

# RELATÓRIO de Atividades 2021



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM

# **> SUMÁRIO**

<b>• APRESENTAÇÃO</b>	<b>3</b>
<b>• A CGM</b>	<b>4</b>
<b>• CULTURA</b>	<b>5</b>
<b>• MAPA ESTRATÉGICO</b>	<b>6</b>
<b>• ATIVIDADES DESENVOLVIDAS EM 2021</b>	<b>8</b>
<b>• ATOS NORMATIVOS INICIADOS PELA CGM EM 2021</b>	<b>36</b>
<b>• INICIATIVAS DA CGM PARA AGREGAR VALORES À GESTÃO E FORTALECER A GOVERNANÇA EM 2021</b>	<b>40</b>
<b>• INTERCÂMBIO DE INFORMAÇÕES COM OUTROS ENTES DA FEDERAÇÃO EM 2021</b>	<b>53</b>
<b>• EVENTOS COM A PARTICIPAÇÃO DA CGM EM 2021</b>	<b>57</b>
<b>• CAPACITAÇÕES REALIZADAS PELOS SERVIDORES DA CGM EM 2021</b>	<b>86</b>
<b>• EQUIPE CGM</b>	<b>89</b>





# APRESENTAÇÃO:

**O relatório de atividades anual da Controladoria-Geral do Município de Niterói representa uma ferramenta de transparência e de prestação de contas das ações desenvolvidas, registrando as principais entregas de controle e resultados obtidos ao longo do exercício. Desde o ano de 2018, a CGM-Niterói elabora e disponibiliza este documento anual de atividades, sendo esta a 4ª edição.**

**O ano de 2021 foi marcado por desafios e aprendizados, e também trouxe significativas realizações para a Controladoria-Geral do Município de Niterói. Este Órgão Central de Controle Interno investiu na ampliação de medidas de Integridade e *Compliance* para maior eficiência e eficácia dos atos administrativos; atuou de forma preventiva e planejada em prestações de contas regulares e na aplicação dos recursos públicos; fomentou a promoção da transparência e controle social.**

**Durante este ano, além de executar as atividades habituais de controle, foram obtidos avanços e conquistas relevantes, entre os quais destacaram-se: a regulamentação por decretos, do Plano de Integridade e *Compliance* do Município de Niterói e da autonomia da Controladoria Geral do Município – CGM para estabelecer o sistema de ouvidoria a ser utilizado pelo Poder Executivo Municipal; a criação do GIR 003 - Guia para a identificação de riscos, bem como as formas de mitigação, nas licitações e contratações, contendo 48 riscos; a instituição por decreto do SISPATRI como sistema oficial para a entrega de declaração de bens e valores pelos agentes públicos do poder executivo municipal.**

**As realizações destas ações têm o objetivo de aprimorar a estrutura de governança e a integridade pública, além de agregar valor à gestão, sempre na busca de um controle interno cada vez mais fortalecido. Tudo isso só foi possível graças ao empenho da alta gestão, a participação ativa de uma equipe comprometida e ao apoio dos controles internos setoriais.**



# A CGM - NITERÓI

**Criada por meio da lei Nº 3.305 de 19 de julho de 2017, a Controladoria-Geral do Município de Niterói é um órgão autônomo da Administração Municipal Direta, diretamente vinculado ao Prefeito com a finalidade de promover o controle interno dos órgãos municipais e das entidades da administração indireta. Compete à CGM-Niterói assistir direta e imediatamente o Prefeito no desempenho de suas atribuições quanto aos assuntos e providências que, no âmbito do Poder Executivo sejam atinentes à defesa do patrimônio público ao controle interno à auditoria pública à correição à prevenção e ao combate à corrupção às atividades de ouvidoria à promoção da ética no serviço público ao incremento da moralidade e da transparência e ao fomento ao controle social da gestão no âmbito da Administração Municipal.**



# CULTURA:

## MISSÃO

**Promover o controle das ações de governo, de forma a garantir uma gestão pública responsável, com o devido auxílio ao Controle Externo.**

## VISÃO

**Niterói com um Sistema de Controle Interno fortalecido e abrangente.**

## VALORES

**Integridade; integração; ética; credibilidade; coerência; diálogo; profissionalismo; independência; transparência; educação; conformidade; contribuição; unidade; cogência; impessoalidade; harmonização; prevenção.**

# MAPA ESTRATÉGICO

O Mapa Estratégico da CGM demonstra, de forma visual, a relação de causa e efeito dos 34 objetivos estratégicos divididos em 3 eixos totalmente integrados: entregas ao governo que se refletem na sociedade com base nas melhores práticas de governança.



## ENTREGAS

Fortalecer a atuação preventiva

Implementar medidas de combate à corrupção

Migrar a correição e ouvidoria

Implementar termos de requisitos mínimos legais, de forma a aprimorar a análise preventiva dos processos licitatórios

Fortalecer e dar amplitude ao sistema de controle interno de Niterói, de forma harmônica

Adequar procedimentos quanto às novas deliberações do TCE (em especial nos 277, 279, 280, 281 e 293)

Implementar ações do Pacto de Integridade firmado com a CGU

Implementar a CGM

Elaborar Plano de Auditoria Anual contemplando as diversas fases de auditoria

Mapear fluxo de processos

Normatizar processos

Capacitar recursos humanos

Realizar Jornadas Técnicas, de Integridade e de Educação Cidadã

Elaborar o manual de atividades da CGM

Comemorar anualmente o Dia Internacional de Combate à Corrupção (09/12)

Realizar evento do CONACI em Niterói

Dar transparência às ações da CGM através de redes sociais, informes e Portal da Transparência

Melhorar as avaliações do projeto Edificando o Controle Interno do MP

Implementar política de integridade e *compliance*

Empossar auditores de controle interno

Implementar política de riscos

Dar orientação técnica e normativa

Contribuir com a disseminação das práticas de controle da Administração Pública

Editar o decreto de atribuições

Fortalecer a carreira de auditor de controle interno

Elaborar relatório de controle interno anual

# ATIVIDADES desenvolvidas em 2021



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE  
Controladoria Geral  
do Município - CGM



promovendo  
o controle interno  
para melhoria da  
governança pública



# Macrofunção

## • CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

### O que faz?

Orienta e acompanha a gestão governamental, para subsidiar a tomada de decisões a partir da geração de informações, de maneira a garantir a melhoria contínua da qualidade do gasto público.

---

#### **Núcleo Operacional de Consultoria e Análise Processual - CAP**

- O Núcleo de Consultoria e Análise Processual presta consultoria para identificação da forma com que os riscos relacionados à legalidade, formação de preços, potenciais fornecedores, decorrentes do controle social e de recomendações de órgãos de controle externo estão sendo gerenciados e mitigados pelos gestores/ordenadores de despesas nas licitações e nas contratações, com o intuito de adicionar valor e aperfeiçoar os processos de governança, de gerenciamento de riscos e a implementação de Controles internos na Administração Municipal.

#### **Núcleo Operacional de Apoio ao Controle Externo - ACE**

- O Núcleo de Apoio ao Controle Externo atua no atendimento tempestivo e qualitativo às determinações oriundas dos órgãos de controle externo – TCE/RJ e MP/RJ, elaboração de defesas e minutas e acompanhamento de auditorias realizadas pela corte de Contas do Estado do Rio de Janeiro.

# Macrofunção

## • CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

### O que faz?

Orienta e acompanha a gestão governamental, para subsidiar a tomada de decisões a partir da geração de informações, de maneira a garantir a melhoria contínua da qualidade do gasto público.

#### Núcleo Operacional de Riscos e Maturidade - NRM

- O Núcleo de Riscos e Maturidade acompanha o cumprimento dos limites legais e monitora o equilíbrio das contas públicas, realizando avaliação de risco do descumprimento da Lei de Responsabilidade Fiscal, do descumprimento de índices constitucionais e de elementos que compõem as prestações de contas, entre outros.

#### Núcleo de Integridade e Compliance

- O Núcleo de Integridade e *Compliance* trabalha no incentivo à implementação de uma série de ações de prevenção, detecção e correção de práticas de corrupção, fraudes, subornos, irregularidades e desvios éticos e de conduta para o aumento da eficiência e eficácia dos atos administrativos e fortalecimento da governança.

# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

### INSTRUMENTOS



#### TERMOS DE REQUISITOS MÍNIMOS

- Os Termos de Requisitos Mínimos (TRM) e os Guias de Identificação de Riscos (GIR), colaboram e protegem a gestão, assim como orientam o gestor, agregam valor, melhoram as operações nos órgãos e entidades e buscam auxiliá-los no alcance de seus objetivos, a partir da aplicação de procedimentos sistematizados e disciplinados para avaliar e melhorar o gerenciamento de riscos e de controles efetuados pelo gestor/ordenador de despesas.

#### Controladoria-geral de Niterói

- 1 LICITAÇÃO - FASE INTERNA (antes de divulgação do certame)
- 2 DISPENSA DE LICITAÇÃO
- 3 INEXIGIBILIDADE DE LICITAÇÃO
- 4 LOCAÇÃO DE IMÓVEIS - LICITAÇÃO DISPENSÁVEL
- 5 UTILIZAÇÃO/ RETIRADA DE ATA DE REGISTRO DE PREÇOS
- 6 ADESÃO À ATA DE REGISTRO DE PREÇOS - CARONA

#### Controladoria-geral de Niterói

- 7 CELEBRAÇÃO DE NOVOS CONTRATOS (licitação fase externa)
- 8 PRORROGAÇÃO DE CONTRATO
- 9 TERMO DE AJUSTE DE CONTAS (TAC)
- 10 MODIFICAÇÃO DE CONTRATO
- 11 (EM ELABORAÇÃO)
- 12 DESAPROPRIAÇÃO

#### Controladoria-geral de Niterói

- 13 (EM ELABORAÇÃO)
- 14 CONTRATAÇÃO TEMPORÁRIA
- 15 PECÚNIA (CONVERSÃO DE FÉRIAS OU LICENÇA PRÊMIO)
- 16 CONCURSO PÚBLICO
- 17 DESPESA DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (DEA) - PESSOAL
- 18 DESPESA DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (DEA) - PESSOAL

# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

### INSTRUMENTOS



#### TERMOS DE REQUISITOS MÍNIMOS

- Em 2021, foram criados os Termos de Requisitos Mínimos (TRMs) referentes aos procedimentos de pagamentos a serem realizados no âmbito municipal. A iniciativa da edição dos TRMs foi uma parceria entre a Secretaria Municipal de Fazenda e a Controladoria-geral do Município.

PAGAMENTO A CONCESSIONÁRIAS

PAGAMENTO A CONTRIBUINTES INDIVIDUAIS

PAGAMENTO A ESTAGIÁRIOS

PAGAMENTO A ORGANIZAÇÕES DA SOCIEDADE CIVIL (OSCs)

PAGAMENTO DE ADIANTAMENTO

PAGAMENTO DE AJUDA DE CUSTO

PAGAMENTO DE AQUISIÇÃO DE BENS E MERCADORIAS

PAGAMENTO DE DESAPROPRIAÇÃO

PAGAMENTO DE PECÚNIA

PAGAMENTO DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

PAGAMENTO DE RESSARCIMENTO DE PESSOAL CEDIDO

PAGAMENTO DE SENTENÇAS JUDICIAIS

REPASSE DE AQUISIÇÃO DE BENS E MERCADORIAS

REPASSE PARA REPASSE A CONCESSIONÁRIAS

REPASSE DE PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS

# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

### INSTRUMENTOS

- GIR 001 - Guia para Identificação de Riscos, bem como as formas de mitigação em contratações emergenciais - COVID**
- GIR 002 - Guia para Identificação de Riscos, bem como formas de mitigação, na prestação de contas de governo**
- GIR 003 - Guia para Identificação de Riscos, bem como formas de mitigação, nas licitações e contratações**



PLANO DE INTEGRIDADE  
**PREVINE**  
NITERÓI

GUIA DE  
IDENTIFICAÇÃO  
DE RISCOS

# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

**Núcleo Operacional de Consultoria e Análise Processual - CAP**

**➤ Em 2021...**



# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

**Núcleo Operacional de Apoio ao Controle Externo – ACE**

**> Em 2021...**

Quantidade total de comunicações, representações, notificações e auditorias recebidas pelo TCE.

**144**

Valor total de comunicações, representações, notificações e auditorias recebidas pelo TCE

**R\$ 197.227.098,34**



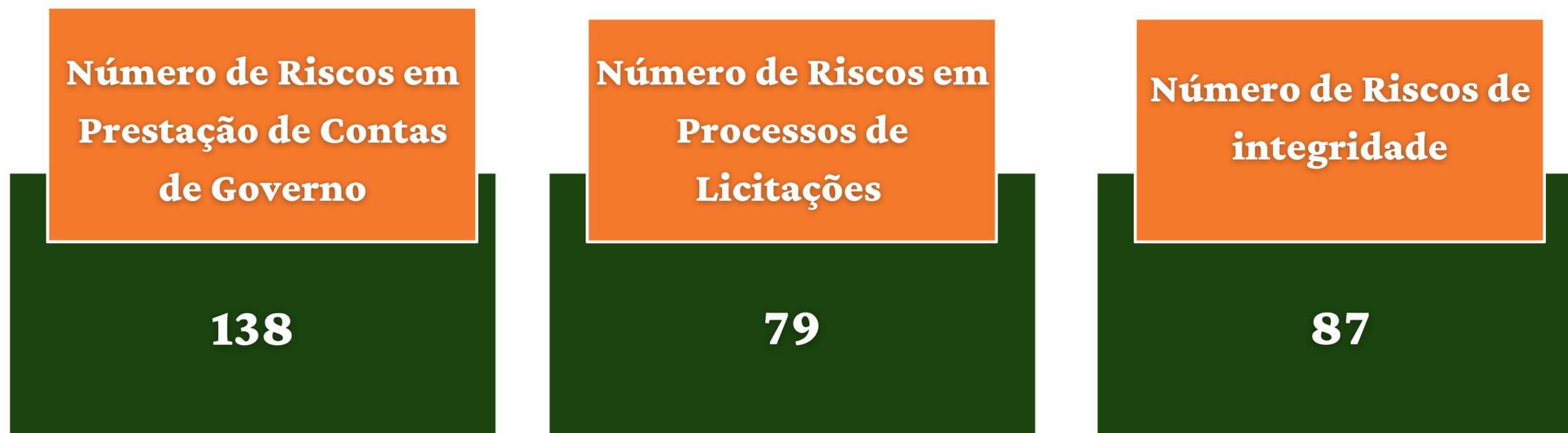
# CONTROLADORIA / CONTROLE INTERNO

PREVENÇÃO

**Núcleo Operacional de Riscos e Maturidade - NRM**



**Em 2021...**

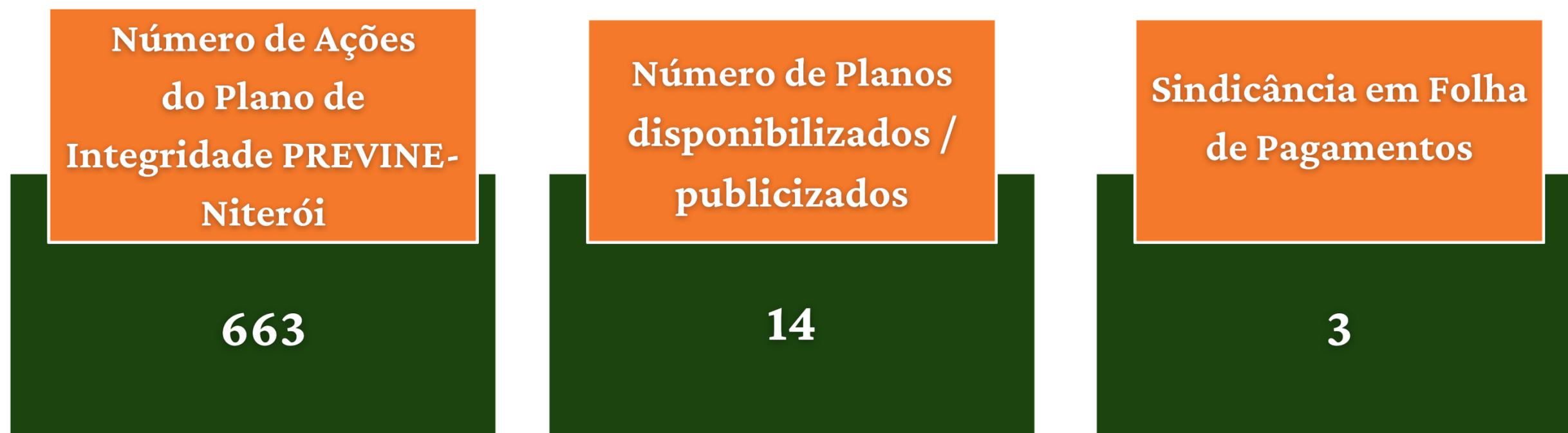


# CONTROADORIA / CONTROLE INTERNO

## PREVENÇÃO

**Núcleo Operacional de Integridade e *Compliance***

**> Em 2021...**





# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### INSTRUMENTOS

#### **Plano de Auditoria Previamente Publicado**

- O Plano de Auditoria é o instrumento pelo qual a Controladoria-Geral do Município elege os objetos que serão alvo de Auditoria, é elaborado a partir de metodologia e diretrizes de técnicas de Auditoria baseadas nos riscos relacionados às operações dos órgãos e entidades municipais. As auditorias no âmbito da Controladoria Geral do Município são desenvolvidas considerando a materialidade do eixo no íntimo dos órgão e entidades, os quais foram selecionados consoante análises empírica realizadas pelos auditores no curso do exercício, bem como recomendações exaradas pelos órgãos de controle externo. Estas auditorias visam subsidiar a elaboração das peças na forma de relatórios que contribuirão para o aprimoramento da gestão dos recursos públicos.

#### **Matriz de Planejamento**

- A Matriz de Planejamento é o documento que orienta o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria com base nos principais riscos identificados, utilizada não apenas como um roteiro detalhado dos procedimentos que serão efetivados pelos auditores e servidores responsáveis pela auditoria, mas também, como uma etapa de pesquisa e estudo dos assuntos a serem abordados em cada auditoria. Por integrar a fase de planejamento de uma auditoria, não é um documento imutável, podendo ser adaptada no curso da fase de execução para melhor adequar-se à realidade encontrada pelos servidores responsáveis pela sua aplicação.



# Macrofunção

- **AUDITORIA GOVERNAMENTAL**

## **O que faz?**

**Avalia os controles internos administrativos dos órgãos e entidades jurisdicionados, examina a legalidade, a legitimidade, e avalia os resultados da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial quanto à economicidade, eficiência, eficácia, e efetividade, bem como da aplicação de recursos públicos por pessoas físicas ou jurídicas**

---

## **Núcleo de Auditoria Governamental**

- **O Núcleo de Auditoria Governamental presta serviços de consultoria e avaliação dos processos de gestão, tais como a governança corporativa, a gestão de riscos e procedimentos de aderência às normas regulatórias, tendo como finalidade o assessoramento à administração e à agregação de valor aos órgãos/entidades, considerando aspectos como a legalidade, a eficiência, a efetividade e a economicidade.**



# Macrofunção

- **AUDITORIA GOVERNAMENTAL**

## **O que faz?**

**Avalia os controles internos administrativos dos órgãos e entidades jurisdicionados, examina a legalidade, a legitimidade, e avalia os resultados da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial quanto à economicidade, eficiência, eficácia, e efetividade, bem como da aplicação de recursos públicos por pessoas físicas ou jurídicas**

---

- O Núcleo de Prestação de Contas certifica as Contas de Governo, de forma objetiva, em atendimento à Deliberação TCE-RJ Nº 285/2018 e, em termos de mandatos, à Deliberação TCE-RJ Nº 248/2008. Emite Relatório de Controle Interno sobre as Contas de Governo, com avaliação das alterações orçamentárias, limites de endividamento, gastos com pessoal, educação e saúde, aplicação dos recursos de royalties, transferências à Câmara Municipal, repasses de contribuição previdenciária e outros aspectos relevantes.
- Presta consultoria aos órgãos e entidades quanto ao gerenciamento dos riscos identificados no GIR 002, referente à Prestação de Contas de Governo, bem como apoia o desenvolvimento dos controles internos da gestão.
- O Núcleo também analisa o conjunto de demonstrativos, documentos e informações de natureza contábil, financeira, orçamentária, patrimonial e operacional, constante da Prestação de Contas de Gestão dos responsáveis pelos recursos das entidades jurisdicionadas com base na Deliberação TCE-RJ nº 277/2017, emitindo recomendações aos gestores em apoio às atividades de controle externo.

## **Núcleo de Prestação de Contas**



# Macrofunção

## • AUDITORIA GOVERNAMENTAL

### O que faz?

**Avalia os controles internos administrativos dos órgãos e entidades jurisdicionados, examina a legalidade, a legitimidade, e avalia os resultados da gestão contábil, financeira, orçamentária, operacional e patrimonial quanto à economicidade, eficiência, eficácia, e efetividade, bem como da aplicação de recursos públicos por pessoas físicas ou jurídicas**

### **Núcleo Operacional de Tomadas de Contas e Tomada de Contas Especial - NTC**

- O Núcleo de Tomada de Contas e Tomada de Contas Especial analisa a partir de ação própria ou de determinação do Tribunal de Contas os casos em que órgão ou entidade do município deixarem de prestar contas ou quando derem causa a perda, extravio ou outra irregularidade de que resulte, ou possa resultar em dano ao erário, a fim de apurar a responsabilidade de pessoa física, manifestando-se sobre: a adequação das medidas administrativas adotadas pela autoridade competente para a caracterização ou elisão do dano; o cumprimento das normas pertinentes à instauração e ao desenvolvimento válido da tomada de contas; e quanto à regularidade ou irregularidade das contas de cada responsável arrolado na tomada de contas.



# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### Núcleo de Auditoria Governamental

**> Em 2021...**



# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

**DETECÇÃO**

## Núcleo de Prestação de Contas

**> Em 2021...**

### Contas de Governo

Achados - Prestação de  
Contas de Governo  
(Del. 285/18) e Término  
de Mandato (Del. 248/08)

104

Certificação das  
contas de governo do  
chefe do executivo

1

Consultoria (oficinas)  
de aplicação do GIR  
002

9

# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

**DETECÇÃO**

## Núcleo de Prestação de Contas

**> Em 2021...**

### Contas de Gestão

Número de Prestações de  
Contas Analisadas e  
encaminhadas ao  
órgão/entidade

11

Número de  
Recomendações emitidas

95



# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### Núcleo Operacional de Tomada de Contas e Tomada de Contas de Especial - NTC

**> Em 2021...**





# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### INSTRUMENTOS

#### **Plano de Auditoria Previamente Publicado**

- O Plano de Auditoria é o instrumento pelo qual a Controladoria-Geral do Município elege os objetos que serão alvo de Auditoria, é elaborado a partir de metodologia e diretrizes de técnicas de Auditoria baseadas nos riscos relacionados às operações dos órgãos e entidades municipais. As auditorias no âmbito da Controladoria-Geral do Município são desenvolvidas considerando a materialidade do eixo no íntimo dos órgão e entidades, os quais foram selecionados consoante análises empírica realizadas pelos auditores no curso do exercício, bem como recomendações exaradas pelos órgãos de controle externo. Estas auditorias visam subsidiar a elaboração das peças na forma de relatórios que contribuirão para o aprimoramento da gestão dos recursos públicos.

#### **Matriz de Planejamento**

- A Matriz de Planejamento é o documento que orienta o desenvolvimento dos trabalhos de auditoria com base nos principais riscos identificados, utilizada não apenas como um roteiro detalhado dos procedimentos que serão efetivados pelos auditores e servidores responsáveis pela auditoria, mas também, como uma etapa de pesquisa e estudo dos assuntos a serem abordados em cada auditoria. Por integrar a fase de planejamento de uma auditoria, não é um documento imutável, podendo ser adaptada no curso da fase de execução para melhor adequar-se à realidade encontrada pelos servidores responsáveis pela sua aplicação.



# AUDITORIA GOVERNAMENTAL

## DETECÇÃO

### INSTRUMENTOS

#### **Mapa de Monitoramento do Atendimento às recomendações**

- O Mapa de Monitoramento do Atendimento às Recomendações implementado em 2020 integra o relatório concernente à auditoria e serve de subsídio aos gestores dos órgãos e entidades para sistematizar as providências recomendadas pela equipe de trabalho, sendo utilizado para posterior monitoramento e acompanhamento do cumprimento destas recomendações.

# Macrofunção

## • OUVIDORIA E INCREMENTO À TRANSPARÊNCIA

### O que faz?

Fomenta o controle social e a participação popular, por meio do recebimento, registro e tratamento de denúncias e manifestações do cidadão sobre serviços públicos prestados à sociedade e a adequada aplicação de recursos públicos, visando a melhoria da sua qualidade, eficiência, resolubilidade, tempestividade e equidade. Atua no incremento à transparência por meio de recomendações e sugestões de boas práticas e novas normas.

### Núcleo Operacional de Ouvidoria e Incremento à Transparência - OIT

- O Núcleo Operacional de Ouvidoria e Incremento à Transparência atua no controle da efetividade da implementação de políticas públicas: recepção de manifestações nos canais de atendimento; emissão de comprovante de recebimento da manifestação; análise e obtenção de informações, quando necessário; decisão administrativa final; ciência ao usuário; produção de relatórios de acompanhamento mensal e o de gestão anual com a criação de indicadores de monitoramento e resultado das manifestações. Encaminhamento das denúncias de irregularidades de servidores para a devida responsabilização.

# OUVIDORIA E INCREMENTO À TRANSPARÊNCIA

## DETECÇÃO

### Núcleo Operacional de Ouvidoria e Incremento à Transparência - OIT

➤ **Em 2021...**





# CORREIÇÃO

## RESPOSTA

**O que  
faz?**

Apura possíveis irregularidades cometidas por servidores e empregados públicos e aplica as devidas penalidades, além de apurar a responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, nacional ou estrangeira.

**Correição**

- Encaminhamento ao setor competente para apuração de responsabilidade quanto ao possível cometimento de irregularidades por servidores e empregados públicos, além de futura apuração da responsabilização administrativa e civil de pessoas jurídicas pela prática de atos contra a administração pública, nacional ou estrangeira.



# CORREIÇÃO

**RESPOSTA**



**Em 2021...**

**Apuração de  
responsabilidade contra  
servidores encaminhadas à  
COPAD**

**14**



# COMUNICAÇÃO

## **O que faz?**

**Fortalece e consolida a imagem da Controladoria- Geral do Município de Niterói como órgão de autoridade, seriedade e referência nos âmbitos da prevenção e do combate à corrupção, do fortalecimento da cultura de integridade, da consolidação da transparência pública, entre outros.**

---

## **Comunicação**

- **Produção de apresentações, textos, relatórios e postagens nas redes sociais Conecta a CGM-Niterói de forma estratégica com outros órgãos, gestores, outras controladorias e com a sociedade em geral.**

# COMUNICAÇÃO

## • Controle Ativo

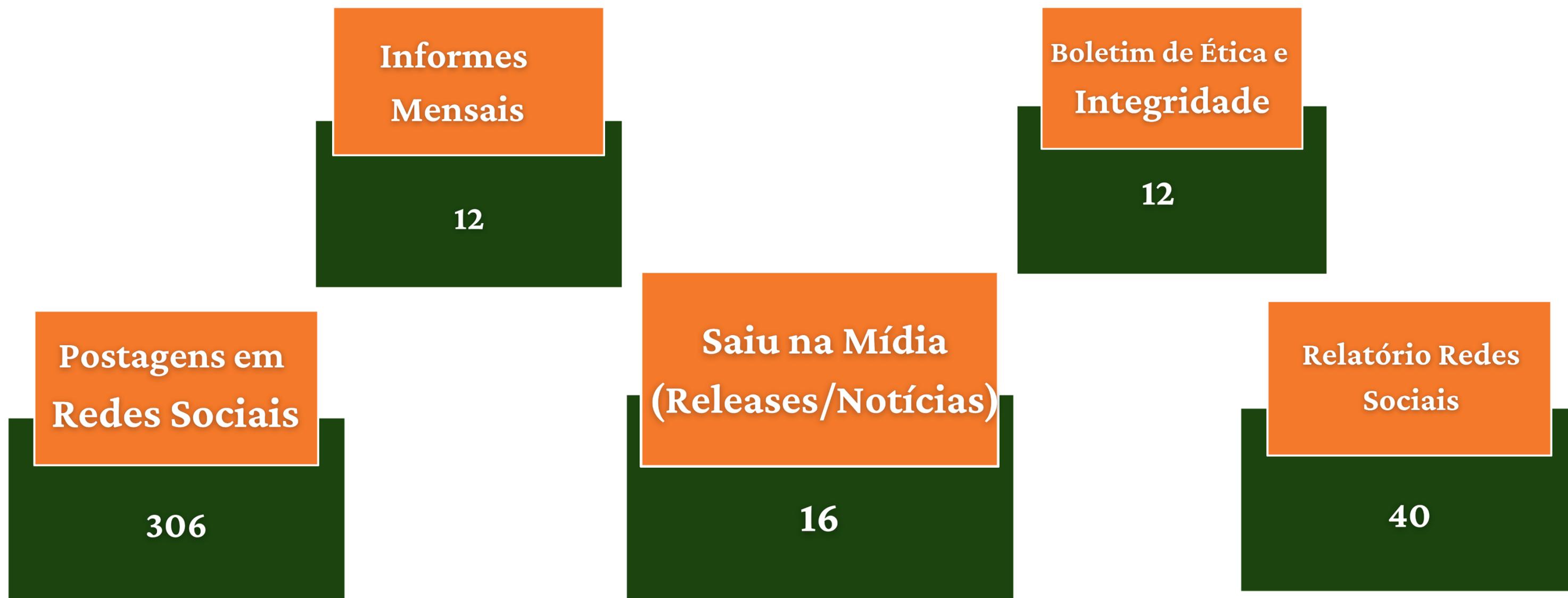
A Controladoria-Geral do Município de Niterói lançou o Controle Ativo, com o intuito de ampliar a transparência da sua atuação e informar acerca das principais ações implementadas. O projeto tem o objetivo de informar semestralmente, de forma quantitativa, sobre todas as principais atividades desenvolvidas, apoiadas e executadas pelos núcleos operacionais da CGM-Niterói. O Controle Ativo, junto do Informe CGM, que está no quarto ano de edição, e do Boletim de Ética e Integridade, que está no terceiro ano de edição, complementa as ações de comunicação que têm como objetivo prestar contas à sociedade quanto a atuação desta controladoria.

- O material pode ser acessado em: <https://bit.ly/3xMK2y2>
- Portal: [controladoria.niteroi.rj.gov.br](http://controladoria.niteroi.rj.gov.br)



# COMUNICAÇÃO

> **Em 2021...**



# COMUNICAÇÃO

## Estamos nas Redes Sociais

 Controladoria-geral de Niterói

 CGMNiteroi

 cgmnit

 <http://www.controladoria.niteroi.rj.gov.br>

# ATOS NORMATIVOS iniciados pela CGM em 2021



## **Em 2021...**

- **Decreto N° 13.877/21 de 23/01/2021 - Regulamenta o Plano de Integridade do Município de Niterói;**
- **Decreto N° 13.979/21 de 02/04/2021 - Institui o Sistema de Controle de Bens Patrimoniais dos Agentes Públicos (SISPATRI);**
- **Decreto N° 13.980/21 de 02/04/2021 - Altera o Decreto N° 13.518/20 que regulamentou o Comitê de Integridade e Compliance do Município de Niterói;**
- **Decreto N° 13.996/2021 de 21/04/2021 - Regulamenta a Lei N° 13.019, de 31/07/2014, para dispor sobre regras e procedimentos do regime jurídico das parcerias celebradas entre a Administração Pública Municipal e as Organizações da Sociedade Civil;**
- **Decreto N° 14.235/2021 de 08/12/2021 - Regulamenta o Programa de Integridade no âmbito das organizações sociais e pessoas jurídicas de direito privado estabelecidas em Niterói e/ou que vierem a contratar com o Município;**

## **Em 2021...**

- **Decreto N° 14.139/2021 de 14/09/2021 - Criação do Grupo de Trabalho para a regulamentação da Lei Federal N° 13.709, de 14 de agosto de 2018, Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) e o tratamento do sigilo das informações;**
- **Decreto N° 14.201/2021 de 17/11/2021- Institui a Política Municipal de Atendimento, Proteção e Defesa do Cidadão de Niterói, regulamentando a Lei Federal nº 13.460, de 26 de junho de 2017;**
- **Decreto N° 14.219/2021 de 25/11/2021 - Regulamenta a autonomia da Controladoria Geral do Município – CGM para estabelecer o sistema de ouvidoria a ser utilizado pelo Poder Executivo Municipal e dá outras providências;**

## **Em 2021...**

- **Portaria N° 004/CGM/2021 de 28/05/2021 - Altera o cronograma do Decreto 13.887/2021 de 23 de janeiro de 2021;**
- **Portaria N° 003/CGM/2021 de 23/04/2021 - Guia para Identificação de Riscos, bem como as formas de mitigação, nas licitações e contratações;**
- **Portaria N° 010/CGM/2021 de 24/09/21 - Cronograma das reuniões referente ao grupo de trabalho para a regulamentação da Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD) e para o tratamento do sigilo das informações no âmbito do poder executivo municipal;**
- **Portaria N° 008/CGM/2021 de 25/09/2021 - Dispõe sobre Termos de Requisitos Mínimos – TRMs referentes a pagamentos;**
- **Portaria N° 012/CGM/2021 de 17/11/2021 - Requisitos para a atribuição do Selo de Integridade e *Compliance* – Previne Niterói, aos órgãos e entidades; Certificação dos Gestores de Sistemas de Integridade e *Compliance*; Certificação dos Construtores de Integridade e *Compliance*;**
- **Errata Portaria N° 014/CGM/2020 de 22/12/2020 em 15/09/2021 - Auditorias a serem realizadas pelo Órgão Central de Controle Interno no ano de 2021.**

# INICIAATIVAS

da CGM para agregar valores à  
gestão e fortalecer a governança

em 2021



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM



promovendo  
o controle interno  
para melhoria da  
governança pública

## ➤ Relatório de Gestão da Atividade de Ouvidoria

No mês de março, foi publicado o Primeiro Relatório de Gestão da Atividade de Ouvidoria, que objetiva demonstrar o cenário das manifestações recebidas e respondidas através dos canais de ouvidoria utilizados pela CGM-Niterói. O relatório faz parte das estratégias de transparência, de controle das efetividades das políticas públicas e de participação social promovidas e fomentadas pela Controladoria. Este documento evidenciou uma evolução de 5.740% das respostas dadas aos usuários pelos órgãos e entidades, a média mensal teve um aumento de 183% ocasionado, principalmente, pela utilização de ferramentas informatizadas para tramitar as manifestações e para realizar o monitoramento.



## **> Auditoria de Bens e Renda**

**Em atendimento ao disposto no art. 2º do decreto nº 13.143/2018, que dispõe sobre a obrigatoriedade da publicidade da declaração de bens dos secretários e dirigentes da Administração Pública Municipal, a CGM-Niterói avalia e acompanha a evolução patrimonial destes servidores mediante processos de auditoria.**

**AUDITORIA DE BENS E  
RENDA DOS SECRETÁRIOS  
E DIRIGENTES DO  
MUNICÍPIO**

## ➤ Programa Time Brasil

Niterói aderiu ao Time Brasil, programa da Controladoria-Geral da União (CGU) para auxiliar estados e municípios no aprimoramento da gestão pública e no fortalecimento do combate à corrupção, mediante iniciativa da CGM-Niterói em elaborar um Plano de Ação com 25 compromissos assumidos. A iniciativa possui três eixos (Transparência, Integridade e Participação Social).



## ➤ Programa Nacional de Prevenção à Corrupção

Por intermédio da Controladoria-Geral do Município de Niterói, a Prefeitura Municipal aderiu ao Programa Nacional de Prevenção à Corrupção – PNPC da Controladoria-Geral da União (CGU) e Tribunal de Contas da União (TCU), recebendo o SELO de participação. O PNPC visa, essencialmente: aperfeiçoar as estruturas de prevenção e detecção de corrupção; aprimorar estratégias de remediação através de boas práticas; implementar e/ou revisar os sistemas de integridade visando eliminar possíveis fraudes e corrupção na Administração Pública.



## > Matriz para Supervisão de Riscos

Controladoria-Geral de Niterói inova mais uma vez e apresenta a matriz para supervisão de riscos identificados em análises de processos de licitação, contratação, prorrogação e modificação de contratos.

	Probabilidade		
	Pouco provável	Provável	Muito provável
Alto	0	0	1
Médio	1	0	1
Baixo	2	0	0

**NITERÓI** Controladoria Geral do Município - CGM

A CGM-Niterói inovou mais uma vez ao apresentar a matriz para supervisão de riscos identificados em análises de processos de licitação, contratação, prorrogação e modificação de contratos, pelos ordenadores de despesas responsáveis pelas contratações, em atendimento, especialmente, às leis Federal Anticorrupção nº 12.846/13, Federal das Estatais nº 13.303/16, Federal de Governo Digital nº 14.129/21, Federal de Licitações nº 14.133/21, além do Decreto Federal de Política de Governança nº 9.203/17.

## ➤ Boas práticas na Gestão Pública

O Banco é uma iniciativa da CGM e tem o objetivo de sintetizar as melhores práticas de integridade e compliance evidenciadas nos Planos de Integridade - Previne Niterói 2021-2022 dos órgãos e entidades da Prefeitura Municipal. Através do Banco de Boas Práticas será possível partilhar, disseminar e fortalecer as metodologias e as técnicas identificadas e aplicadas, ressaltando sua importância para a gestão pública. Sendo assim, a iniciativa é mais uma contribuição para a consolidação da cultura de integridade e compliance do município. As Boas Práticas estão disponíveis em uma planilha em formato excel e pode ser consultada na área “Previne Niterói” no site da CGM: <http://www.controladoria.niteroi.rj.gov.br/previne-niteroi/banco-boas-praticas>.



## ➤ Selo Construtor da Integridade e do *Compliance*

De iniciativa da Controladoria-Geral do Município, o projeto “Construtores da Integridade e do Compliance” busca fortalecer a cultura da integridade e do compliance na sociedade niteroiense. Com esse propósito, a Prefeitura Municipal de Niterói irá reconhecer, através da atribuição do certificado de mérito (simbólico), as pessoas físicas que atuaram ou atuam, de forma voluntária no município de Niterói, na promoção e defesa de boas práticas de integridade e compliance, como as relacionadas à educação, ética, cidadania, proteção de dados, transparência, sustentabilidade ambiental e responsabilidade social, conforme Portaria nº 12/CGM/2021, publicada no dia 17/11/21.



## > Selo e Certificação

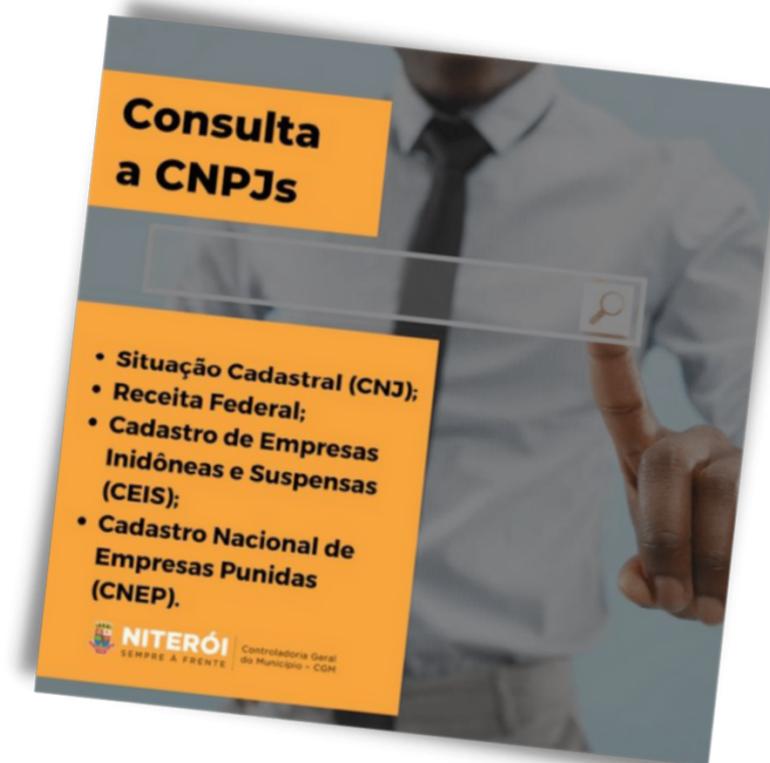


A Portaria nº 12/CGM/2021, publicada no dia 17/11/21, trouxe os requisitos para o reconhecimento dos órgãos/entidades e gestores engajados e comprometidos com o fortalecimento da cultura de integridade e *compliance* por meio do Selo de Integridade e Compliance – Previne Niterói que será concedido aos órgãos e entidades e a Certificação dos(as) Gestores(as) de Sistemas de Integridade e *Compliance*. Como promotora do SELO e da CERTIFICAÇÃO, a CGM e a PGM-Niterói, usarão o exposto no Decreto supracitado, Art.7, §1º, para o devido reconhecimento dos órgãos, das entidades e, eventualmente, dos(as) Gestores(as).

O SELO e a CERTIFICAÇÃO marcam a etapa final da avaliação dos Previne Niterói 2021/2022 como forma de fortalecimento da cultura de Integridade e Compliance, Transparência, Ética, Responsabilidade Social e Sustentabilidade com foco na prevenção, detecção e remediação de desvios éticos, fraudes e corrupção e no fortalecimento da Gestão e Governança Municipal, o que não impede novas certificações em biênios futuros.

## ➤ **Consulta a CNPJs**

A CGM-Niterói realiza consultas no Cadastro Nacional de Pessoa Jurídica (CNPJ) visando a identificação de possíveis inconsistências nos dados dos potenciais fornecedores e contratados pelos órgãos e entidades do Município de Niterói, permitindo analisar possíveis dados presentes na Situação Cadastral (CNJ), na Receita Federal, no Cadastro de Empresas Inidôneas e Suspensas (CEIS) e no Cadastro Nacional de Empresas Punidas (CNEP).



## ➤ Pesquisa de PEP

A CGM-Niterói presta consultoria para todos os órgãos e empresas públicas do município para saber se um potencial fornecedor tem alguma decisão judicial, se a organização já foi declarada inidônea ou se há pessoas expostas politicamente. Conforme delimitado pela Controladoria Geral da União (CGU), são consideradas pessoas expostas politicamente (PEP), ocupantes de cargos e funções públicas listadas nas normas de PLD/FTP editadas pelos órgãos reguladores e fiscalizadores. No site da CGU, é possível ver o cadastro dos agentes públicos que desempenham ou tenham, nos últimos cinco anos, desempenhado funções públicas relevantes. Os cadastros usam como fonte os vários setores/entidades da Administração Pública, como a CGM-Niterói.



## ➤ Oficinas de Gerenciamento de Riscos

Iniciamos em 2021 a realização de oficinas para identificar a forma com que os gestores municipais estão gerenciando seus principais riscos relacionados à prestação de contas de governo, licitações, contratações e integridade. O principal objetivo é orientar quanto às ações de compliance necessárias à mitigação dos riscos, assim como avaliar os controles já implementados pelos órgãos e entidades com o intuito de obter os melhores resultados, entre os quais, destacamos a redução do número de impropriedades e irregularidades em relatórios de prestações de contas, assim como o aprimoramento dos processos de licitações e aquisições públicas. A metodologia aplicada para identificação e tratamento dos riscos baseia-se nas 3 linhas elaboradas pelo The IIA – Instituto dos Auditores Internos, sendo a 1ª linha: Gestão Operacional, 2ª linha: Apoio à Gestão Pública e 3ª linha: Órgão central de Controle Interno.



Em outubro, os Protocolos de Atuação foram atualizados e estão disponíveis na área “Transparência” no site da CGM-Niterói (<https://lnkd.in/gtbTGiz>). Os Protocolos de Atuação sistematizam o conjunto de normas, diretrizes, procedimentos e orientações específicas que devem ser utilizados pelos integrantes da CGM-Niterói, conferindo celeridade, transparência e efetividade às suas ações e condutas, inclusive, no que tange ao aumento efetivo de impessoalidade na tramitação de processos a fim de que não haja quaisquer tipos de ilícitos ou desvios de conduta ética dos servidores. O principal objetivo dos Protocolos é dar transparência e orientar as ações e os procedimentos realizados pelos integrantes de cada Núcleo Operacional da CGM no que tange ao relacionamento entre servidores, instituições e os cidadãos niteroienses.



# INTERCÂMBIO de informações com outros entes da federação em 2021



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM



promovendo  
o controle interno  
para melhoria da  
governança pública

Na primeira quinzena do mês de março a Controladoria-Geral de Niterói foi convidada pelos representantes das Controladorias de Itaboraí e de João Pessoa para trocar experiências. O principal objetivo dos encontros foi apresentar as atividades da CGM- Niterói e a forma como temos inovado na gestão pública através de ações de sucesso relacionadas às áreas de Auditoria Governamental, Ouvidoria e Incremento à Transparência, Controladoria/Controle Interno e Correição. Para a CGM-Niterói, foi extremamente gratificante poder apresentar a dinâmica de trabalho, principais soluções e participar do processo de disseminação da cultura da integridade em toda a administração pública brasileira.



Nas últimas semanas de março, a Controladoria-Geral do Município de Niterói esteve reunida com representantes das Controladorias de Pernambuco, Belo Horizonte e Minas Gerais para falar sobre seus programas de integridade e compartilhar conhecimentos. O intercâmbio de informações com Controladorias de todo o território nacional é uma forma de ampliar e fortalecer a cultura de integridade em nosso país.

No dia 23 de março a CGM-Niterói se reuniu com os representantes da Controladoria de Guapimirim para um intercâmbio de informações. No encontro, foi apresentado as principais soluções para a ampliação da cultura da integridade e *Compliance*.

A CGM-Niterói recebeu, em 17 de junho, os representantes do município de Barra Mansa, o Controlador-Geral, Rodrigo Amorim Camargo, e o Secretário de Educação, Marcus Vinícius Pires Barros, para um intercâmbio de informações. O encontro debateu os desafios, vantagens e benefícios da implementação de programas de integridade e apresentamos o Plano de Integridade - Previne Niterói e a Política de Riscos.



A convite da Controladoria-Geral de Contagem - MG, a CGM-Niterói se reuniu com o Controlador, Jaime Napoles Villela, e demais servidores para um intercâmbio de informações. No encontro, que aconteceu hoje (8/12), a Controladora-geral, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, acompanhada de sua subsecretaria e de seus consultores, evidenciou a experiência do município de Niterói e apresentou as principais soluções, desafios, vantagens e benefícios da implementação de processos de controle interno sustentáveis e estabelecidos.



# EVENTOS

# com a participação

# da CGM

# em 2021



**NITERÓI**

SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM



promovendo  
o controle interno  
para melhoria da  
governança pública

## ➤ Posse do secretariado

No dia 01/01/21, foi realizada a solenidade de posse do secretariado municipal de Niterói onde a Controladora-Geral do município, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, comandou o juramento de posse dos secretários nomeados. A escolha da controladora-geral evidencia o comprometimento da nova gestão em priorizar os princípios de integridade e compliance primados pela CGM-Niterói.



## ➤ Primeiro encontro de gestores

Aconteceu em 22/01/21, o Primeiro encontro de gestores do prefeito Axel Grael.

A Controladora-Geral do Município de Niterói, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, apresentou as Metas do 100 primeiros dias de gestão e o Plano de Integridade - Previne Niterói - que consiste de planos e metas de integridade a serem implementados em toda a prefeitura de Niterói, em cada um dos órgãos e entidades. Na ocasião, o prefeito Axel Grael assinou o decreto que regulamenta o Plano de Integridade - Previne Niterói - que intensifica ainda mais a importância da cultura da integridade na administração pública.

## > Apresentação do Plano o de Integridade - Previne Niterói

No dia 04/05/21, a CGM-Niterói apresentou o Plano de Integridade - Previne Niterói - para a administração pública municipal. A Controladora-Geral de Niterói Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, apresentou as estratégias gerais para implementação da política de integridade em Niterói e relatou a metodologia a ser utilizada por cada órgão e entidade para elaboração, implementação e monitoramento de seus próprios planos de integridade. Participaram do evento, além de Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Axel Graef, Prefeito da cidade; a secretária Ellen, representando a Escola de Governo e Gestão; Rodrigo Fontenelle, Controlador-Geral do Estado de Minas Gerais; o presidente da EMUSA, Paulo César; a secretária Marilia Ortiz, representando a Secretaria Municipal de Fazenda e o Vinicius Wu, da Secretaria de Educação.



## ➤ **Webinário Riscos e Ações Mitigatórias em Licitações e Contratos**

O Webinário Impactos da EC 109/2021 na Gestão Fiscal dos Municípios, realizado no dia 6 de maio, foi uma iniciativa da Secretaria Municipal de Fazenda em parceria com a Seplag, representada pela Escola de Governo e Gestão. Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Controladora-Geral de Niterói, participou da mesa de abertura junto da Secretária de Planejamento, Orçamento e Modernização da Gestão, Ellen Benedetti; do Procurador Geral do Município, Michel Maron; e da Secretária de Fazenda, Marília Ortiz. O Secretário de Estado da Fazenda de Alagoas, George Santoro, foi o convidado especial do evento e abordou o contexto da Emenda Constitucional 109, promulgada pelo Congresso Nacional em março deste ano.



## ➤ **Webinário Riscos e Ações Mitigatórias em Licitações e Contratos**

A CGM-Niterói, em parceria com a Escola de Governo e Gestão e a Procuradoria Geral do Município, realizou o em 11/05/21, o **Webinário Riscos e Ações Mitigatórias em Licitações e Contratos**. Participaram da mesa de abertura Paulo Bagueira, vice-prefeito, e Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, controladora-geral de Niterói. O encontro foi mediado por Arlindo Rocha, consultor da CGM, e contou com as contribuições de Soraya Portela, Procuradora do Município de Niterói; Samua Pimentel, Consultora em identificação de riscos da CGM; Rebecca Kohn, Auditora de controle interno da CGM e Renan Pontes, Subprocurador Geral do Município de Niterói e Beverly Motta, Subsecretaria da Controladoria-Geral de Niterói.



## ➤ Capacitação: “Previne Niterói”

Aconteceu de 17/05/21 até 21/05/21, a capacitação “Previne Niterói: Auxiliando a Administração Pública na Elaboração e Implementação do Plano de Integridade”, uma parceria entre a Controladoria-Geral do Município, a Procuradoria-Geral do Município e a Escola de Governo e Gestão. Participaram das aulas os professores Marcus Vinícius de Azevedo Braga, Guilherme Van Hombeeck e João Alberto Neves dos Santos.



## > E - prevenção

A Controladora-Geral do Município, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, participou do evento de lançamento do e-Prevenção, sistema que faz parte do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC), realizado no dia 26 de maio. O sistema funciona como um autosserviço de auditorias no qual é possível que o gestor acesse sugestões de condutas e boas práticas e avalie medidas de implementação e prevenção à corrupção. O objetivo é que organizações federais, estaduais e municipais, dos poderes Executivo, Legislativo e Judiciário, acessem e compartilhem boas práticas de prevenção à corrupção. Esta é mais uma ação que visa prevenir, detectar e corrigir as ocorrências de quebra de integridade, assim como a expansão do Plano de Integridade - Previne Niterói para toda a administração municipal.

## > 4º Encontro de Gestores

Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Controladora-Geral do Município, apresentou as metas da CGM referentes à execução e avaliação dos Planos de Integridade - Previne Niterói, no 4º Encontro de Gestores da Prefeitura de Niterói que aconteceu no dia 28/05/21. O evento teve o objetivo de debater o planejamento das metas para o ano de 2021.



## ➤ Capacitação SISPATRI

Aconteceu em 14/06/21, a capacitação promovida pela CGM-Niterói, em parceria com a CGM-SP, para uso do SISPATRI - Sistema de Controle de Bens Patrimoniais dos Agentes Públicos - para apresentação da Declaração de Bens e Renda. A capacitação tratou dos principais tópicos para utilização do sistema e contou com cerca de 31 servidores que assistiram a oficina a fim de multiplicarem os conhecimentos junto aos demais servidores dos órgãos e entidades.

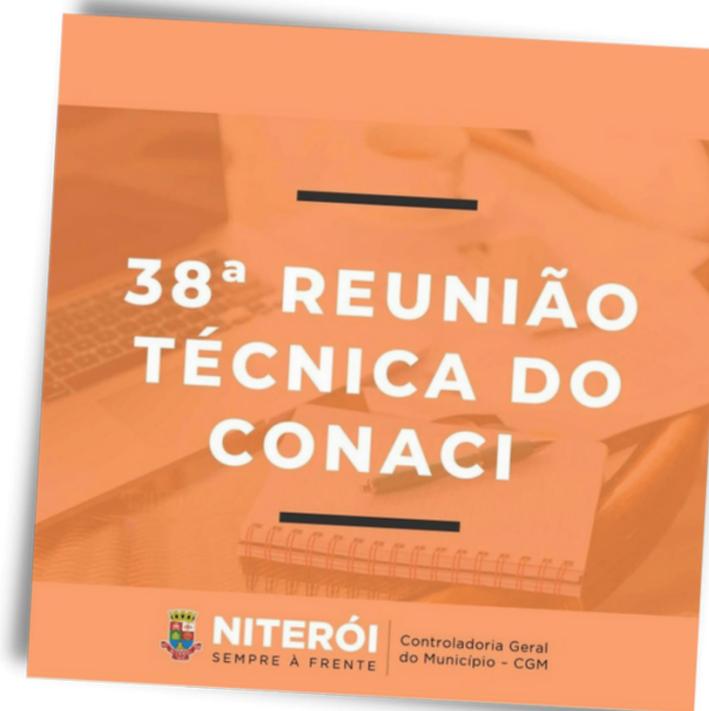
## ➤ Reuniões - Previne Niterói

A CGM-Niterói realizou uma série de reuniões de sensibilização junto aos dirigentes das entidades da administração indireta do município para discorrer sobre suas atribuições e responsabilidades quanto à implementação do Plano de Integridade - Previne Niterói. As reuniões foram conduzidas por Cristiane Marcelino, Controladora-Geral, e contaram com a presença, além dos presidentes das empresas, dos servidores da CGM e das indiretas diretamente envolvidos no tema.



## ➤ Reunião CONACI

Cristiane Marcelino, representando a Controladoria-Geral de Niterói, participou da 38ª Reunião Técnica do CONACI – RTC. O evento online proporcionou debates sobre a Economia Comportamental Aplicada às Políticas Públicas, a Relação entre Controle Externo e Controle Interno, o Controle Interno na Nova Lei de Licitações e a Aplicação da LGPD em Estados e Municípios.



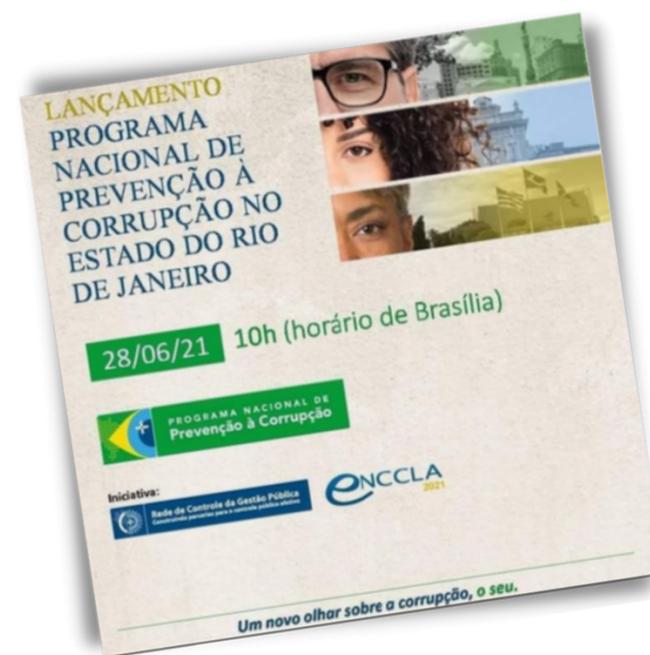
## ➤ Niterói nota 10!

Em avaliação 360°, da Controladoria-Geral da União (CGU) para medir a transparência pública em entes federativos, Niterói fez parte de um seleto grupo de 9 cidades finalistas entre os 665 avaliados, que garantiram os melhores resultados na escala e ocupam o primeiro lugar do País no ranking, sendo a melhor cidade do eixo, que é composto por 12 indicadores: 5 concebidos para o próprio eixo Governança, 2 para Urbanismo, 2 para Saúde, 1 para Meio Ambiente, 1 para Segurança e 1 para Educação. O eixo conta com dados quanto à transparência do município, à participação social, ao nível de desenvolvimento municipal e ao de formação do gestor da cidade.



## ➤ Lançamento do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção

Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Controladora-Geral de Niterói, participou do evento de lançamento do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção (PNPC) no RJ que aconteceu pelo canal do Tribunal de Contas no Youtube. O Programa tem por objetivo reduzir os níveis de fraude e corrupção no Brasil a patamares similares aos de países desenvolvidos. O PNPC é uma proposta da Estratégia Nacional de Combate à Corrupção e a Lavagem de Dinheiro (ENCCLA), sob a coordenação nacional do Tribunal de Contas da União e da Controladoria-Geral da União, a ser executada nos estados e no Rio de Janeiro pelas Redes de Controle locais.



## ➤ 2º Encontro da RECONIT

A CGM-Niterói promoveu no dia 14/07/21, o 2º encontro da Rede de Controle Interno de Niterói - RECONIT. Participaram do evento, além de Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Controladora-Geral do Município; Carlos Eduardo Lima, Procurador do Município lotado na Procuradoria de Meio Ambiente e Urbanismo; Arlindo Rocha, Consultor; Samua Pimentel, Consultora em Identificação de Riscos; Rebecca Ribeiro, Gabriel Sampaio e Carol Abreu, Auditores Municipais de Controle Interno. Os convidados apresentaram aspectos pertinentes para o Gerenciamento de Riscos; Instrução Processual em Atendimento à Requisitos Mínimos; Avaliação de Riscos em Processos Licitatórios, Contratações e Afins e Auditorias realizadas pela CGM. Ao longo do encontro, cerca de 80 servidores da PMN participaram e acompanharam as explicações.



## ➤ Programa Um Por Todos e Todos Por um!

A CGM-Niterói a fim de ampliar a cultura da integridade, iniciou o projeto de compartilhamento do Programa Um Por Todos e Todos Por um! Pela Ética e Cidadania, da Controladoria-Geral da União. A iniciativa, em parceria com o Instituto Mauricio de Sousa, busca despertar nos estudantes o interesse por temas relacionados à ética e à cidadania. O Programa, de caráter artístico-pedagógico, é direcionado a estudantes do Ensino Fundamental e prevê a participação dos educadores, das famílias e da comunidade como um todo, tendo a escola como núcleo principal do desenvolvimento das ações.



## > Lançamento Controle Ativo

A fim de ampliar a transparência da nossa atuação e informar acerca das nossas principais ações, a CGM-Niterói lançou o Controle Ativo. O projeto tem o objetivo de informar semestralmente, de forma quantitativa, sobre todas as principais atividades desenvolvidas, apoiadas e executadas pelos núcleos operacionais da CGM-Niterói. O Controle Ativo, junto do Informe CGM, que está no quarto ano de edição, e do Boletim de Ética e Integridade, que está no terceiro ano de edição, complementa as ações de comunicação que têm como objetivo prestar contas à sociedade quanto à nossa atuação. Nesta edição de lançamento do Controle Ativo, a Controladoria evidencia sua atuação de janeiro até junho de 2021. O material pode ser acessado em: <https://bit.ly/3xMK2y2>



## ➤ Capacitação : “Introdução à Gestão de Riscos”

A CGM-Niterói promoveu no dia 27/07/21 em parceria com a Escola de Governo e Gestão, a capacitação “Introdução à Gestão de Riscos”. O ministrante Marcelo Arese abordou os aspectos pertinentes à gestão de riscos como a norma ISO31000, o monitoramento e análise de riscos e por onde começar a gestão. Além dele, Gabriel Fioretti, Auditor Municipal de Controle Interno, falou sobre a Política de Riscos do Município de Niterói e apresentou os Guias de Identificação de Riscos utilizados e disponibilizados pela CGM. Ao longo do encontro, cerca de 72 pessoas, dentre servidores da Prefeitura de Niterói e de outras localidades, como Osasco e Belo Horizonte, participaram e acompanharam as explicações. A apresentação está disponível no canal do youtube da EGG no link: <https://www.youtube.com/watch?v=FMAId8epO5A>



## ➤ Balanço Primeiros 6 meses de Governo

As atividades de iniciativa da CGM-Niterói, como o Plano de Integridade - Previne Niterói, os Guias para Identificação de Riscos e o SISPATRI foram apresentadas no dia 02/08/21, pelo Prefeito Axel Graef durante o evento de Balanço dos Primeiros 6 Meses de Governo que tem o objetivo de prestar contas e informar à população sobre as principais entregas da gestão municipal.



## ➤ Acordo de Cooperação Técnica - OAB / Niterói

Aconteceu no dia 16/08/21, a assinatura do Acordo de Cooperação Técnica entre a Prefeitura Municipal de Niterói e a Ordem dos Advogados do Brasil-Niterói, por intermédio da Controladoria-Geral de Niterói e Procuradoria-Geral do Município. O acordo tem como objetivo desenvolver ações de fomento à integridade e *Compliance* no setor público e privado do município no âmbito do Programa de Integridade - Previne Niterói. Na ocasião, o Prefeito Axel também assinou o Decreto Municipal que regulamenta o Plano de Integridade no âmbito das pessoas jurídicas de direito privado que vierem a contratar com o Município de Niterói.



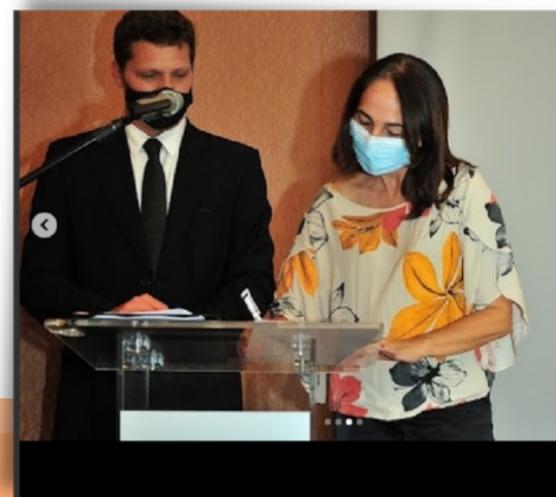
## ➤ Acordo de Cooperação Técnica - CRCRJ

Aconteceu a assinatura do Acordo de Cooperação Técnica entre a Prefeitura Municipal de Niterói e o Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro. O acordo, intermediado pela Controladoria-Geral de Niterói e Procuradoria-Geral do Município, tem como objetivo desenvolver ações de fomento à integridade e compliance no setor público e privado do município no âmbito do Programa de Integridade - Previne Niterói.



## ➤ Lançamento da Política de Investimentos do Fundo de Equalização

Em 24/9, aconteceu o Lançamento da Política de Investimentos do Fundo de Equalização da Receita de Niterói e a posse dos membros do seu Conselho Gestor e Comitê de Investimento. O Conselho Gestor é responsável pela formulação da política de aplicações e gestão do Fundo de Equalização de Receitas (FER) e tem por finalidade garantir que os recursos provenientes da exploração do petróleo e gás natural sejam geridos de acordo com as diretrizes legais. O Comitê de Investimento tem por finalidade analisar e avaliar políticas e estratégias de alocação de portfólio, observando as diretrizes e alçadas emanadas do Conselho Gestor e das Políticas de Investimentos. A Controladoria-Geral faz parte do Conselho Gestor, representada pela Controladora-Geral, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, e do Comitê de Investimento, representada pelo Auditor Municipal de Controle Interno, Gabriel Fioretti.



## ➤ XVII Encontro Nacional de Controle Interno

A Controladora-Geral do Município de Niterói, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, participou do XVII Encontro Nacional de Controle Interno que aconteceu nos dias 30 de setembro e 01 de outubro, em Curitiba, no Paraná. Durante os dois dias de evento, foram debatidos os principais e atuais assuntos de interesse da administração pública e das controladorias do Brasil, com a apresentação das seguintes palestras: “Sua ética é jiló ou chocolate?”, com Lúcia Helena Galvão; “O desafio da implementação da política de governança para a melhoria do índice de competitividade do Brasil”, com o Ministro do Tribunal de Contas da União, Augusto Nardes; e “Desafios da LGPD ao poder público e o papel das Controladorias”, com o Dr. Rodrigo Pironti; “The Compliance Profession in 2025 and Beyond /A profissão de compliance em 2025 e além”, com Tom Fox; o lançamento do livro “Controle Interno Contemporâneo”; e “Programa de integridade e compliance do Estado do Paraná. Do planejamento, hoje uma realidade”, com Raul Siqueira.



## ➤ Primeiro encontro do workshop "Adequação Municipal à nova LGPD"

Foi realizado, no dia 21 /10, o primeiro encontro do workshop "Adequação Municipal à nova LGPD", que fez parte da programação do Mês da Ciência, Tecnologia e Inovação. Participaram da mesa de abertura, Plínio Lacerda Martins, da Universidade Federal Fluminense; Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, da Controladoria-Geral do Município; Ellen Benedetti, da Secretaria de Planejamento, Orçamento e Modernização da Gestão; Marília Ortiz, da Secretaria de Fazenda; Caio Viana e Adriana Neves, da Secretaria de Ciência e Tecnologia; e Francisco Miguel, da Procuradoria-geral do Município. Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, controladora-geral, destacou os desafios proporcionados pela implementação da LGPD no município quanto à normatização da legislação e implementação da Lei. A controladora destacou a importância dos sistemas de integridade e compliance e o embasamento que a LPGD tem quanto a pressupostos como a responsabilidade, ética e segurança dos dados.



## ➤ **A Controladoria Geral do Município completou 3 anos**

A Controladoria-Geral do Município fez três anos no dia 24 de outubro e durante o mês, realizou uma série de atividades comemorativas, como as postagens de "Retrospectiva 3 anos CGM-Niterói" e os vídeos dos Secretários. O ciclo de postagens de "Retrospectiva 3 anos CGM-Niterói" evidenciaram as principais atividades promovidas e realizadas pela Controladoria, em parceria com toda administração pública do município, nas áreas de controle interno, auditoria, gerenciamento de riscos, compliance, transparência, controle social, educação cidadã e ouvidoria. Os vídeos dos dirigentes contaram com as declarações dos gestores sobre os benefícios que o órgão de controle propicia para a administração municipal de Niterói e a sociedade como um todo. A CGM-Niterói agradece a todos os servidores da Controladoria, aos controles internos setoriais, aos dirigentes da prefeitura, ao Conselho Nacional de Controle Interno (CONACI), ao prefeito da gestão anterior, Rodrigo Neves, e ao atual prefeito, Axel Grael.



## ➤ **Contas aprovadas em parecer do TCE-RJ**

Em 13/10, com um superávit financeiro de R\$ 739.437.008,44, a Prefeitura de Niterói teve suas contas de governo do exercício de 2020 aprovadas por unanimidade pelo Tribunal de Contas do Estado do Rio de Janeiro (TCE-RJ). Para o alcance desse resultado, a atuação da Controladoria-Geral do Município (CGM-Niterói) fez-se presente no decorrer de todo o exercício, ao analisar a forma com que cada gestor gerenciava seus próprios riscos quanto aos aspectos contábeis, orçamentários, financeiros, previdenciários e patrimoniais. Ao final do exercício, ainda, auditou e certificou as contas, de forma objetiva e concluiu pela aprovação das contas, o que foi ratificado pelo Plenário do TCE-RJ.

1/5  
**Com um superávit  
financeiro de  
R\$ 739.437.008,44**

Niterói tem contas aprovadas em parecer prévio do TCE-RJ

## ➤ Niterói marcou presença no Integrathon!

No dia 03/11 aconteceu, a palestra "Construindo a Integridade no Setor Público". Na ocasião, os participantes debateram sobre ética, *compliance* e planos de integridade. Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, Controladora-Geral de Niterói, destacou a experiência do município quanto à adoção de boas práticas de compliance, à gestão de riscos e à elaboração dos Planos de Integridade - Previne Niterói por toda a administração pública municipal. A palestra foi um dos eventos preparatórios do Integrathon, primeira maratona do mundo sobre integridade, realizada pela rede Conexão Inovação Pública RJ.



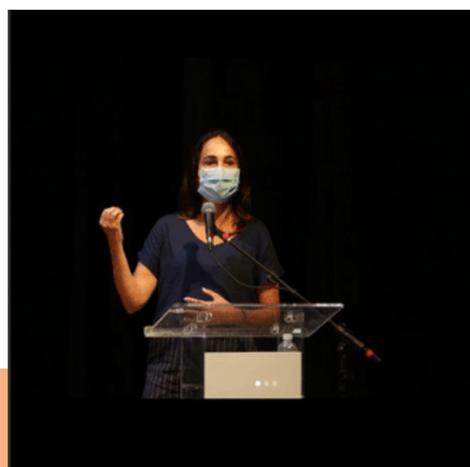
## ➤ 15º EOCIM–RJ Encontro dos Órgãos de Controle Interno dos Municípios Integrantes do Estado do Rio de Janeiro

Aconteceu em 19/11, o 15º EOCIM–RJ (Encontro dos Órgãos de Controle Interno dos Municípios Integrantes do Estado do Rio de Janeiro). O encontro teve o objetivo de integrar os municípios do Estado do Rio de Janeiro a fim de criar um espaço de debate e discussão sobre a atuação das Controladorias e suas atividades. O município de Niterói participou do encontro com a apresentação da Controladora-Geral sobre os riscos em prestações de contas de governo, evidenciando a Política de Riscos de Niterói (Decreto Municipal nº 13.425/2019), o Modelo de 3 Linhas da The IIA (Instituto dos Auditores Internos), o Guia de Identificação de Riscos em Prestações de Contas de Governo (GIR 002) e as oficinas de gerenciamento de riscos. Cerca de 70 pessoas, dentre controladores de todo o estado do RJ e servidores da administração pública, estão participando do evento.



## ➤ **Implementação do Processo Eletrônico em Niterói, com a assinatura do Decreto da Política de Atendimento ao Cidadão**

Aconteceu em 16/11, o evento de lançamento de Implementação do Processo Eletrônico em Niterói, com a assinatura do Decreto da Política de Atendimento ao Cidadão. A iniciativa, que faz parte da estratégia de transformação digital de Niterói, tem o objetivo de melhorar os serviços prestados aos cidadãos, com o avanço da digitalização de processos, e de fortalecer a sustentabilidade, com a diminuição do uso de papeis e materiais para impressão. Integraram a mesa do evento, Axel Graef, prefeito; Bira Marques, secretário executivo; Cristiane Marcelino, Controladora-Geral; Marília Ortiz, secretária de Fazenda; Ellen Benedetti, secretária de Planejamento; Luiz Vieira, secretário de Administração; Antônio Oscar, conselheiro do Conselho de Transparência; Binho Guimarães, presidente da Comissão de Educação, Ciência e Tecnologia. Participaram do evento, demais secretários e servidores/colaboradores da Prefeitura.



## ➤ Lançamento Plano de Integridade - Previne Niterói na Secretaria Municipal de Fazenda

A Controladora-Geral do Município, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, participou do evento de lançamento do Plano de Integridade- Previne Niterói, na Secretaria Municipal de Fazenda. A iniciativa da Secretaria de Fazenda de realizar a cerimônia de lançamento fortaleceu o fomento à cultura da integridade no município e deu visibilidade à necessidade de evidenciar a importância da implementação de boas práticas na gestão pública de Niterói. O Plano de Integridade – Previne Niterói tem como base a Política de Promoção de Integridade e *Compliance* do município, instituída através da Lei nº 3.466/2020, e o Decreto nº 13.877/2021, que regulamenta os planos na administração pública de Niterói. Parabenizamos a Secretaria Municipal de Fazenda, a secretária Marília Ortiz e toda equipe pelo empenho, dedicação e engajamento quanto ao desenvolvimento do seu Plano. Participaram do evento, além dos servidores da Secretaria de Fazenda, Bira Marques, secretário executivo; Gilson Souza, presidente da NITTRANS; Luiz Vieira, secretário municipal de administração; Renan Pontes, subprocurador geral do município; e a equipe do Núcleo de Integridade e *Compliance* da CGM: Arlindo Rocha, Pamella Quevedo, Alexandre Nespoli, Fernanda Nascimento, Gabriela Morais e Tamiris Coutinho.



## ➤ 40ª Reunião do CONACI

A Controladora-Geral do Município, Cristiane Mara Rodrigues Marcelino, representando a CGM-Niterói, esteve presente na 40ª Reunião Técnica do CONACI, que aconteceu nos dias 2 e 3 de dezembro, em Goiânia. Durante os dois dias de evento, foram debatidos os principais assuntos de interesse da administração pública e das Controladorias do Brasil.



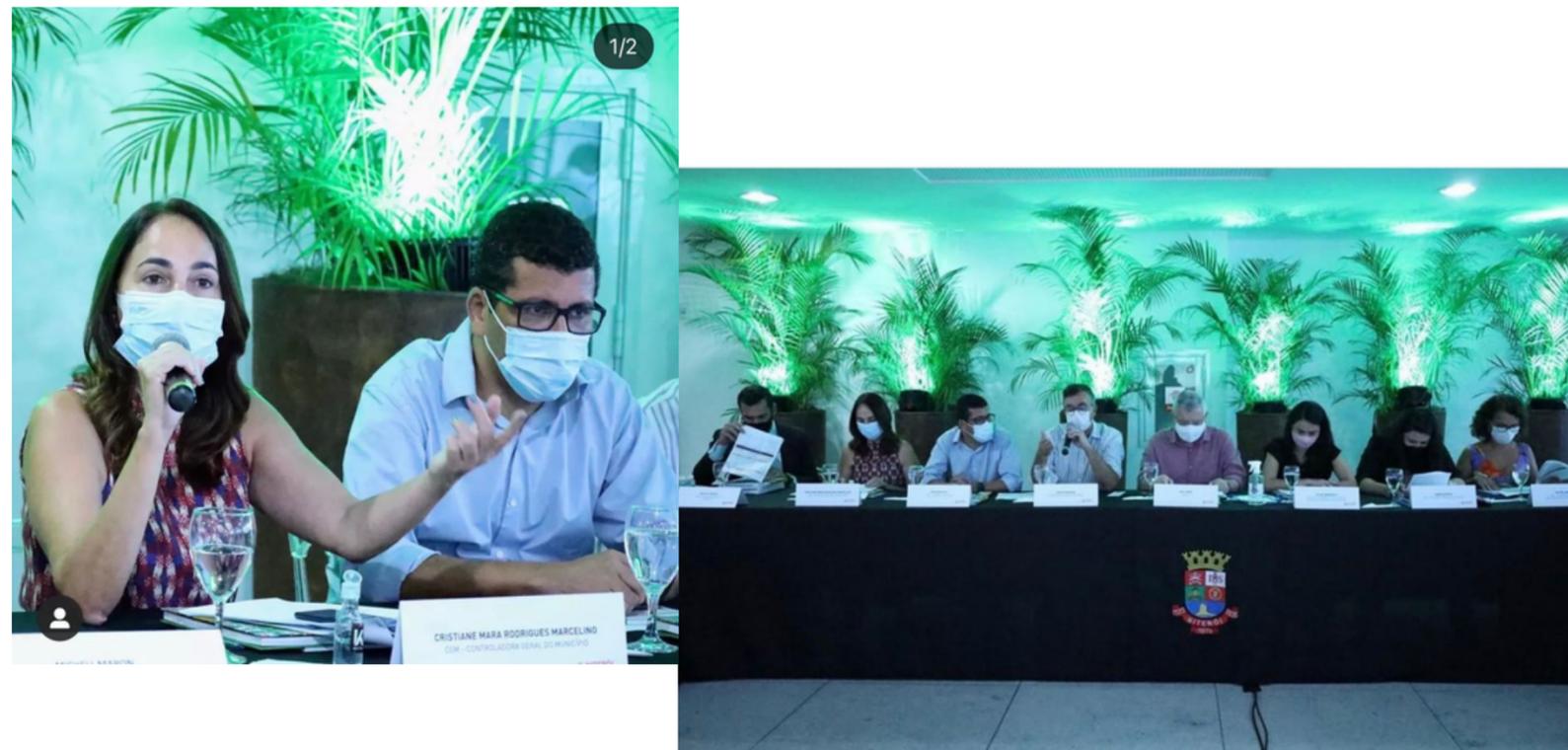
## ➤ Dia Internacional de Combate à Corrupção

Na data em que se comemora o Dia Internacional de Combate à corrupção, Niterói deu mais um passo para a consolidação da cultura de Integridade e *Compliance*. Foi realizado o encontro para apresentação das ações elaboradas pela Secretaria Municipal de Fazenda e Secretaria Municipal de Administração para o Plano de Integridade - Previne Niterói teve o objetivo de inspirar e incentivar os demais órgãos e entidades para o fomento de uma gestão pública focada em boas práticas. Conforme informações da Controladora-geral o Programa de Integridade - Previne Niterói está totalmente aderente às melhores práticas e normas, tanto nacionais como internacionais, com vistas à elaboração de ações de compliance que venham a mitigar riscos de integridade, operacionais, legais, financeiros, patrimoniais e contábeis. Segundo Cristiane Marcelino, até o momento, temos um percentual de entrega de 38%, demonstrando o comprometimento da administração pública quanto ao fomento da cultura da integridade no município. Na ocasião, também foi evidenciado o Decreto nº 14.235/2021, publicado hoje, que regulamenta o Programa de Integridade no âmbito das organizações sociais e pessoas jurídicas de direito privado estabelecidas em Niterói e/ou que vierem a contratar com o Município. A iniciativa evidencia a intenção da Prefeitura de ampliar a construção da cultura da integridade para além da administração pública.



## ➤ 6º Encontro de Gestores

O 6º Encontro de Gestores da Prefeitura de Niterói reuniu no dia 16/12 todo o secretariado para avaliação das metas de gestão de cada área a fim de avançar ainda mais com as realizações na cidade. Para isso, gestores e gestoras da administração pública municipal apresentam os resultados referentes ao estabelecimento das metas estabelecidas no Plano de Metas Anual. A reunião proporciona alinhamento entre os objetivos e planos de curto, médio e longo prazo evidenciando o comprometimento da administração municipal com as entregas à sociedade.



# CAPACITAÇÕES

realizadas pelos

servidores da CGM EM

2021



**A CGM-Niterói incentiva a constante capacitação de seus servidores e dos demais funcionários da Prefeitura. Abaixo, capacitações realizadas em 2021 pelos servidores do órgão central de controle interno, agrupadas nas macrofunções de controle:**

<b>CONTROLADORIA/CONTROLE INTERNO</b>	
Elaboração de projetos no setor público.	UFF
Metodologias ágeis aplicadas à gestão pública	UFF
Elaboração de Projetos	EGG
Compliance corporativo - compliance como diferencial competitivo para as cooperativas	Russel Bedford
Curso Previne Niterói: Auxiliando a Administração Pública na Elaboração e Implementação do Plano de Integridade.	EGG
Apresentação da metodologia e direcionamentos sobre como planejar e estruturar as ações do PPA 2022-2025.	EGG
Programa Nacional de Combate à Corrupção no Estado do Rio de Janeiro	Instituto Serzedello Corrêa - ISC / TCU
XVII Encontro Nacional de Controle Interno	CGE E CONACI
Curso de extensão: Elaboração de projetos no setor público	PROEX / UFF
Curso de extensão: Metodologias ágeis aplicadas à gestão pública	PROEX / UFF
Webinário "Lançamento da atividade de Consultoria em Gestão de Riscos e Programa de Integridade na Administração Pública	SCGE-PE
Modelo IA-CM	CONACI
Curso Básico de Gestão e Governança para Organizações da Sociedade Civil (palestrante)	EGG
Congresso Internacional de Controle Interno e Auditoria	CONACI
Curso de extensão: Gestão do Conhecimento no setor público	PROEX / UFF
Excel - TCE-ES	ECG / TCE-RJ
Seminário: Valorizando a Contabilidade Pública - Etapa: Prestação de Contas	PROEX / UFF
Curso de Extensão: Facilitando a Inovação	PROEX / UFF
1º Congresso Internacional de Controle Interno e Auditoria	CONACI
Compliance Concorrencial	ENAP / EV.G
Fundamentos da Integridade Pública: Prevenindo a Corrupção	ENAP / EV.G
Almanaque do Código de Ética dos Agentes Públicos de Niterói	EGG
Noções Introdutórias de Licitação e Contratos Administrativos	ENAP / EV.G
e-Cidade Módulo Empenho	EGG
Divulgação dos Resultados do Programa Nacional de Prevenção à Corrupção	Instituto Serzedello Corrêa - ISC / TCU

## AUDITORIA GOVERNAMENTAL

Modelo IA-CM.	CONACI
Avaliação de Políticas Públicas da EGG	EGG
Finalização das aulas remotas do curso de "Aperfeiçoamento Profissional para Auditores Internos Municipais" (TCE-RJ)	TCE
Instrumentos de Auditoria: Planejamento e execução dos trabalhos individuais.	CGU
Curso de extensão: Avaliação de políticas públicas	PROEX / UFF
Modelo de Excelência em Gestão dos Órgãos e Entidades que Operam Transferências da União	ENAP / EV.G
Aplicação do Instrumento de Melhoria da Gestão das Transferências da União - IMG-Tr	ENAP / EV.G
Plano de Melhoria da Gestão das Transferências da União	ENAP / EV.G
Planejamento para Implementação do Modelo de Excelência em Gestão das Transferências da União	ENAP / EV.G
Validação do Relatório de Melhoria da Gestão das Transferências da União	ENAP / EV.G
Controle e Governança: Conaci promove webinar sobre a atualização do modelo de 3 linhas	CONACI

## OUVIDORIA E INCREMENTO À TRANSPARÊNCIA

Formação Executiva em Transformação Digital	Elo Group
Tecnologias para o Controle Social - Diálogos em Controle Social	CGU
XVII Encontro Nacional de Controle Interno	CGE E CONACI
Lei Geral de Proteção de Dados	CEPERJ
1º Congresso Internacional de Controle Interno e Auditoria	CONACI

EQUIPE

CGM- Niterói

Corte Dez/2021

**Axel Graael**  
**Prefeito**

**Cristiane**  
**Mara Rodrigues Marcelino**  
**Controladora Geral**

**Beverly Maria Coutinho da Motta**  
**Subsecretária**

## **Equipe:**

**Alexandre Braga Nespoli**  
**Caio César Grilo Oliveira**  
**Carolina da Silva Bandeira Pinheiro**  
**Carolina Lima de Abreu**  
**Davi Alves Barroso**  
**Fernanda de Mello Nascimento**  
**Gabriel Azevedo Fioretti**  
**Gabriel de Mello Sampaio**  
**Gabriel Monteiro Clem**  
**Gabriela Moraes de Lima**

**Carla Rocha da Silva Borda Arese**  
**Arlindo Nascimento Rocha**  
**Consultores**

**Isabella da Silva Tomé**  
**Joelma Maria da Silva**  
**João Pereira da Costa Neto**  
**Jorge Gonçalves Fonseca**  
**Julio César Santos de Oliveira**  
**Tathiana Moreira Barroso**  
**William Dias Alfradique Valente**  
**Yngrid Lohaine Cardoso da Silva**

**Maria do Socorro de Oliveira**  
**Nagylla de Salles Teixeira Neta**  
**Natália Moura Felizardo**  
**Pamella Quevedo Magalhães**  
**Patrick Coelho Rodrigues de Paula**  
**Priscila Alves da Costa**  
**Ramon Bezerra da Silva**  
**Rebecca Kohn Duarte Ribeiro**  
**Roberta do Rego Barros Marques**  
**Samua Bráz Pimentel**  
**Tamiris de Assis Coutinho**



**NITERÓI**  
SEMPRE À FRENTE

Controladoria Geral  
do Município - CGM



Controladoria-geral de Niterói



CGMNiteroi



cgmnit



<http://www.controladoria.niteroi.rj.gov.br>



[ouvidoria@controladoria.niteroi.rj.gov.br](mailto:ouvidoria@controladoria.niteroi.rj.gov.br)



OUVIDORIA  
**2622-1045**



WHATSAPP OUVIDORIA

**21 96992-7444**



[falabr.cgu.gov.br](http://falabr.cgu.gov.br)

**Ouvidoria Presencial e Postal: Praça Fonseca Ramos, s/nº - 4º andar – Rodoviária Governador Roberto Silveira – Centro – Niterói -RJ**

**CEP 24030-020**