

## RELATÓRIO DE AUDITORIA-TRANSPARÊNCIA

### 1. INTRODUÇÃO

Em cumprimento da Lei de Acesso à Informação (Lei 12.527/11), por meio da análise do sitio eletrônico e portal da transparência referido ente, foi realizada uma Auditoria no site do Município de Abaiara.

Além disso, tem-se como objetivo avaliar o cumprimento das determinações exaradas pelo Ministério Público Federal ao Município na RECOMENDAÇÃO do IN nº 1.15.002.000250/2021-84, referente ao assunto.

### 2. ESCOPO E METODOLOGIA

A metodologia utilizada para este monitoramento tomou por base as recomendações estabelecidas pelos Órgãos de Controle Externo no que tange à Transparência Pública e leis afetas ao assunto. Dessa forma, esta Unidade Central de Controle Interno realizou um levantamento no Portal de Transparência e site eletrônico da Prefeitura de Abaiara para identificar em qual situação se encontra a divulgação dos requisitos mínimos necessários.

### 3. CONSTATAÇÕES E APONTAMENTOS

Apresenta-se, abaixo, listagem de todas as recomendações constantes na auditoria realizada pela Unidade Central de Controle Interno, sendo que todos os itens cuja situação foi descrita como “presente” se encontram devidamente comprovados por meio de *print* da tela juntado aos autos do presente procedimento de auditoria:

#### 3.1 – Informações Gerais:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
---------------	---------------------

Publicação da estrutura organizacional e atribuições dos órgãos, com endereço e telefones de suas unidades e horário de atendimento ao público. (Artigo 8º, §1º, I, da Lei 12.527/11)	Presente parcialmente, alguns órgão já possui a informação.
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos registros de quaisquer repasses ou transferências de recursos financeiros. (Artigo 8º, §1º, II, da Lei 12.527/11)	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos registros de despesas públicas, incluindo empenhos realizados e restos a pagar. (Artigo 8º, §1º, III, da Lei 12.527/11)	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação das licitações, contratos e notas de empenho emitidas, permitindo-se a consulta aos procedimentos licitatórios, seus resultados, editais e contratos celebrados. (Artigo 48-A, I, da Lei Complementar 101/00)	Presentes no Portal da Transparência, ausente no site, página principal.
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos programas, projetos, ações, obras e atividades.	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação das Prestações de Contas Relativo a gestão do ano anterior.	Presente

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação do Relatório Resumido da Execução Orçamentária(RREO) dos Últimos 06 meses.	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação do Relatório de Gestão Fiscal (RGF) dos últimos 06 meses.	Presente

### 3.2 –Informações Quadro Pessoal:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação da relação do quadro funcional, com relação de todos os servidores públicos ativos, bem como, dos servidores ocupantes de cargo em comissão, Contendo no mínimo:	Ausente
Identificação do ente e lotação	Ausente

Nome completo do agente público e Matrícula do mesmo	Ausente
Cargo ocupante	Ausente
Vínculo de emprego	Ausente
Carga horária	Ausente
Vencimentos	Ausente

### 3.3 –Informações relativas a Diárias:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
---------------	---------------------

Publicação das informações relativas a empenhos de diárias pagas aos Agentes públicos, contendo o nome do agente público e descrição do órgão.	Presente
--	----------

#### 3.4 – Informações em forma de extratos:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos extratos/resumos de todos os convênios e termos de colaboração celebrados, contendo seu número, objeto, valor e eventual aditivo.	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos extratos/resumos de todos os contratos, em ordem cronológica de publicação, contendo o seu número, objeto, contratado, previsão Orçamentária e valor do contrato.	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Publicação dos extratos/resumos de	

#### 3.5 – Pesquisa e gravação de dados:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
Colocar à disposição, no seu sítio oficial ou no Portal da Transparência, ferramenta de pesquisa avançada de conteúdo que permita o acesso à Informação de forma objetiva.	Presente
ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA

Viabilizar a possibilidade de gravação de relatórios em diversos formatos eletrônicos, de modo a facilitar a análise das informações.	Presente
---	----------

### 3.6 – Sistema de Acesso à Informação:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
O site possui relatório estatístico contendo a quantidade de pedidos recebidos, atendidos e indeferidos, bem como, informações genéricas sobre os solicitantes.	Presente

### 3.7 – Informações relativa ao Processo de Imunização:

ITEM AVALIADO	SITUAÇÃO ENCONTRADA
O site possui INFORMAÇÕES DIÁRIAS sobre a quantidade de vacinas, lista de agendados, bem como a data e disponibilização do agendamento referentes ao Processo de Imunização contra a COVID-19.	Presente
Lista de vacinados com a indicação do nome, local de imunização, função, local onde exerce a função (quando cabível, condição de saúde/idade e número de documento.	Presente apenas o nome, data de nascimento e local de vacinação.

#### **4. CONCLUSÃO**

Tendo em vista os dados levantados acima, verifica-se que as rotinas internas referentes à divulgação de informações, apesar de bem implementadas, poderiam estar melhores otimizadas, tendo em vista que apesar do Portal da Transparência apresentar boa parte dos itens que compõem os aspectos gerais, não corresponde ao cumprimento total dos requisitos de transparência, considerando a verificação de pequenas incorreções.

Tais incorreções devidamente apontadas acima merecem ser coíbidas, podendo ser facilmente sanáveis.

No mais, lembramos que a auditoria interna deve ser sempre entendida como uma atividade de assessoramento à Administração, de caráter essencialmente preventivo, destinada a agregar valor e melhorar as operações da entidade, assistindo-a na consecução de seus objetivos mediante uma abordagem sistemática e disciplinada, fortalecendo a gestão e racionalizando as ações de controle interno.

#### **5. CONSIDERAÇÕES FINAIS**

Após os levantamentos realizados e recomendações feitas, encaminhamos o presente relatório de auditoria ao Prefeito Municipal de Abaiara e setores envolvidos para devido conhecimento e, em havendo concordância, acolhimento das recomendações e tomada das providências necessárias, bem como seja providenciada a publicação do mesmo.

Abaiara-CE, 18 de agosto de 2021.