



# INFORME DA CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO DE NITERÓI

Outubro 2019

## 1 ANO DE EFETIVIDADE DA CGM-NITERÓI

A Controladoria Geral do Município de Niterói comemorou seu primeiro ano de efetividade no dia 24/10/19. Na solenidade, a Controladora-Geral, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, apresentou o balanço das atividades de controle e gestão realizadas nos exercícios de 2013 a 2019, os resultados alcançados nas áreas de transparência, controle e gestão até o momento e o lançamento do Pacote de Medidas de Prevenção à Corrupção.

Além do Prefeito Rodrigo Neves e da Controladora-Geral do Município, estiveram presentes a Secretária Municipal de Fazenda Giovanna Vicer, o Procurador-Geral do Município Dr.º Carlos Raposo, a Secretária Executiva

Maria Célia Vasconcellos, o Secretário Municipal de Governo Comte Bittencourt, o Subcontrolador Geral do Estado do Rio de Janeiro Dr.º Ademir Rodrigues e a promotora de justiça Dr.ª Renata Scarpa, além de servidores de diversas áreas da Prefeitura.



## CONTROLE INTERNO PARA MELHORIA DA GOVERNANÇA PÚBLICA

Na abertura do evento comemorativo, a controladora citou os desafios enfrentados neste primeiro ano, como: institucionalizar a CGM, dar continuidade às atividades de controle iniciadas desde 2013 e implementar novas medidas de controle, de forma a agregar valor à atividade.

Cristiane Mara Rodrigues Marcelino falou ainda sobre a modelagem predominantemente preventiva adotada pela CGM-Niterói, que resultou no slogan para este 1º ano: CONTROLE INTERNO PARA MELHORIA DA GOVERNANÇA PÚBLICA. “Ao entender o



conceito de governança, verificamos que trata essencialmente de questões que nos remetem a uma atuação de planejamento, de longo prazo. Então, esta é a forma como estamos trabalhando: com atuação preventiva e planejada, com identificação de riscos, com planos de auditorias publicados, normatizações, análise financeira, orçamentária e contábil

prévia, ou seja, de forma cada vez menos improvisada.” disse.



A controladora finalizou agradecendo ao Prefeito Rodrigo Neves pela oportunidade de ser a primeira Controladora-Geral do Município de Niterói, aos servidores da Controladoria e aos gestores da PMN que entenderam e abraçaram o trabalho realizado pela

CGM-Niterói.

## PACOTE DE MEDIDAS DE PREVENÇÃO À CORRUPÇÃO



Durante a comemoração, foi lançado um Pacote de Medidas de Prevenção à Corrupção contendo a adesão a dois sistemas de controle, a edição de duas leis e de sete decretos. Na oportunidade, o Prefeito Rodrigo Neves assinou quatro desses decretos, para publicação imediata, que versam sobre:

- a transferência das atividades e competências da ouvidoria municipal para a CGM;
- a criação de unidades de controle interno nas empresas e órgãos do município;
- a criação do comitê de integridade e compliance;
- o que dispõe sobre a política de gestão de riscos.

O pacote de medidas é um dos componentes do Plano de Integridade Previne Niterói, lançado em abril deste ano.



## REALIZAÇÕES 2018 - 2019



Listamos abaixo a prestação de contas da CGM neste primeiro ano de efetividade:

- ✓ nomeou e deu posse à 10 auditores aprovados em concurso público;
- ✓ capacitou de cerca de 300 servidores sem custo adicional para a administração;
- ✓ fomentou a educação cidadã e a participação social ao público infanto-juvenil - atingindo cerca de 150 alunos da rede pública municipal;
- ✓ fez a 1ª Jornada de Integridade em comemoração alusiva ao Dia Internacional Contra a Corrupção;
- ✓ disseminou em toda a Administração Municipal conteúdos referentes à ética e integridade, por meio do Boletins de Ética e Integridade e dos Informes Mensais;
- ✓ cumpriu 100% das ações do Pacto de Transparência, Integridade e Participação Social firmado com a Controladoria Geral da União – sendo um dos 10 municípios escolhidos em todo o país para participar e o único do Estado;
- ✓ lançou em abril de 2019 o primeiro plano de integridade do Município, o Plano de Integridade Previne-Niterói, com 25 ações divididas em 3 eixos de atuação (incorporação de padrões elevados de conduta pelos agentes públicos; análise de maturidade e gerenciamento dos riscos e fortalecimento dos controles; e estratégias de transparência, controles de efetividade das políticas públicas e participação social);
- ✓ fortaleceu a rede de controle interno com a criação da Rede Municipal de Controle Interno – RECONIT;
- ✓ adotou o modelo das 3 linhas de defesas preconizado pela ISO 31000;
- ✓ analisou mais de 900 processos quanto à legalidade, economicidade, transparência e integridade, totalizando aproximadamente R\$ 3,5 bi do orçamento da prefeitura;
- ✓ analisou mais de 500 processos quanto à idoneidade das contratações com a administração pública;
- ✓ mais de 100 recomendações na certificação das contas dos ordenadores de despesas;
- ✓ intercâmbio de informações com controladorias de todo o Brasil, com participação em 7 eventos de forma presencial;



- ✓ tornou-se membro associado do CONACI, sendo o 2º município associado que não é município-sede das capitais dos estados, com direito a voz nos eventos oficiais;
- ✓ executou auditorias com o objetivo de avaliar e acompanhar a evolução do patrimônio dos servidores conforme DECRETO MUNICIPAL Nº 13.143/2018;
- ✓ mais de 2.000 recomendações em análises prévias de processos, auditorias, contas de governo e tomadas de contas;
- ✓ apoiou o controle externo com ampla transparência a cerca de 500 processos administrativos, empenhos e base de dados, com total tempestividade;
- ✓ iniciativa para edição de 15 atos normativos, entre leis, decretos e portarias;
- ✓ participou da rede de articulação para discussões de políticas públicas de combate à corrupção – ENCCLA;



## CAPACITAÇÃO

A CGM-Niterói incentiva a constante capacitação de seus servidores e dos demais funcionários da Prefeitura. Abaixo, capacitações realizadas em 2018/2019 pelos servidores do órgão central, agrupadas nas quatro macrofunções de controle.

### CONTROLADORIA

Leis das Estatais - 13.303/2016	TCE-RJ
Esocial	EGG
MROSC – Marco Regulatório das Organizações da Sociedade Civil	EGG
Economicidade em Licitações e Contratos da Administração Pública – compras e serviços	TCE-RJ
Gestão orçamentária e financeira	EGG/UFF
Workshop de Gerenciamento de Riscos na fiscalização de Contratos Públicos	MP-RJ
Contratos Administrativos, Convênios, Consórcios Públicos e Parcerias com Terceiro Setor (Lei 13.019/14)	TCE-RJ
Seminário TCE-RJ 2019 - Planejamento e Orçamento Público	TCE-RJ
II Seminário de RPPS do TCE-RJ	TCE-RJ
Seminário de Controle Interno: Gestão de Risco e o Controle da Administração Pública	CONACI E Banco Mundial



LINDB e Administração Pública	EMERJ
Aperfeiçoamento profissional para auditores internos	TCE-RJ
Gerenciamento de Projetos	EGG
Melhoria de Processos	EGG/UFF
Acompanhamento e Controle	EGG
Controle Interno: o gerenciamento de riscos na Administração Pública	TCE-RJ
Seminário de Auditoria baseada em riscos	CRC-RJ / CGU

### AUDITORIA

Seminário: A Contabilidade aplicada ao setor público e a Matriz de Saldos Contábeis	APCASP- RJ
Oficina: Orientações sobre Normas e Procedimentos para a Formalização da Prestação de Contas de Governo dos Municípios - 2018 (Del. TCE-RJ nº 285/18)	TCE-RJ
Noções Introdutórias à Prestação e Tomada de Contas	TCE-RJ
Prestação de Contas e Tomada de Contas	TCE-RJ
Prestação de Contas de Governo Municipal	TCE-RJ
Seminário de Contabilidade no Setor Público	TCE-RJ
Conhecimentos Básicos do Sistema de Regimes Próprios de Previdência Social	TCE-RJ
Implantação de medidas antifraude e anticorrupção na administração pública	TCE-RJ
Contabilidade Aplicada aos Regimes Próprios de Previdência	TCE-RJ
Seminário de Auditoria baseada em riscos	CRC-RJ / CGU

### OUIDORIA E INCREMENTO À TRANSPARÊNCIA

Seminário Inovações da Lei 13.460/2017, que dispõe sobre participação, proteção e defesa dos direitos do usuário dos serviços públicos da administração pública	MP-RJ
3º Seminário Nacional Ouvidores & Ouvidorias / 5º Seminário Internacional Ouvidores, Defensores del Pueblo & Ombudsman	Instituto Brasileiro Pró- Cidadania
Democracia, participação e cidadania	EGG/UFF
Edificando o Controle Interno - Todos pela Transparência	MP-RJ

### CORREIÇÃO

Responsabilização de Pessoas Jurídicas - Lei nº 12.846/13	TCE-RJ
Implantação de medidas antifraude e anticorrupção na administração pública	TCE-RJ



**CGMNiteroi**



**CGMnit**

**HORÁRIO DA CGM:** De 9:00 às 18:00, salvo as necessidades prioritárias do Gabinete.