18ª REUNIÃO DA REDE CONTROLE INTERNO - RECONT

Dezembro/2023

Fortaleza
PREFEITURA

Controladoria
e Ouvidoria

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

EQUIPE DE ELABORAÇÃO DO RELATÓRIO

Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM

Maria Christina Machado Publio

Secretária-Chefe

Elaboração:

Juliana Holanda Farias de Araripe Bringel

Coordenadora de Controle Interno

Silvia Sousa da Silva

Gerente da Célula de Gestão de Regularidade

Gutemberg Sousa Firmino

Articulador de Controle Interno

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Relatório da 18ª Reunião da Rede de Controle Interno e Ouvidoria da Prefeitura Municipal de Fortaleza

1. Contextualização:

A 18ª Reunião da Rede de Controle Interno e Ouvidoria da Prefeitura Municipal de Fortaleza foi realizada no dia 12 de dezembro de 2023, iniciando-se às 14:00 horas no auditório do Edifício Etevaldo Nogueira (L2).

O evento contou com a participação da Secretária Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM Sra. Christina Machado, da Sra. Juliana Araripe Coordenadora do Controle Interno, Gutemberg Firmino e Sílvia Sousa, responsáveis pelo Projeto "Implantação do Controle Interno Setorial", e toda a equipe da Coordenadoria Geral do Controle Interno – CONIT e membros da Rede de Controle Interno - RECONT PMF.

Durante o evento, foram abordados os seguintes temas: Apresentação do resultado geral do Diagnóstico de Controle Interno 2023, e comparativo com o resultado de 2022; Fases de implantação do Controle Interno Setorial; síntese das atividades desenvolvidas pela área de Controle Interno da CGM; apresentação dos temas relacionados a Gestão de Risco, Prestação de Contas e Gestão de Contratos.

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

2. Conteúdo Apresentado:

2.1. Abertura:

A reunião foi iniciada pela Coordenadora Geral de Controle Interno acolhendo e dando as boas-vindas aos presentes, agradecendo o compromisso da RECONT com as atividades desenvolvidas pelos controles internos setoriais.

Foi solicitado aos participantes o registro da presença e resposta ao formulário de avaliação do evento, ambos através de QR Codes disponibilizados no auditório para os referidos registros.

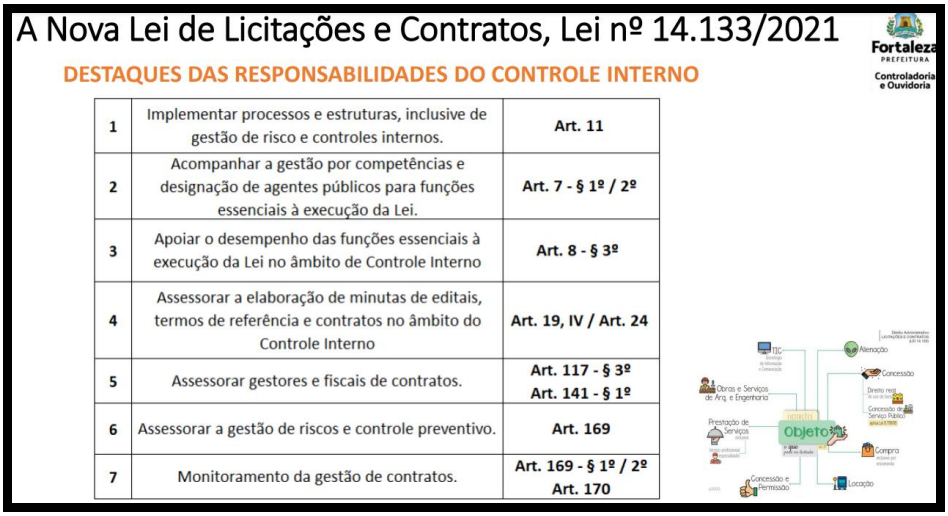
Em seguida, a Sra. Juliana Araripe convidou a Secretária-Chefe da Controladoria e Ouvidoria Geral do Município–CGM, Christina Machado para apresentar os aspectos relevantes da implantação e fortalecimento do controle interno junto aos órgãos e entidades da Prefeitura Municipal de Fortaleza

A Secretária Christina Machado iniciou agradecendo e parabenizando a todos os presentes pelo empenho e conquistas através dos eventos e atividades realizadas

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

pelos controles internos setoriais, reiterando a disponibilidade da Controladoria Geral do Município em orientar e apoiar o processo de implantação e fortalecimento do controle interno na gestão pública municipal.

A Sra. Christina Machado destacou as novas demandas e responsabilidades do controle interno trazidas pela Lei nº14.133/2021 (Nova Lei de Licitação), enfocando os mecanismos de governança a serem priorizados, o processo de capacitação para as adequações à Lei e sintetizou os artigos que dispõem sobre a atuação do controle interno.



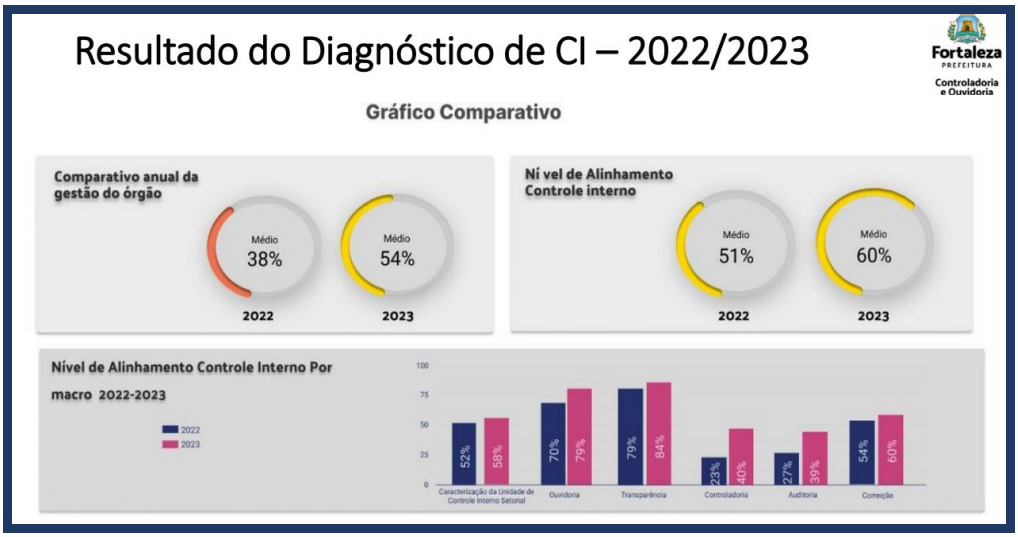
A Nova Lei de Licitações e Contratos, Lei nº 14.133/2021

DESTAQUES DAS RESPONSABILIDADES DO CONTROLE INTERNO

1	Implementar processos e estruturas, inclusive de gestão de risco e controles internos.	Art. 11
2	Acompanhar a gestão por competências e designação de agentes públicos para funções essenciais à execução da Lei.	Art. 7 - § 1º / 2º
3	Apoiar o desempenho das funções essenciais à execução da Lei no âmbito de Controle Interno	Art. 8 - § 3º
4	Assessorar a elaboração de minutas de editais, termos de referência e contratos no âmbito do Controle Interno	Art. 19, IV / Art. 24
5	Assessorar gestores e fiscais de contratos.	Art. 117 - § 3º Art. 141 - § 1º
6	Assessorar a gestão de riscos e controle preventivo.	Art. 169
7	Monitoramento da gestão de contratos.	Art. 169 - § 1º / 2º Art. 170

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

A Secretária ressaltou os avanços da implantação dos controles internos setoriais, apresentando o comparativo entre os resultados dos Diagnósticos de Controle Interno dos anos de 2022 e 2023, enfatizando que novos passos serão dados em 2024 e as matérias que deverão ser priorizadas a partir do alinhamento entre a gestão e o controle interno setorial dos órgãos e entidades da PMF, citando, ainda, o processo de automação do Relatório de Controle Interno sobre as Contas de Gestão – RCIG e o desenvolvimento do Plano Anual das Atividades do Controle Interno -PAACI. A Sra. Christina reafirmou o apoio da CGM no assessoramento às demandas e atividades da RECONT, agradecendo o compromisso dos membros da Rede no trabalho realizado.



Ao final de sua fala, a Secretária informou que a CGM estava disponível para enviar, via ofício, o relatório do Diagnóstico de Controle Interno 2023 para os gestores dos órgãos sinalizados pelos representantes da RECONT que assim desejassem.

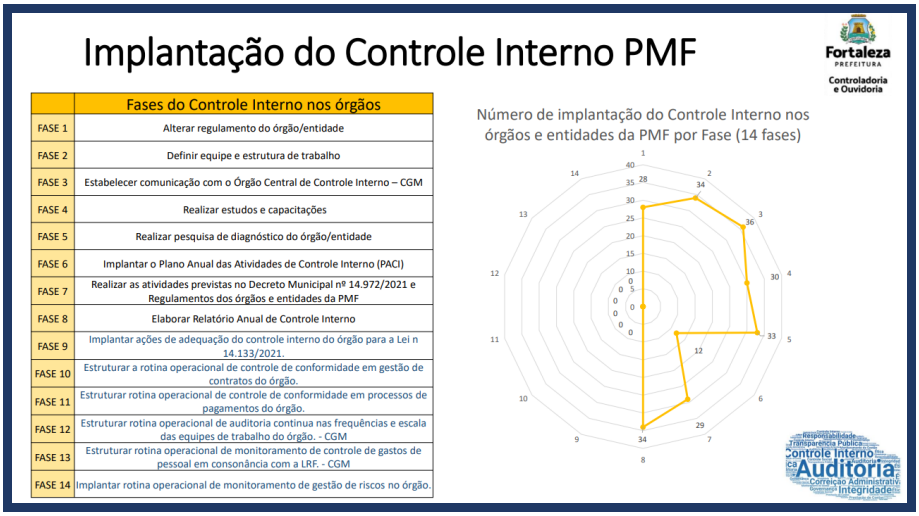
2.2. Exposição do Conteúdo:

Em seguida, a equipe da **Coordenadoria Geral de Controle Interno**, apresentou temas relacionados ao Controle Interno, organização pelas Células que compõem a CONIT.

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Célula de Gestão de Regularidade - CEGER

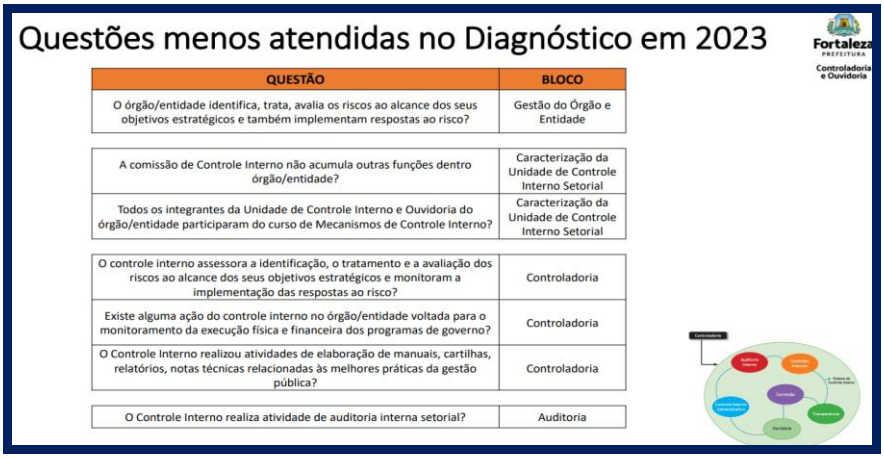
Gutemberg Firmino apresentou aos participantes as fases de implantação do Controle Interno já implementadas e as novas fases (fases de 09 a 14) a serem desenvolvidas a partir das exigências da Lei nº14.133/2021, as quais serão trabalhadas pela RECONT.



Implantação do Controle Interno PMF

	Fases do Controle Interno nos órgãos
FASE 1	Alterar regulamento do órgão/entidade
FASE 2	Definir equipe e estrutura de trabalho
FASE 3	Estabelecer comunicação com o Órgão Central de Controle Interno – CGM
FASE 4	Realizar estudos e capacitações
FASE 5	Realizar pesquisa de diagnóstico do órgão/entidade
FASE 6	Implantar o Plano Anual das Atividades de Controle Interno (PACI)
FASE 7	Realizar as atividades previstas no Decreto Municipal nº 14.972/2021 e Regulamentos dos órgãos e entidades da PMF
FASE 8	Elaborar Relatório Anual de Controle Interno
FASE 9	Implantar ações de adequação do controle interno do órgão para a Lei n 14.133/2021.
FASE 10	Estruturar a rotina operacional de controle de conformidade em gestão de contratos do órgão.
FASE 11	Estruturar rotina operacional de controle de conformidade em processos de pagamentos do órgão.
FASE 12	Estruturar rotina operacional de auditoria continua nas frequências e escala das equipes de trabalho do órgão. - CGM
FASE 13	Estruturar rotina operacional de monitoramento de controle de gastos de pessoal em consonância com a LRF. - CGM
FASE 14	Implantar rotina operacional de monitoramento de gestão de riscos no órgão.

Gutemberg apresentou, ainda, as questões do Diagnóstico de Controle Interno menos atendidas em 2023, que devem ser analisadas pelos órgãos de acordo com as prioridades a serem estabelecidas para 2024.



Questões menos atendidas no Diagnóstico em 2023

QUESTÃO	BLOCO
O órgão/entidade identifica, trata, avalia os riscos ao alcance dos seus objetivos estratégicos e também implementam respostas ao risco?	Gestão do Órgão e Entidade
A comissão de Controle Interno não acumula outras funções dentro órgão/entidade?	Caracterização da Unidade de Controle Interno Setorial
Todos os integrantes da Unidade de Controle Interno e Ouvidoria do órgão/entidade participaram do curso de Mecanismos de Controle Interno?	Caracterização da Unidade de Controle Interno Setorial
O controle interno assessora a identificação, o tratamento e a avaliação dos riscos ao alcance dos seus objetivos estratégicos e monitoram a implementação das respostas ao risco?	Controladoria
Existe alguma ação do controle interno no órgão/entidade voltada para o monitoramento da execução física e financeira dos programas de governo?	Controladoria
O Controle Interno realizou atividades de elaboração de manuais, cartilhas, relatórios, notas técnicas relacionadas às melhores práticas da gestão pública?	Controladoria
O Controle Interno realiza atividade de auditoria interna setorial?	Auditoria

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Dentre as questões citadas acima, está a participação do curso Mecanismos de Controle Interno, realizada no formato virtual em 2021 através da parceria CGM-IMPARH. Gutemberg informou que os presentes que desejassem participar do referido curso, poderiam fazer uma pré-inscrição através do QR Code disponibilizado na reunião para que a CGM pudesse solicitar uma nova turma junto ao IMPARH.

Em seguida, Sílvia Sousa agradeceu a parceria com a RECONT para o fortalecimento do Controle Interno na gestão municipal, destacando que se trata de um processo de aprendizagem pessoal e institucional, contribuindo para a cultura do controle e transparência. Sugeriu que com relação a elaboração do Diagnóstico de Controle Interno é importante que as evidências das ações desenvolvidas sejam produzidas e arquivadas durante todos o ano para que possam ser inseridas no Sistema Fortaleza no Controle por ocasião da elaboração do Diagnóstico.

Apresentou-se uma síntese da composição das áreas de controle interno dos órgãos, além das principais ações desenvolvidas pela CEGER, conforme slide abaixo.

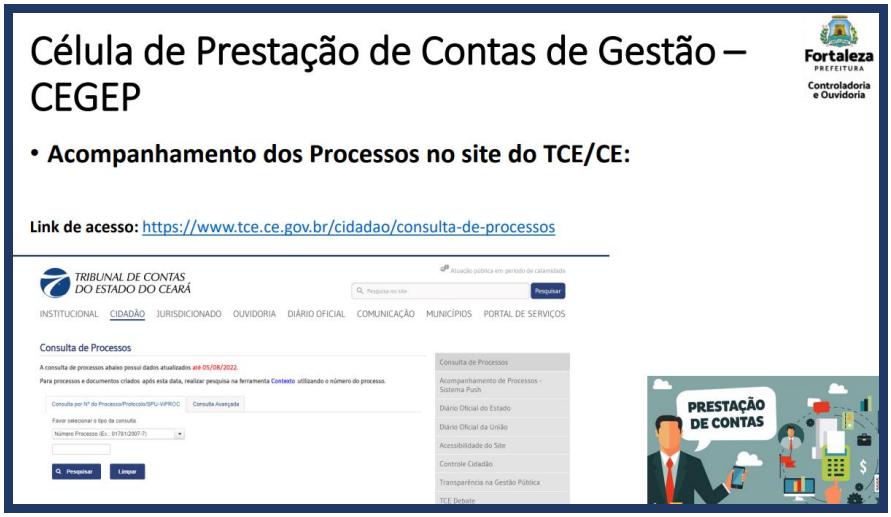
Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Em seguida, apresentou a equipe e as células que compõem a CONIT.

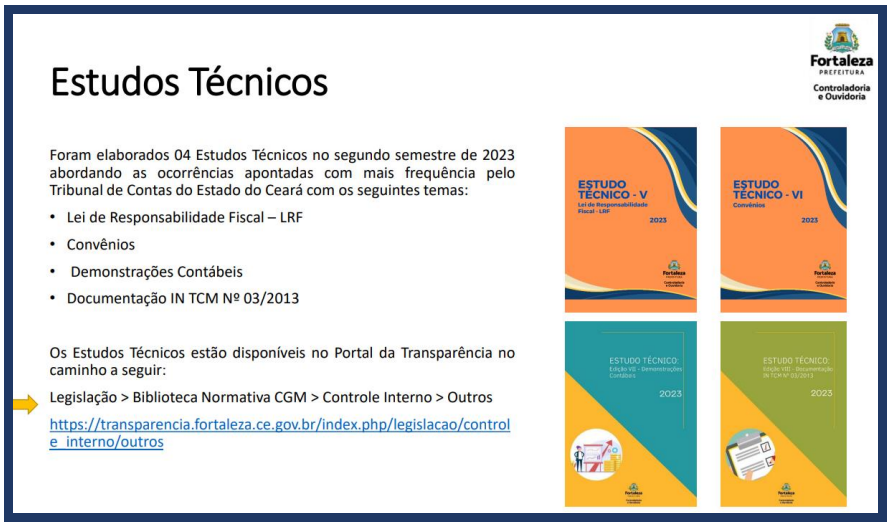
Célula de Prestação de Contas de Gestão

Houve a apresentação de conteúdo relevante da Célula, destacando o monitoramento dos Processos junto ao site do Tribunal de Contas do Estado – TCE Ce, além dos Estudos Técnicos elaborados e disponibilizados pela CONIT através do Portal da Transparência, contendo orientações a partir dos achados do TCE-Ce sobre os temas dos 08 (oito) Estudos disponíveis.

Foi solicitado pelos presentes que na busca dos processos junto ao site do TCE-CE, o mesmo possa disponibilizar os processos de 2023 por órgão da PMF, uma vez que constam os processos até 2022. Como encaminhamento, ficou de ser realizado contato com o Tribunal, visando a obtenção de informações sobre o acesso aos processos junto ao TCE-Ce.



Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M



Célula de Gestão de Estatística, Risco e Desempenho - CEGED

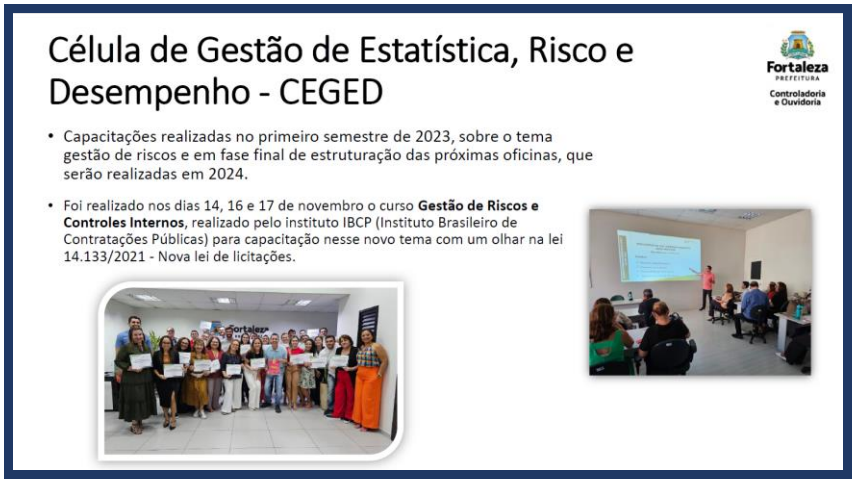
Em seguida, Dario Alencar realizou a apresentação da CEGED, com ênfase ao tema Gestão de Risco. Na ocasião, Dario explanou os principais aspectos da Gestão de Risco, as exigências da Lei nº14.133/2021 e do Decreto Municipal nº 15.411/2022 sobre o tema, destacando que em 2024 será iniciada uma agenda com capacitação sobre Gestão de Risco, e que as duas primeiras turmas serão voltadas para os membros da RECONT.

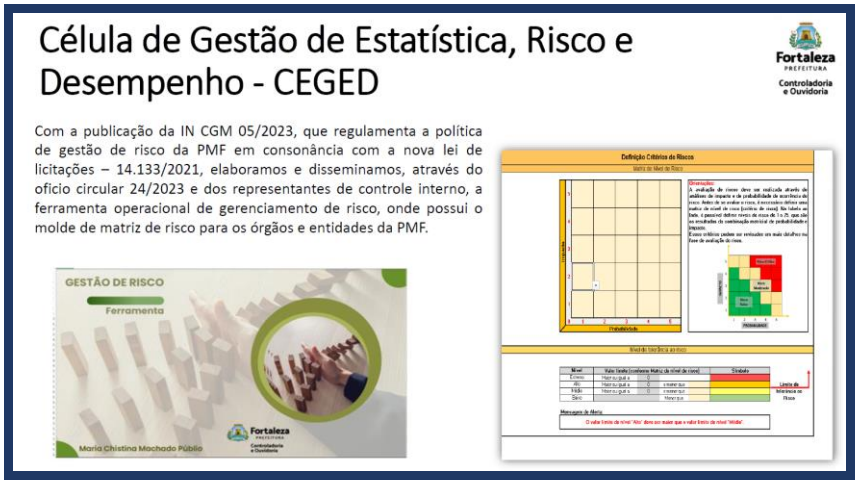
Os participantes trouxeram seus questionamentos sobre o tema, e solicitaram que você verificada a exigência de elaboração da matriz de risco para todos os contratos da PMF, uma vez que o art. 22 da lei federal torna obrigatório a matriz: "

§ 4º Nas contratações integradas ou semi-integradas, os riscos decorrentes de fatos supervenientes à contratação associados à escolha da solução de projeto básico pelo contratado deverão ser alocados como de sua responsabilidade na matriz de riscos. "

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

A questão apresentada acima será tratada pela CGM e PGM, para que sejam definidos os critérios da elaboração da matriz de risco nos contratos dos órgãos e entidades municipais.



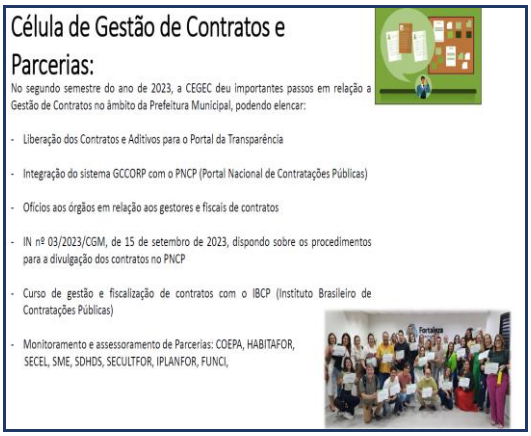


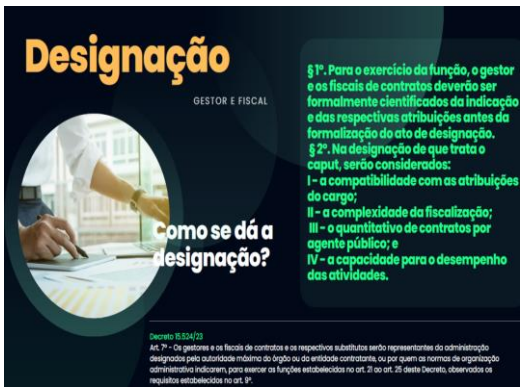
Célula de Gestão de Contrato Convênio e Parcerias - CEGEC

Alana Reis e Maria Rita de Carvalho apresentaram as ações desenvolvidas pela CEGEC, enfatizando o processo de adequação da gestão de contratos a partir das diretrizes da lei nº14.133/2021. Abordaram a migração dos contratos da PMF para o Portal Nacional de Compras Públicas – PNCP, orientações sobre o Sistema

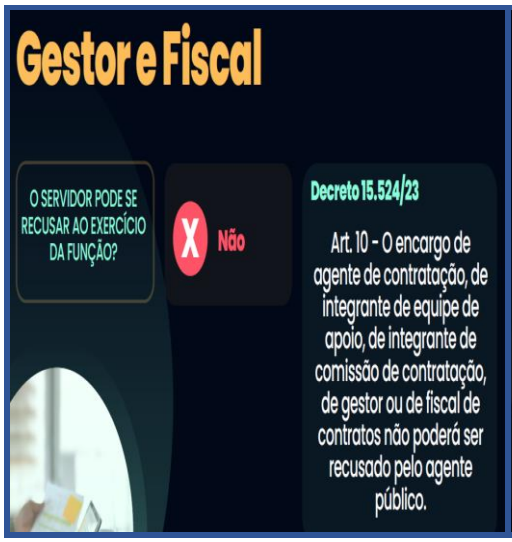
Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

GCOORP e sobre os requisitos e responsabilidades dos gestores e fiscais de contratos, dentre outros, respondendo, ainda, as dúvidas trazidas.





Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M



2.3 Encerramento

Ao final do encontro a Coordenadora Juliana Araripe agradeceu a parceria e a participação de todos os presentes, colocando a equipe da CONIT à disposição para o apoio nas demandas das RECONT.

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Foi informado que a primeira reunião de 2024, deverá ocorrer em fevereiro, abordando a orientações sobre a elaboração do Relatório de Controle Interno sobre as Contas de Gestão – RCIG.

Solicitou-se, ainda, que os participantes respondessem a avaliação da reunião, acessando o QR Code, disponibilizado no auditório.

3. Pesquisa de Satisfação:

As respostas ao questionário de avaliação do evento apresentaram os seguintes resultados:

Gráfico 1: Programação do evento

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Gráfico 2: Comunicação do evento

Gráfico 3: Estrutura do evento

Gráfico 4: Organização do evento

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

3.1 Resumo dos Comentários e Sugestões:

Nos comentários os participantes elogiaram a reunião, destacando a organização, pontualidade, a didática e riqueza de informações, o rápido acesso e retorno junto à equipe da CGM-Recont.

Como sugestões apresentaram os seguintes pontos:

Ampliar o público alvo, a carga horária e a quantidade de reuniões; promoção de capacitações; envio antecipado da programação do evento; realização da reunião no turno da manhã; identificação da situação dos órgãos em relação a estrutura funcional para atuação em todas as vertentes do CI; que transição entre os palestrantes poderia ser mais fluida.

4. Participantes da Reunião

Registra-se abaixo os 29 órgãos e entidades representados na reunião de acordo com o registro de Presença no evento, totalizando 50 participantes:

Agência de Regulação dos Serviços Públicos de Saneamento de Fortaleza- ACFOR

Autarquia de Regulação, Fiscalização e Controle dos Serviços Públicos de Saneamento Ambiental - AGEFIS

Autarquia Municipal de Trânsito e Cidadania – AMC

Autarquia de Urbanismo e Paisagismo de Fortaleza - URBFOR

Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM

Central de Licitações da Prefeitura Municipal de Fortaleza - CLFOR

Câmara Municipal de Fortaleza - CMFOR

Empresa de Transporte Urbano de Fortaleza - ETUFOR

Gabinete do Prefeito de Fortaleza – GABPREF

Gabinete do Vice-Prefeito – GABVICE

Guarda Municipal de Fortaleza - GMF

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Instituto José Frota – IJF

Instituto Municipal de Desenvolvimento de Recursos Humanos – IMPARH

Instituto de Planejamento de Fortaleza – IPLANFOR

Procuradoria Geral do Município - PGM

Secretaria Municipal do Desenvolvimento Habitacional de Fortaleza- HABITAFOR

Secretaria Municipal de Conservação e Serviços Públicos – SCSP

Secretaria Municipal de Desenvolvimento Econômico - SDE

Secretaria dos Direitos Humanos e Desenvolvimento Social – SDHDS

Secretaria Municipal de Esporte e Lazer – SECEL

Secretaria Municipal das Finanças - SEFIN

Secretaria Municipal de Gestão Regional - SEGER

Secretaria Municipal de Governo – SEGOV

Secretaria Municipal da Infraestrutura - SEINF

Secretaria Municipal da Juventude – SEJUV

Secretaria Municipal do Planejamento, orçamento e Gestão - SEPOG

Secretaria Municipal de Segurança Cidadã – SESEC

Secretaria Municipal da Educação - SME

Secretaria Municipal da Saúde – SMS

5. Pré-Inscrição no Curso de Mecanismos de Controle Interno

A partir da pesquisa realizada na reunião, 33 participantes da reunião fizeram pré-inscrição para participar da capacitação supracitada, a ser realizada em 2024, no formato on-line através da parceria entre CGM e IMPARH. Os participantes inscritos representam 21 órgãos:

Autarquia Municipal de Trânsito e Cidadania – AMC

Autarquia de Urbanismo e Paisagismo de Fortaleza - URBFOR

Controladoria e Ouvidoria Geral do Município – CGM

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Central de Licitações da Prefeitura Municipal de Fortaleza - CLFOR

Gabinete do Prefeito de Fortaleza – GABPREF

Gabinete do Vice-Prefeito – GABVICE

Guarda Municipal de Fortaleza - GMF

Secretaria Municipal do Desenvolvimento Habitacional de Fortaleza- HABITAFOR

Instituto Municipal de Desenvolvimento de Recursos Humanos – IMPARH

Procuradoria Geral do Município - PGM

Secretaria Municipal de Conservação e Serviços Públicos – SCSP

Secretaria dos Direitos Humanos e Desenvolvimento Social – SDHDS

Secretaria Municipal de Esporte e Lazer – SECEL

Secretaria Municipal das Finanças - SEFIN

Secretaria Municipal de Gestão Regional - SEGER

Secretaria Municipal da Infraestrutura - SEINF

Secretaria Municipal da Juventude – SEJUV

Secretaria Municipal do Planejamento, orçamento e Gestão - SEPOG

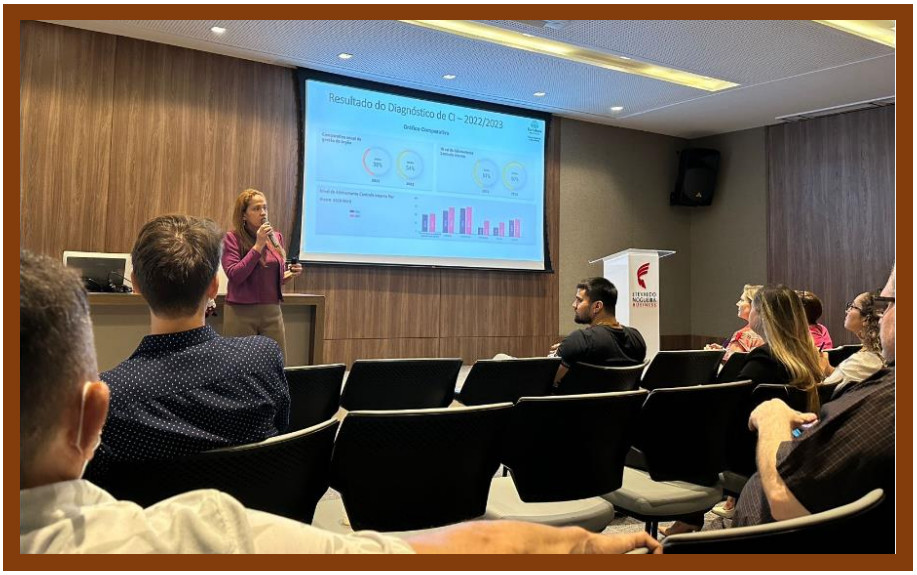
Secretaria Municipal de Segurança Cidadã – SESEC

Secretaria Municipal da Educação - SME

Secretaria Municipal da Saúde – SMS

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

6. Galeria de imagens da Reunião



Secretária Christina Machado - CGM

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Coordenadora Juliana Araripe - CONIT

Rede de Controle Interno – RECONT – PMF

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

EQUIPE CGM – CONIT

Gutemberg Firmino – CONIT-CEGER

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Sílvia Sousa – CONIT – CEGER

Dario Alencar – CONIT- CEGED

Alana dos Reis e Maria Rita de Carvalho – CONIT –CEGEC

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Maria Christina Machado Públio
Secretária- Chefe da Controladoria Ouvidoria Geral do Município

Juliana Holanda Farias de Araripe Bringel
Coordenadora de Controle Interno

SILVIA SOUSA DA SILVA:27541169315

Assinado de forma digital por SILVIA SOUSA DA SILVA:27541169315
Dados: 2023.12.19 10:22:26 -03'00'

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

Fortaleza
PREFEITURA

Este documento é cópia do original e assinado digitalmente sob o número S2AT9W2M
Para conferir o original, acesse o site https://assineja.sepog.fortaleza.ce.gov.br/validar/documento, informe o malote 2914645 e código S2AT9W2M

ASSINADO POR:

SILVIA SOUSA DA SILVA:27541169315 em 19/12/2023

JULIANA HOLANDA FARIAS DE ARARIPE BRINGEL:97609234320 em 19/12/2023

MARIA CHRISTINA MACHADO PUBLIO:44074387387 em 19/12/2023