

CÂMARA DE VEREADORES DE
FARROUPILHA
Rec. em 06/05/2022
Horário: 16h06min
Simone

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE FARROUPILHA

Of. n.º 076/2022 – SMGG

Farroupilha, 06 de maio de 2022.

Exma. Senhora
Eleonora Peters Broilo
Presidente da Câmara Municipal de Vereadores
Farroupilha/RS

Assunto: Resposta ao Pedido de Informação n.º 32/2022.

Senhor Presidente:

Honra-nos cumprimentar Vossa Excelência, na oportunidade em que respondendo ao ofício n.º 189/2022, que trata do Pedido de Informação n.º 32/2022, de iniciativa do Vereador Juliano Luiz Baumgarten, da bancada do PSB, remetemos, anexos, os relatórios fornecidos pela Unidade de Controle Interno, os quais respondem aos questionamentos dos itens 1 à 4.

Sendo isso para o momento, nos colocamos à disposição para quaisquer esclarecimentos.

Atenciosamente,

FABIANO FELTRIN
Prefeito Municipal

Rafael Gustavo Portolan Colloda
Secretário Municipal de Gestão e Governo

Assunto: **Resposta ao pedido de informações 32/2022 da Câmara de Vereadores**

De: <controleinterno@farroupilha.rs.gov.br>

Para: Rafael Gustavo Portolan Colloda <rafaelcolloda@farroupilha.rs.gov.br>

Data: 07/04/2022 08:45



- Pedido de informação 32-2022.pdf (~95 KB)
- Relação de solicitações 2021.pdf (~30 KB)
- Relatório atividades UCCI 2021.pdf (~1.6 MB)

Bom dia Colloda.

Segue conforme solicitado relação das solicitações de informações encaminhadas pelo TCE em 2021 e o relatório de atividades da UCCI do mesmo ano para resposta ao pedido de informações 32/2022.

Dúvidas à disposição.

Unidade Central de Controle Interno

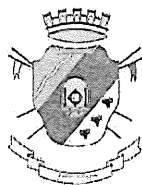
Prefeitura do Município de Farroupilha

controleinterno@farroupilha.rs.gov.br / www.farroupilha.rs.gov.br

RESPOSTAS AOS ITENS 1, 2 E 3 DO PEDIDO DE INFORMAÇÕES Nº 32/20222

	Solicitação de Informação	Medida adotada	Status Recomendação	Observação
1	Ouvidor Câmara Vereadores	Recomendação UCCI 03/2021	Atendida	Emissão portaria 040/2021
2	Licitação Motoniveladora	Denúncia não procedente	-	-
3	Ouvidor Poder Legislativo	Denúncia não procedente	-	-
4	Membros UCCI	Denúncia não procedente	-	-
5	Serviço Voluntário - Sec. de Educação	Denúncia não procedente	-	-
6	Registro do ponto Câmara Vereadores	Recomendação UCCI 03/2021	Respondida	Há previsão legal no decreto 6193/2017
7	Almoxarifado Poder Executivo	Recomendação UCCI 05/2021	Atendida	Edição Lei 4.673/2021
8	Carta de serviços e ouvidoria	Recomendação UCCI 05/2021	Atendida	Edição Lei 4.673/2021
9	COMPHAC	Recomendação UCCI 05/2021	Atendida	Emissão portaria 334/2021
10	Convocação férias	Denúncia não procedente	-	-
11	Denúncia PROCON	Recomendação UCCI 05/2021	Atendida	Emissão Portaria 728/21 (fiscalização colaborativa)
11.1	Solicitação informações Procon	Respondida	-	-
12	Segurança no trabalho	Denúncia não procedente	-	-
13	Serviço Voluntário - Dec. 7.002/21	Denúncia não procedente	-	-
14	Denúncia APPCI's	Recomendação UCCI 07/2021	Em execução	Elaborado plano de ação e emitida portaria 1081/2021
14.1	Solicitação de informação APPCI	Respondida	-	-
14.2	Solicitação de informação APPCI	Respondida	-	-
14.3	Solicitação de informação APPCI	Respondida	-	-
15	Lic. Ambiental Cemitérios e Garagem	Recomendação UCCI 08/2021	Aguardando regularização	-
16	Sec. Agricultura (hora máquina)	Recomendação UCCI 08/2021	Não atendida	Reiterada recomendação 16/2021
17	Mães Crecheiras	Denúncia não procedente	-	-
18	Arquivo Morto	Respondida	-	Emissão portaria 322 e 557/21 e adesão ao SEI (Sistema Eletrônico de Informações)
19	Terceirização	Denúncia não procedente	-	Editado Decreto 7.036/2021 versando sobre terceirizações
20	Denúncia Patrimônio Cultural	Recomendação UCCI 11/2021	Aguardando regularização/resposta	-
21	Decreto 7022/21	Denúncia não procedente	-	-
22	Publicação Remuneração Inativos	Recomendação UCCI 11/2021	Atendida	Remuneração publicadas no portal da transparência
23	Sol. Informações Recomendação UCCI 05/2021	Respondida	-	-
24	Sol. Informações Contrato 436/2019	Respondida	-	-
25	Cons. Municipal Serv. Funerários	Recomendação UCCI 11/2021	Atendida	Emitida portaria 991/2021
26	Sol, informações relatório auditoria 02/2020 e recomendação 08/2021	Respondida	-	-

27	Museu Casa de Pedra	Recomendação UCCI 12/2021	Aguardando regularização/resposta	-
28	Incineração documentos JUCIS-RS	Denúncia não procedente	-	-
29	Moinho Covolan	Denúncia não procedente	-	-
30	Transparência ECOFAR	Recomendação no Relatório de contas de gestão	Aguardando regularização	-
31	Requisição informações/documentos Transporte Coletivo	Respondida	-	-
32	Contratação Estagiários	Recomendação UCCI 14/2021	Atendida	Publicado no diário de 10/12/2021 o edital nº 84 para processo seletivo público para contratação de estagiários.
33	Denúncia sobre servidora atuando em dois empregos	Denúncia não procedente	-	-
34	COMPHAC	Recomendação UCCI 13/2021	Aguardando regularização/resposta	-
35	Requisição informações/documentos Ouvidoria Municipal	Respondida	-	-
36	Cinco dias de descanso	Denúncia não procedente	-	-
37	Descumprimento Lei Federal nº 13.022/2014	Denúncia não procedente	-	-
38	Secretaria Escolar	Denúncia não procedente	-	-
39	Nepotismo	Respondida	-	Servidora exonerada a pedido (Portaria 864/2021)
40	Gestão Patrimonial	Relat. Auditoria 12/2019 - Recomendação 07/2020 e relatório gestão 2020	Atendida	Inventário geral realizado por comissão e encaminhado ao TCE-RS em 31/03/2022
41	Sec. Agricultura (hora máquina e brita)	Recomendação UCCI 16/2021	Respondida	Novas auditorias serão realizadas
42	Servidor A.L.P	Recomendação UCCI 17/2021	Aguardando regularização	Recomendou-se a adoção do registro de ponto eletrônico em virtude de não poder atestar-se a tempestividade do registro ponto do referido servidor. Instituída comissão através da portaria 103/2022
43				



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

RELATÓRIO DE ATIVIDADES/AUDITORIAS DO CONTROLE INTERNO – 2021

Farroupilha 10 de janeiro de 2022

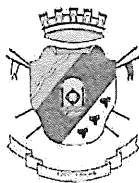
Ao
Excelentíssimo Prefeito Municipal de Farroupilha
Fabiano Feltrin

Servimo-nos do presente para encaminhar a V.Ex.^a, nos termos do art. 10º do Decreto Municipal nº 3.824/03 (Regimento Interno da Unidade Central de Controle Interno), relatório das atividades e auditorias realizadas no decorrer do ano de 2021 bem como das recomendações emitidas.

Nos colocamos à disposição para eventuais esclarecimentos que se fizerem necessários.

Atenciosamente,

Ederson Scussiatto Frá
Coordenador UCCI



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

1 – ATIVIDADES E AUDITORIAS REALIZADAS EM 2021

Seguem elencadas atividades e auditorias realizadas pela UCCI no decorrer do ano de 2021:

- Realização de **10 auditorias operacionais** que verificaram dentre outros tópicos a tesouraria municipal, a base de cálculo das vantagens e diárias pagas aos servidores bem como os contratos do “cercamento eletrônico” e de concessão do estacionamento rotativo municipal.
- Emissão de **10 solicitações de auditoria** encaminhadas a gestores municipais para esclarecimentos quanto a procedimentos adotados e achados de auditoria;
- Emissão de **17 recomendações de auditoria** sobre irregularidades nas despesas de energia e água, sobre os APPCI’s nos prédios públicos, a prestação de serviços de hora máquinas e o registro de ponto eletrônico dentre outras;
- Emissão do relatório de contas de governo do Prefeito Municipal;
- Emissão dos relatórios das contas de gestão do Prefeito Municipal, do Presidente da Câmara de Vereadores e da Ecofar;
- Emissão de pareceres sobre a aplicação de recursos vinculados à educação e à saúde e a recursos do Fundo Estadual de Assistência Social;
- Envio quadrimestral ao TCE-RS de manifestações conclusivas sobre os relatórios de gestão fiscal do Poder Executivo e do Poder Legislativo;
- Acompanhamento das licitações, contratos e convênios públicos;
- Averiguação e elaboração de respostas a **quarenta e sete solicitações de informações encaminhadas pelo TCE-RS;**
- Retorno a questionários elaborados pelo TCE-RS sobre diversos temas tais como: estrutura do sistema de receitas municipais, advocacia pública municipal, transporte coletivo de passageiros, entre outros;
- Retorno a sete questionários elaborados pelo TCE-RS sobre Índice de Efetividade da Gestão Municipal – IEGM.

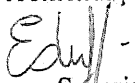
2 – RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO CONTROLE INTERNO EM RELAÇÃO A INCONFORMIDADES ENCONTRADAS NAS AUDITORIAS REALIZADAS

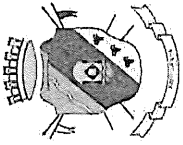
Considerando que todos os relatórios com informações pormenorizadas, de todos achados de auditoria e recomendações foram entregues ao Prefeito Municipal e gestores das áreas auditadas e encontram-se disponíveis para acesso a qualquer interessado por meio físico ou eletrônico, compilamos no anexo I deste relatório, planilha onde estão elencadas as recomendações emitidas pelo Controle Interno no decorrer do ano de 2021 com o respectivo status (aguardando regularização ou atendida)

3 – RECOMENDAÇÕES EMITIDAS PELO CONTROLE INTERNO

Além das recomendações emitidas que foram fruto de achados das auditorias realizadas, a UCCI também emitiu recomendações quando detectadas irregularidades que não necessitavam de uma auditoria “completa” para serem apontadas.

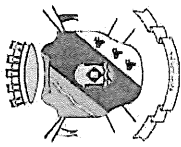
Em 2021 foram emitidas 17 destas recomendações que seguem listadas no anexo II.


Ederson Scussiatto Frá
Coordenador UCCI



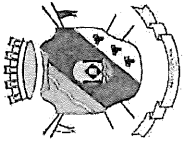
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO
ANEXO I

	Recomendação/Apontamento	Data da Recomendação	Status	Data da Solução	OBS.
1	Tesouraria				
	Edição de normativa que regulamente a operação/gestão da tesouraria.	19/02/2021	Aguardando regularização.		
	Efetuar pagamento do auxílio de quebra de caixa a servidora designada.	19/02/2021	Regular	29/04/2021	Assessor Jurídico deu parecer no sentido de que não há necessidade do pag. Da quebra de caixa.
	Realizar conciliação eletrônica das contas bancárias e estipular prazo para ser realizadas.	19/02/2021	Aguardando regularização.		Secretário está cobrando da Tecnos solução de TI para tal.
	Cadastrar baixa automática das contas correntes/arrecadação para contas investimento.	19/02/2021	Aguardando regularização.		
2	Câmara de Vereadores				
	Cadastro e publicação dos contratos no sistema Licitacom	05/03/2021	Atendida.	mai/21	
	Edição de normativa interna para gestão patrimonial e de almoxarifado.	05/03/2021	Aguardando regularização.		
	3 Bens Móveis não localizados.	05/03/2021	Regular		Bens baixados com registro de BO e proc. Administrativo.
	Bens recebidos em doação não patrimonializados.	05/03/2021	Aguardando regularização.		
	Edição de normativa para entrega das declarações de bens.	05/03/2021	Aguardando regularização.		
3	Permissões de uso bens Móveis Ecofar				
	Revogar instrumentos de cessão de uso e editar novos instrumentos de "permissão de uso" e respectivo decreto .	09/04/2021	Aguardando regularização.		



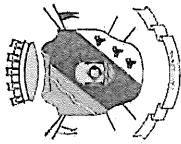
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

Atos de cessão/missão e autorização de uso de bens móveis tenham a devida publicidade e transparência.	09/04/2021	Aguardando regularização.		
Ajuste de 8 roçadeiras descartadas indevidamente pela Ecofar	09/04/2021	Aguardando regularização.		
Contas de Gestão Ecofar - 2020				
Necessidade de realização de Concurso Público.	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Necessidade de recomposição societária.	30/05/2021	Aguardando regularização.		Será transformada em Empresa Pública.
Aprimorar gestão contratos (contrato gestão com município e outros vencidos sem assinatura de termos aditivos, não apresentação de contratos, etc)	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Publicação de contratos e licitações no licitacom e restauração da <i>home page</i> da empresa para publicação de informações (transparência).	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Necessidade de criação de ouvidoria (estatuto, art. 39)	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Necessidade de adequar gastos com publicidade	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Contabilização no ativo imobilizado dos bens cedidos pelo município.	30/05/2021	Aguardando regularização.		
Contrato nº 252/2019 - Cercamento Eletrônico				
Formalização dos serviços efetivamente prestados de acordo com termo de referência (emissão de ordens de serviço e posterior validação pelo fiscal)	08/06/2021	Aguardando regularização.		
Assinatura do termo de cooperação com o Estado do RS	08/06/2021	Aguardando regularização.		Aguardando retorno do Estado.
Patrimoniamento de todos os equipamentos fornecidos pelo Consórcio Mobilidade Farroupilha	08/06/2021	Aguardando regularização.		



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

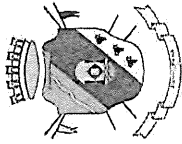
	Indicar membros para o Gabinete de Gestão Integrada Municipal do Município de Farroupilha	08/06/2021	Aguardando regularização.	
5	Base de Cálculo das Vantagens			
	Cientificação dos servidores e ressarcimento dos valores pagos a maior.	22/06/2021	Aguardando regularização.	
	Alteração do § 2º do art. 13º da Lei Municipal nº 3.899/2013	22/06/2021	Aguardando regularização.	
6	Contrato de Gestão nº 207/2017 - Pró Saúde			
	Elaborar estudo técnico prévio com planilhas que expressem a composição de todos os custos unitários para a gestão das unidades de saúde na próxima licitação e exigir que as Entidades que venham a participar do certame também apresentem.	22/07/2021	Aguardando regularização.	
	Solicitar parecer jurídico da PGM quanto aos apontamentos de indícios de irregularidades: admissão funcionário, ausência de limites e critérios para remuneração de pessoal e pejoitização dos médicos.	22/07/2021	Aguardando retorno.	
	Solicitar parecer jurídico em relação a necessidade de formalização de ato de cedência de 6 servidores e 32 empregados públicos à entidade. Já que atuam em prédios cedidos e geridos pela entidade	22/07/2021	Aguardando retorno.	22 empregados públicos cedidos em 12/08 (Portaria 649/21). Verificar 10 empregados restantes e 6 servidores.
	Exigir a apresentação de um "plano de atividades" bem como de uma "previsão orçamentária", com a composição detalhada de todos os custos da Entidade para o ano de 2022 e posteriores.	22/07/2021	Verificar plano 2022	
	Confrontar e corrigir a relação dos bens patrimoniais cedidos que foram baixados no sistema informatizado do Município com a relação mantida pela Entidade a fim de corrigir irregularidades apontadas e dar publicidade `relação.	22/07/2021	Aguardando regularização.	



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA

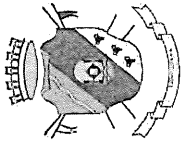
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

	Solicitar à entidade que registre os bens cedidos pelo Município em seu patrimônio imobilizado com a devida publicidade/transparência à relação completa.	22/07/2021	Aguardando regularização.	
	Cobrar da Entidade o cumprimento do disposto na Lei, (elaboração, aprovação e a devida publicidade de um plano de cargos e salários).	22/07/2021	Aguardando regularização.	
	Dar transparência a execução do contrato de gestão com publicação dos planos de trabalho, execução orçamentária, prestação de contas e avaliações da Comissão.	22/07/2021	Aguardando regularização.	
	Solicitar que Entidade mantenha um sítio eletrônico para divulgação de informações dos contratos de gestão e termos de cooperação firmados com o Município.	22/07/2021	Aguardando regularização.	
7	Pagamento de Diárias			
	Devolução de R\$ 1.169,47 referente encontro de contas de adiantamento de diária	05/08/2021	Aguardando regularização.	
	Devolução de R\$ 315,40 de diárias que não tiveram o vale refeição descontado	05/08/2021	Aguardando regularização.	
	Revisão da Lei Municipal nº 1030/75 (caso entenda-se conveniente e oportuno)	05/08/2021	-	
8	Fiscalização contratos Administrativos			
	Revisão do Decreto 5.484/2013	22/09/2021	-	
	Designação de fiscais para 41 contratos/termos	22/09/2021	Aguardando regularização.	Emitida Portarias Fiscalização Colaborativa
	Revisão exigência do Pregão Presencial 36/2020 (atas 255-256 e 257/2020) - (retorno ao almoxarifado de peças substituídas nos automóveis)	22/09/2021	Aguardando regularização.	
9	Contrato de Concessão 30/2020 - Estacionamento Rotativo			
	Nomear fiscal para o contrato	26/11/2021	Aguardando regularização.	



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

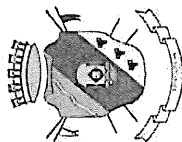
	Cobrar número mínimo de monitores e pontos de venda	26/11/2021	Aguardando regularização.		
	Efetiva utilização do Veículo com OCR	26/11/2021	Aguardando regularização.		
	Avaliação jurídica do contrato de comodato	26/11/2021	Aguardando regularização.		
	Correção de informações no site da concessionária	26/11/2021	Aguardando regularização.		
	Requisitar nº autuações não homologadas com justificativa (informação não fornecida durante auditoria)	26/11/2021	Aguardando regularização.		Aguardando motivos da não homologação dos autos de infração emitidos pelos fiscais de trânsito.
10	Dívida Ativa				
	Normalização dos procedimentos de gestão e cobrança da dívida ativa	30/12/2021	Aguardando regularização.		
	Avaliação jurídica do art. 126, I do Código Tributário Municipal (prescrição)	30/12/2021	Aguardando regularização.		



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

ANEXO II

Nº	Recomendação/Apontamento	Data da Recomendação	Status	Data da Solução	OBS.
1	Pagamentos indevidos de contas de água e luz.	03/02/2021	Aguardando regularização.		
2	Avaliação jurídica Leis Municipais nº 1.442/85 e 4.284/16	25/02/2021	Atendida		Lei 1.442/85 revogada pelo art. 41 do ato das disposições transitórias da CF de 88. De acordo com parecer Procuradoria. E-mail 23/07/21 e parecer 16/09/21. Lei 4.284 revogada pela 4704 que em seu art. 25 alterou a não incidência para isenção.
3	Designação do ouvidor do Legislativo	22/03/2021	Atendida		Portaria 040/2021
4	Registro do ponto e a compensação de hr no Legislativo	25/03/2021	-	-	Apesar de dispensa não ser isonômica em reunião com Procuradora da Câmara registrada em ata expos-se que aplicam o disposto no decreto municipal 6193/2017.
5	Alteração Lei 4272/16 para constar almoxarifados e emissão de decreto normalizando processos.	01/04/2021	Aguardando normalização para operação dos almoxarifados		Almoxarifados incluídos pela Lei 4673/2021
	Lei 13.460/2017 (Conselho de Usuários)	01/04/2021	Aguardando regularização.		
5	Incluir Ouvidoria na estrutura administrativa (Lei 4272/16)	01/04/2021	Atendida		Ouvidoria incluída na estrutura através da Lei 4673/2021
5	Nomeação COMPHAC	01/04/2021	Atendida	14/04/2021	Portaria 334/2021
5	Fiscalização na estrutura do Procon e disponibilização de fiscal	01/04/2021	Emitida Portaria	13/09/2021	Portaria 728/2021 - fiscalização colaborativa. Acompanhar.
6	Contrato de Gestão 167/2019 (Ecofar)	30/04/2021	Aguardando regularização.		Aguardando retorno da via assinada pelo prof.
6	Designação de comissão de avaliação e acompanhamento	30/04/2021	Aguardando regularização.		Aguardando retorno da via assinada pelo prof.
6	Indicação nominal de fiscal para o contrato	30/04/2021	Aguardando regularização.		Aguardando retorno da via assinada pelo prof.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE FARROUPILHA
UNIDADE CENTRAL DE CONTROLE INTERNO

7	APCCI's no prédios Públicos e Locados pelo Município	08/06/2021	Em execução		Elaborado Plano de ação e publicada portaria nº 1081/2021. Manter acompanhamento periódico.
8	Licenciamento Ambiental Cemitérios e Pq. Máquinas	18/06/2021	Aguardando regularização.		
9	Serviços de máquina Agrícola sem apresentação talão do produtor	18/06/2021	Reiterado na Recomendação 15/2021		
10	Normalização das mãos crecheiras por portaria. Sugerida a normatização por Lei.	23/06/2021	Respondida.	06/07/2021	Procuradoria entende não ser possível a edição de Lei.
11	Gestão Patrimônio Histórico e Cultural	28/07/2021	Aguardando regularização.		
11	Publicidade remuneração servidores inativos e pensionistas	28/07/2021	Atendida	01/08/2021	
11	Nomeação Conselho Municipal de Serviços Funerários	28/07/2021	Atendida	29/11/2021	Portaria nº 991/2021
12	Manifestação Comphac - Parada ônibus no Museu Casa de Pedra	02/08/2021	Aguardando regularização.		
13	Edição de Decreto com Regimento Interno do Comphac	10/09/2021	Aguardando regularização.		
14	Exigir que contratada realize processo seletivo para contratação de estagiários conforme previsão contratual.	21/09/2021	Atendida		Publicado no diário de 10/12/2021 o edital nº 84 para processo seletivo público para contratação de estagiários.
15	Efetuar a consolidação da legislação tributária em cumprimento ao art. 212 do CTN.	19/11/2021	Aguardando regularização.		Lei 4704/21 consolidou parte da legislação IPTU (não localizada por exemplo as não incidências das leis 2738-4380 e
16	Prestação de serviços de máquina Agrícola sem apresentação talão do produtor.	27/12/2021	Aguardando regularização.		Recomendação já efetuada em jun/2021. Auditar novamente em 2022.
16	Criação e adoção de controles para destinação de brita	27/12/2021	Aguardando regularização.		
17	Adoção do registro de ponto eletrônico	28/12/2021	Aguardando regularização.		

