costa Alves Pereira – Chefe de Divisão da Contabilidade/SF), cabendo a este a responsabilidade pelo gerenciamento do perfil de acesso dos demais servidores, no caso, os senhores Gestores de Contratos, através de delegação do senhor Prefeito (Ofício nº 007/16-GP).

Esta Auditoria, através do Memorando nº 0061/GP/AUD/2016, datado de 15/02/2016, encaminhou às Secretarias envolvidas (via E-mail), orientações para o devido cadastramento dos Gestores de Contratos e preenchimento dos Questionários, estipulando prazos para apreciação e anuência das respostas pelos respectivos Secretários, e pré-análise desta Auditoria Geral, visando o envio das informações dentro do prazo estabelecido pelo TCESP, inicialmente, a data de 29/02/2016, e posteriormente, prorrogado para 09/03/2016.

Cabe salientar, que esta Auditoria Geral esteve acompanhando, via Sistema AudeSP, as informações fornecidas pelos Gestores de Contratos, esclarecendo dúvidas, e solicitando comprovações de algumas respostas, com o intuito da veracidade dos dados informados e, que os Questionários Eletrônicos foram finalizados até à data prorrogada de 09/03/2016.

No dia 13/04/2016, com o objetivo de proceder a validação dos dados, em fiscalização in loco, o auditor do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo (UR-14/Guaratinguetá), esteve em algumas Secretarias desta Prefeitura,

acompanhado pelo auditor desta Auditoria Geral, Odahyr dos Santos Júnior. Essa validação deu origem ao Relatório de Auditoria nº 010/GP/AUD/2016.

7.2. CADASTRO DE OBRAS MUNICIPAIS –

De acordo com o Calendário de Obrigações Municipais e em atendimento às Instruções 02/2008, Seção XII, Artigo 42, do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, a Auditoria Geral, desde 2002, é responsável por preencher e enviar via Sistema AUDESP, o CADASTRO ELETRÔNICO DE OBRAS EM EXECUÇÃO, até o dia 30 do mês subsequente ao encerramento do semestre. Atipicamente, o prazo para envio dos dados referentes ao 2º Semestre de 2015, foi prorrogado para 02/02/2016.

A planilha para inserção dos dados é disponibilizada pelo próprio Tribunal de Contas e essas informações abrangem as obras dos órgãos da Administração Direta e das entidades da Administração Indireta municipais, Autarquias e Empresas Municipais.

Por volta do dia 10 do mês subsequente ao encerramento do semestre, através do e-mail desta Auditoria, os Gestores de Contratos ou funcionário responsável, encaminham as informações pertinentes às respectivas secretarias/órgãos e, com base na planilha do semestre anterior (excluem-se as “obras concluídas”, mantêm-se as obras “em andamento” ou com “processos de penalidades” e acrescentam-se as novas obras iniciadas dentro do período informado). Esta Auditoria Geral, após conferir e ordenar os dados os insere na planilha disponibilizada pelo TCESP, envia por e-mail, à Chefe de Divisão de Contabilidade, que possui a senha de acesso ao Sistema AUDESP e encaminha o arquivo ao TCESP, o qual emite um comprovante de recebimento.

Atipicamente, o prazo para envio dos dados referentes ao 2º Semestre de 2015, foi prorrogado para 02/02/2016.

Cabe ressaltar que até a presente data, todas as planilhas foram encaminhadas em tempo hábil, não sendo objeto de apontamento nos Relatórios de Fiscalização das Contas Anuais desta Prefeitura.

8. Auditoria em Convênios.

9. Auditoria nos contratos administrativos.

11. Atendimento ao Tribunal de Contas. 11.1. A Fiscalização in loco das Contas Anuais, com a presença do Auditor da UR-14 (Guaratinguetá), Sr. Mário Milane da Matta Neto, ficando esta Auditoria Geral à disposição do mesmo para atender suas solicitações da melhor forma possível. 11.1.1.1. Foram realizadas auditorias em escolas da rede municipal de ensino, para verificação de diversos itens abrangendo as estruturas das mesmas. – Relatório de Auditoria no. 15/GP/AUD/2015. 11.1.1.2. Acompanhamento In loco no Laboratório Central da Secretaria Municipal da Saúde, para verificação do fluxo de estoque e da estrutura em geral. – Relatório de Auditoria no. 12/GP/AUD/2015. 11.2. Atendemos também, aos senhores agentes de Fiscalização da UR-7 (São José dos Campos), através das requisições encaminhadas via e-mail ou solicitações verbais, priorizando sempre, o cumprimento dos prazos estabelecidos pelos mesmos. 11.3. Salientamos que, no período de maio a agosto de 2016, foram atendidas 02 requisições emitidas pela UR-14 (via e-mail e/ou telefone) e 16 requisições emitidas pela UR-7, totalizando o atendimento de 18 solicitações. 12. Participação da Auditoria em cursos e eventos. 12.1. Curso “Controles na Administração Pública”, realizado no período de 10/08/2015 a 08/09/2015, com carga-horária de 30 horas-aula. (Curso EAD - Instituto Serzedello Corrêa – Tribunal de Contas da União); 12.3. Seminário “Ouvidoria e Transparência na Gestão Pública”, realizado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, ocorrido em 16/06/2016; 12.4. Curso “Lançamento da Fase IV – Sistema Audesp, ocorrido em 17/06/2016, promovido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo; 12.5. Curso “Terceiro Setor: Mudanças e Perspectivas”, realizado em 23/06/2016, pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo; 12.6. Curso “Fiscalização de Contratos de Obras Públicas em Órgãos Estaduais, promovido pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, em 24/06/2016; 12.7. Seminário Nacional de Controle Externo dos Regimes Próprios de Previdência Social, em 25/07/2016, realizado pelo Tribunal de Contas do Estado de São Paulo; 12.8. XIV Semana Jurídica – 2016 TCESP, ocorrido em 12/08/2016; 12.9. Curso “Controle Interno.